

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2009
für das Haushaltsjahr 2009

der

Hansestadt Wipperfürth

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



- I. Schlussbilanz zum 31. Dezember 2009 für den Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2009**
- II. Gesamtergebnisrechnung für den Zeitraum vom 01. Januar 2009 bis zum 31. Dezember 2009**
- III. Gesamtfinanzzrechnung für den Zeitraum vom 01. Januar 2009 bis zum 31. Dezember 2009**
- IV. Teilergebnis- / Teilfinanzrechnungen zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2009**
- V. Anhang zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2009**
- VI. Lagebericht zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2009**

Schlussbilanz zum 31.12.2009	2
Gesamtergebnisrechnung 2009	3
Gesamtfinanzrechnung 2009	4-5
Teilergebnis- / Teilfinanzrechnungen 2009	6-143
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	145
Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen	146-162
Aktiva	146-156
• Anlagevermögen	146-153
• Umlaufvermögen	153-155
• Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	156
Passiva	156-162
• Eigenkapital	156-157
• Sonderposten	157-158
• Rückstellungsbildung	158-160
• Verbindlichkeiten	160-161
• Passive Rechnungsabgrenzungsposten	161
Eröffnungsbilanzkorrekturen im Jahresabschluss	162
Sonstige Angaben	162
Anlagenspiegel	163
Forderungsspiegel	164
Verbindlichkeitenspiegel (einschließlich Kommunalbürgschaften)	165-166
Rückstellungsspiegel	167
Lagebericht zum Jahresabschluss 2009	168-188

Schlussbilanz zum 31.12.2009
Hansestadt Wipperfürth

AKTIVA

PASSIVA

	€	€	31.12.2009 €	31.12.2008 €	31.12.2008 €		31.12.2009 €	31.12.2008 €
1. Anlagevermögen						1. Eigenkapital		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			209.220,78		203.113,43	1.1 Allgemeine Rücklage	37.250.294,38	36.021.336,24
						1.2 Ausgleichsrücklage	10.279.209,53	8.282.703,77
						1.3 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-12.620.988,87	3.065.528,61
							34.908.515,04	47.369.568,62
1.2 Sachanlagen						2. Sonderposten		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht						2.1 für Zuwendungen	39.338.188,78	37.481.856,97
1.2.1.1 Grünflächen	11.206.718,49				11.289.042,21	2.2 für Beiträge	20.018.225,43	20.511.491,00
1.2.1.2 Ackerland	613.169,55				613.517,10	2.3 für den Gebührenaussgleich	712.871,88	583.744,27
1.2.1.3 Wald, Forsten	308.224,36				309.526,61	2.4 Sonstige Sonderposter	278.439,69	171.673,90
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	757.618,02				758.461,02		60.347.725,78	58.748.766,14
	12.885.730,42				12.980.546,94			
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht						3. Rückstellungen		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.103.428,28				1.125.525,52	3.1 Pensionsrückstellungen	13.147.529,00	12.139.917,00
1.2.2.2 Schulen	32.025.536,05				32.062.343,97	3.2 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
1.2.2.3 Wohnbauten	4.150.544,28				4.300.318,35	3.3 Sonstige Rückstellungen	997.441,50	748.626,18
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.235.758,88				18.488.465,86		14.144.970,50	12.888.543,18
	57.515.267,49				55.976.653,70			
1.2.3 Infrastrukturvermögen						4. Verbindlichkeiten		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögen	8.515.001,79				8.430.010,38	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitione		
1.2.3.2 Brücken und Tunn	4.367.428,00				4.510.492,32	4.1.1 vom öffentlichen Bereich	509.331,81	516.160,88
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlage	42.705.782,07				43.154.376,79	4.1.2 vom privaten Kreditmark	47.205.393,42	49.056.100,84
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlage	30.641.379,57				32.161.448,11	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherun	15.496.913,34	9.608.538,67
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögen	57.040,04				63.232,03	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistunge	2.215.134,16	1.425.587,49
	86.286.631,47				88.319.559,63	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
						4.5 Sonstige Verbindlicheitei	3.134.466,61	2.346.734,76
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Bode	0,00				0,00		68.561.239,34	62.953.122,64
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmä	36.552,00				36.552,00	5. Passive Rechnungsabgrenzung	3.544.595,69	3.346.130,05
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeug	1.500.680,46				1.548.121,71			
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.164.230,48				2.193.485,07			
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Ba	2.385.232,71				1.717.778,21			
	6.086.695,65	162.774.325,03	162.772.697,26		5.495.936,99			
1.3 Finanzanlagen								
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehme	636.173,47				636.173,47			
1.3.2 Beteiligung	13.405.641,99				13.405.641,99			
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	153.681,90				137.600,80			
1.3.4 Sonstige Ausleihungen	520.378,51				584.042,25			
	14.715.875,87	14.715.875,87	14.763.458,51		14.763.458,51			
2. Umlaufvermögen								
2.1 Vorräte			355,41		54.459,62			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenständ								
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen								
2.2.1.1 Gebühren	215.148,90				269.706,16			
2.2.1.2 Beiträge	96.401,67				175.547,98			
2.2.1.3 Steuern	797.626,46				4.899.282,05			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	77.770,38				111.929,34			
2.2.1.5 Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	484.229,92				215.591,24			
	1.671.177,33				5.672.056,77			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen								
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.252.218,87				1.072.579,12			
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	39.641,78				544,20			
2.2.2.3 gegen verbundenen Unternehmei	0,00				0,00			
2.2.2.4 gegen Beteiligung	0,00				0,00			
	1.291.860,65				1.073.123,32			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		503.141,11			559.428,49			
2.3 Liquide Mittel		145.569,16			29.746,84			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			195.521,01		178.046,39			
			181.507.046,35		185.306.130,63			

Wipperfürth, 31. Juli 2013

gez.

Frank Trompetter
Stadtkämmerer

181.507.046,35

185.306.130,63

Jahresrechnung 2009

verantwortlich: Michael von Rekowski



Gesamtergebnisrechnung			Ergebnis 2008	fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-31.625.658,63	-26.873.500,00	-19.074.171,22	7.799.328,78
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.460.092,69	-4.782.928,34	-4.719.569,43	63.358,91
3	+	Sonstige Transfererträge	-108.984,07	-93.500,00	-148.728,28	-55.228,28
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.904.597,90	-6.682.978,00	-6.469.697,52	213.280,48
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-450.733,13	-438.005,00	-498.571,81	-60.566,81
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-762.810,94	-380.714,00	-723.242,39	-342.528,39
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.258.670,10	-3.084.990,00	-2.107.783,55	977.206,45
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-17.872,83		-60.030,00	-60.030,00
10	=	Ordentliche Erträge	-48.589.420,29	-42.336.615,34	-33.801.794,20	8.534.821,14
11	-	Personalaufwendungen	8.825.675,45	9.365.344,76	9.725.975,92	360.631,16
12	-	Versorgungsaufwendungen	59.646,67	93.050,00	746.120,30	653.070,30
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.937.034,26	9.782.081,12	8.578.926,47	-1.203.154,65
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.862.047,54	4.576.307,00	4.685.943,29	109.636,29
15	-	Transferaufwendungen	18.159.062,62	18.864.098,75	18.807.041,89	-57.056,86
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.031.635,72	2.741.241,72	2.661.870,92	-79.370,80
17	=	Ordentliche Aufwendungen	43.875.102,26	45.422.123,35	45.205.878,79	-216.244,56
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-4.714.318,03	3.085.508,01	11.404.084,59	8.318.576,58
19	+	Finanzerträge	-1.511.576,09	-1.117.743,00	-1.508.706,44	-390.963,44
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.033.677,59	3.051.270,50	2.725.610,72	-325.659,78
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.522.101,50	1.933.527,50	1.216.904,28	-716.623,22
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-3.192.216,53	5.019.035,51	12.620.988,87	7.601.953,36
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	126.687,92			
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	126.687,92			
26	=	Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	-3.065.528,61	5.019.035,51	12.620.988,87	7.601.953,36

Jahresrechnung 2009

verantwortlich: Michael von Rekowski



Gesamtfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-28.046.632,55	-26.873.500,00	-23.312.101,38	3.561.398,62
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.914.162,33	-2.465.322,00	-3.305.939,38	-840.617,38
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	-90.226,18	-93.500,00	-108.573,45	-15.073,45
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.046.521,58	-5.933.861,00	-6.087.153,09	-153.292,09
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-697.520,19	-438.005,00	-488.383,57	-50.378,57
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-737.849,08	-380.714,00	-739.595,24	-358.881,24
7 +	Sonstige Einzahlungen	-1.581.219,48	-1.449.403,00	-1.601.640,11	-152.237,11
8 +	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-1.228.246,77	-1.104.000,00	-1.388.716,14	-284.716,14
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.342.378,16	-38.738.305,00	-37.032.102,36	1.706.202,64
10 -	Personalauszahlungen	8.272.442,29	8.799.141,00	8.642.386,09	-156.754,91
11 -	Versorgungsauszahlungen	87.754,46	93.050,00	120.420,96	27.370,96
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.107.394,76	9.890.222,00	8.623.385,66	-1.266.836,34
13 -	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	3.191.216,09	3.168.720,00	2.716.660,31	-452.059,69
14 -	Transferauszahlungen	18.244.405,31	18.969.770,00	18.371.994,33	-597.775,67
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.974.905,86	2.009.144,00	2.186.326,11	177.182,11
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.878.118,77	42.930.047,00	40.661.173,46	-2.268.873,54
17 =	Cash Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 u. 16)	-3.464.259,39	4.191.742,00	3.629.071,10	-562.670,90
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.779.082,25	-4.912.266,00	-3.678.398,44	1.233.867,56
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-27.802,78	-452.000,00	-110.240,55	341.759,45
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-884.634,45	-613.900,00	-229.409,22	384.490,78
22 +	sonstige Investitionseinzahlungen	-6.354,87		-63.663,74	-63.663,74
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.697.874,35	-5.978.166,00	-4.081.711,95	1.896.454,05

--	--	--	--	--	--

Jahresrechnung 2009



verantwortlich: Michael von Rekowski

24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	185.833,94	439.200,00	115.858,91	-323.341,09
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.357.388,40	6.568.300,00	3.854.490,08	-2.713.809,92
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	439.889,18	882.408,00	386.771,69	-495.636,31
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	15.057,85	15.600,00	16.081,10	481,10
28	-	Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	731.090,34	607.667,00	53.580,00	-554.087,00
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen			16.345,26	16.345,26
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	3.729.259,71	8.513.175,00	4.443.127,04	-4.070.047,96
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	1.031.385,36	2.535.009,00	361.415,09	-2.173.593,91
32	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-2.432.874,03	6.726.751,00	3.990.486,19	-2.736.264,81
33	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	-32.234,41	-2.535.009,00	-425.634,50	2.109.374,50
34	+	Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung	-33.286.815,19		-35.664.500,86	-35.664.500,86
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.067.963,81	1.866.800,00	2.282.659,16	415.859,16
36	-	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	33.849.015,80		29.776.126,19	29.776.126,19
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.597.930,01	-668.209,00	-4.031.350,01	-3.363.141,01
38	=	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	165.055,98	6.058.542,00	-40.863,82	-6.099.405,82
39	+	Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	-309.627,74		-29.746,84	-29.746,84
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	114.824,92		-74.958,50	-74.958,50
41	=	Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	-29.746,84	6.058.542,00	-145.569,16	-6.204.111,16

Jahresrechnung 2009

1.01 Innere Verwaltung



verantwortlich: Michael von Rekowski

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-942.668,28	-844.571,00	-981.230,48	-136.659,48
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.606,60	-2.340,00	-2.186,50	153,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-243.628,16	-254.160,00	-262.252,43	-8.092,43
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.921,24	-1.600,00	-18.631,09	-17.031,09
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-357.940,28	-1.128.070,00	-588.152,30	539.917,70
8	+	Aktiviert Eigenleistungen			-9.666,50	-9.666,50
10	=	Ordentliche Erträge	-1.566.764,56	-2.230.741,00	-1.862.119,30	368.621,70
11	-	Personalaufwendungen	3.946.657,86	4.920.908,76	4.315.769,86	-605.138,90
12	-	Versorgungsaufwendungen	25.360,62	93.050,00	354.032,27	260.982,27
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.133.181,90	3.667.427,81	3.211.525,72	-455.902,09
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.554.399,84	1.667.733,00	1.638.179,95	-29.553,05
15	-	Transferaufwendungen	6.204,00	7.125,00	7.619,02	494,02
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.316.880,37	1.318.321,08	1.067.331,85	-250.989,23
17	=	Ordentliche Aufwendungen	9.982.684,59	11.674.565,65	10.594.458,67	-1.080.106,98
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	8.415.920,03	9.443.824,65	8.732.339,37	-711.485,28
19	+	Finanzerträge	-2.756,01	-300,00	-1.100,47	-800,47
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	569.084,79	1.270.115,50	520.982,04	-749.133,46
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	566.328,78	1.269.815,50	519.881,57	-749.933,93
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	8.982.248,81	10.713.640,15	9.252.220,94	-1.461.419,21
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	117.026,69			
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	117.026,69			
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	9.099.275,50	10.713.640,15	9.252.220,94	-1.461.419,21
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.904.836,10	-1.844.848,00	-8.636.068,67	-6.791.220,67

Jahresrechnung 2009

1.01 Innere Verwaltung



verantwortlich: Michael von Rekowski

28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	102.795,16		101.192,32	101.192,32
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.297.234,56	8.868.792,15	717.344,59	-8.151.447,56

--	--	--	--	--	--	--

Jahresrechnung 2009

1.01 Innere Verwaltung



verantwortlich: Michael von Rekowski

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-55.916,63			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.606,60	-2.340,00	-856,50	1.483,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-242.093,13	-254.160,00	-259.697,30	-5.537,30
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.551,70	-1.600,00	-536,30	1.063,70
7	+ Sonstige Einzahlungen	-138.772,62	-94.500,00	-117.206,50	-22.706,50
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.756,01	-300,00	-1.100,47	-800,47
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-446.696,69	-352.900,00	-379.397,07	-26.497,07
10	- Personalauszahlungen	4.084.082,49	4.354.705,00	4.195.910,20	-158.794,80
11	- Versorgungsauszahlungen	87.754,46	93.050,00	120.420,96	27.370,96
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.331.754,20	3.825.032,00	3.155.793,89	-669.238,11
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.355.749,77	1.317.690,00	1.207.016,44	-110.673,56
14	- Transferauszahlungen	6.204,00	7.125,00	7.619,02	494,02
15	- Sonstige Auszahlungen	1.342.645,17	1.255.062,00	1.356.577,93	101.515,93
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.208.190,09	10.852.664,00	10.043.338,44	-809.325,56
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	9.761.493,40	10.499.764,00	9.663.941,37	-835.822,63
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-534.481,82	-595.667,00	-1.055.661,00	-459.994,00
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	-22.380,78	-450.000,00	-95.560,55	354.439,45
6	= Summe: (investive Einzahlungen)	-556.862,60	-1.045.667,00	-1.151.221,55	-105.554,55
Auszahlungen					
7	- für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	185.833,94	350.000,00	74.389,90	-275.610,10

Jahresrechnung 2009	1.01 Innere Verwaltung
----------------------------	-------------------------------

1.01 Innere Verwaltung

verantwortlich: Michael von Rekowski



8	-	für Baumaßnahmen	932.292,87	1.485.000,00	2.022.241,92	537.241,92
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	199.874,42	393.900,00	88.216,75	-305.683,25
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	15.057,85	15.600,00	16.081,10	481,10
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	731.090,34	297.667,00	53.580,00	-244.087,00
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen			13.126,54	13.126,54
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	2.064.149,42	2.542.167,00	2.267.636,21	-274.530,79
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	1.507.286,82	1.496.500,00	1.116.414,66	-380.085,34

Jahresrechnung 2009
1.01 Innere Verwaltung
1.01.01 Innere Verwaltung

verantwortlich: Michael von Rekowski



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-61.643,68	-544,00	-12.201,85	-11.657,85
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.088,60	-1.340,00	-856,50	483,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-150,00	-150,00		150,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.921,24	-1.600,00	-18.631,09	-17.031,09
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-301.576,81	-109.455,00	-528.253,38	-418.798,38
10	=	Ordentliche Erträge	-381.380,33	-113.089,00	-559.942,82	-446.853,82
11	-	Personalaufwendungen	1.928.608,12	2.782.383,76	2.200.236,97	-582.146,79
12	-	Versorgungsaufwendungen	24.900,52	93.050,00	341.356,92	248.306,92
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.666,87	364.669,85	364.526,02	-143,83
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	31.694,06	11.594,00	25.005,81	13.411,81
15	-	Transferaufwendungen	6.204,00	7.125,00	7.619,02	494,02
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	549.662,02	671.534,83	377.494,96	-294.039,87
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.823.735,59	3.930.357,44	3.316.239,70	-614.117,74
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	2.442.355,26	3.817.268,44	2.756.296,88	-1.060.971,56
19	+	Finanzerträge	-2.756,01	-300,00	-1.100,47	-800,47
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	183,16	1.238.615,50	242,96	-1.238.372,54
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-2.572,85	1.238.315,50	-857,51	-1.239.173,01
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	2.439.782,41	5.055.583,94	2.755.439,37	-2.300.144,57
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	55.015,00			
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	55.015,00			
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	2.494.797,41	5.055.583,94	2.755.439,37	-2.300.144,57
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.810.385,00		-1.972.643,25	-1.972.643,25
28	-	Aufwendungen aus internen	96.447,63		100.567,29	100.567,29

Jahresrechnung 2009**1.01 Innere Verwaltung****1.01.01 Innere Verwaltung**

verantwortlich: Michael von Rekowski



		Leistungsbeziehungen				
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	780.860,04	5.055.583,94	883.363,41	-4.172.220,53

Jahresrechnung 2009

1.01 Innere Verwaltung

1.01.01 Innere Verwaltung

verantwortlich: Michael von Rekowski



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-55.916,63			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.088,60	-1.340,00	-856,50	483,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-150,00	-150,00	-1.750,00	-1.600,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.551,70	-1.600,00	-36,30	1.563,70
7	+ Sonstige Einzahlungen	-87.195,16	-64.500,00	-69.082,80	-4.582,80
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.756,01	-300,00	-1.100,47	-800,47
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-148.658,10	-67.890,00	-72.826,07	-4.936,07
10	- Personalauszahlungen	2.075.630,63	2.216.180,00	2.168.670,63	-47.509,37
11	- Versorgungsauszahlungen	87.754,46	93.050,00	120.420,96	27.370,96
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	285.710,83	286.350,00	364.340,77	77.990,77
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.323.746,11	1.286.190,00	1.176.328,31	-109.861,69
14	- Transferauszahlungen	6.204,00	7.125,00	7.619,02	494,02
15	- Sonstige Auszahlungen	642.196,37	613.540,00	657.967,70	44.427,70
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.421.242,40	4.502.435,00	4.495.347,39	-7.087,61
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	4.272.584,30	4.434.545,00	4.422.521,32	-12.023,68
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.924,95		-2.081,00	-2.081,00
6	= Summe: (investive Einzahlungen)	-4.924,95		-2.081,00	-2.081,00
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.415,81	26.000,00	30.414,88	4.414,88
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	15.057,85	15.600,00	16.081,10	481,10
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen			13.126,54	13.126,54

Jahresrechnung 2009**1.01 Innere Verwaltung****1.01.01 Innere Verwaltung**

verantwortlich: Michael von Rekowski

13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	55.473,66	41.600,00	59.622,52	18.022,52
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	50.548,71	41.600,00	57.541,52	15.941,52

Jahresrechnung 2009

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof

verantwortlich: Frank Trompetter



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-55.890,86		-66.249,42	-66.249,42
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.780,00		-1.020,00	-1.020,00
10	=	Ordentliche Erträge	-60.670,86		-67.269,42	-67.269,42
11	-	Personalaufwendungen	1.151.729,92	1.213.540,00	1.236.938,70	23.398,70
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.032,64	193.845,00	176.353,39	-17.491,61
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	106.605,20	113.624,00	108.246,99	-5.377,01
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.415,50	34.647,20	52.552,72	17.905,52
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.495.783,26	1.555.656,20	1.574.091,80	18.435,60
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	1.435.112,40	1.555.656,20	1.506.822,38	-48.833,82
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22.731,14	31.500,00	22.362,91	-9.137,09
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	22.731,14	31.500,00	22.362,91	-9.137,09
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	1.457.843,54	1.587.156,20	1.529.185,29	-57.970,91
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	1.457.843,54	1.587.156,20	1.529.185,29	-57.970,91
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.558.329,67	-1.892.368,00	-2.020.066,02	-127.698,02
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	233.709,15		217.451,84	217.451,84
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	133.223,02	-305.211,80	-273.428,89	31.782,91

Jahresrechnung 2009

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof

verantwortlich: Frank Trompetter



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.780,00		-1.020,00	-1.020,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.780,00		-1.020,00	-1.020,00
10	- Personalauszahlungen	1.150.997,02	1.213.540,00	1.179.843,97	-33.696,03
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	189.240,52	182.400,00	168.047,65	-14.352,35
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	32.003,66	31.500,00	30.688,13	-811,87
15	- Sonstige Auszahlungen	33.555,75	35.543,00	34.585,22	-957,78
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.405.796,95	1.462.983,00	1.413.164,97	-49.818,03
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.401.016,95	1.462.983,00	1.412.144,97	-50.838,03
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	-1.900,00			
6	= Summe: (investive Einzahlungen)	-1.900,00			
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	152.746,89	254.300,00	48.563,89	-205.736,11
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	152.746,89	254.300,00	48.563,89	-205.736,11
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	150.846,89	254.300,00	48.563,89	-205.736,11

Jahresrechnung 2009
1.01 Innere Verwaltung
1.01.03 Regionales Gebäudemanagement (RGM)

verantwortlich: RGM



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-825.133,74	-844.027,00	-902.779,21	-58.752,21
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.518,00	-1.000,00	-1.330,00	-330,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-238.698,16	-254.010,00	-261.232,43	-7.222,43
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-56.363,47	-1.018.615,00	-59.898,92	958.716,08
8	+	Aktivierte Eigenleistungen			-9.666,50	-9.666,50
10	=	Ordentliche Erträge	-1.124.713,37	-2.117.652,00	-1.234.907,06	882.744,94
11	-	Personalaufwendungen	866.319,82	924.985,00	878.594,19	-46.390,81
12	-	Versorgungsaufwendungen	460,10		12.675,35	12.675,35
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.670.482,39	3.108.912,96	2.670.646,31	-438.266,65
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.416.100,58	1.542.515,00	1.504.927,15	-37.587,85
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	709.802,85	612.139,05	637.284,17	25.145,12
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.663.165,74	6.188.552,01	5.704.127,17	-484.424,84
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	4.538.452,37	4.070.900,01	4.469.220,11	398.320,10
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	546.170,49		498.376,17	498.376,17
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	546.170,49		498.376,17	498.376,17
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	5.084.622,86	4.070.900,01	4.967.596,28	896.696,27
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	62.011,69			
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	62.011,69			
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	5.146.634,55	4.070.900,01	4.967.596,28	896.696,27
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.984.220,39		-5.116.544,96	-5.116.544,96
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	220.737,34	47.520,00	256.358,75	208.838,75
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	383.151,50	4.118.420,01	107.410,07	-4.011.009,94

Jahresrechnung 2009

1.01 Innere Verwaltung

1.01.03 Regionales Gebäudemanagement (RGM)

verantwortlich: RGM



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.518,00	-1.000,00		1.000,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-237.163,13	-254.010,00	-256.927,30	-2.917,30
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			-500,00	-500,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-51.577,46	-30.000,00	-48.123,70	-18.123,70
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-293.258,59	-285.010,00	-305.551,00	-20.541,00
10	- Personalauszahlungen	857.454,84	924.985,00	847.395,60	-77.589,40
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.856.802,85	3.356.282,00	2.623.405,47	-732.876,53
15	- Sonstige Auszahlungen	666.893,05	605.979,00	664.025,01	58.046,01
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.381.150,74	4.887.246,00	4.134.826,08	-752.419,92
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	4.087.892,15	4.602.236,00	3.829.275,08	-772.960,92
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-529.556,87	-595.667,00	-1.053.580,00	-457.913,00
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	-20.480,78	-450.000,00	-95.560,55	354.439,45
6	= Summe: (investive Einzahlungen)	-550.037,65	-1.045.667,00	-1.149.140,55	-103.473,55
Auszahlungen					
7	- für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	185.833,94	350.000,00	74.389,90	-275.610,10
8	- für Baumaßnahmen	932.292,87	1.485.000,00	2.022.241,92	537.241,92
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.711,72	113.600,00	9.237,98	-104.362,02
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	731.090,34	297.667,00	53.580,00	-244.087,00
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	1.855.928,87	2.246.267,00	2.159.449,80	-86.817,20

Jahresrechnung 2009**1.01 Innere Verwaltung****1.01.03 Regionales Gebäudemanagement (RGM)**

verantwortlich: RGM

14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / . Auszahlung)	1.305.891,22	1.200.600,00	1.010.309,25	-190.290,75
----	---	--	--------------	--------------	--------------	-------------

Jahresrechnung 2009

1.02 Sicherheit und Ordnung



verantwortlich: Ulrich Bürger

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-75.370,19	-63.206,00	-79.666,48	-16.460,48
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-310.186,09	-282.202,00	-309.159,11	-26.957,11
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.636,90	-3.045,00	-9.643,14	-6.598,14
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.537,16	-29.050,00	-47.605,08	-18.555,08
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-102.172,71	-105.603,00	-103.020,67	2.582,33
10	=	Ordentliche Erträge	-501.903,05	-483.106,00	-549.094,48	-65.988,48
11	-	Personalaufwendungen	777.079,66	642.835,00	899.909,14	257.074,14
12	-	Versorgungsaufwendungen	9.124,19		102.019,99	102.019,99
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.837,88	129.535,39	133.092,19	3.556,80
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	90.686,07	99.741,00	93.104,23	-6.636,77
15	-	Transferaufwendungen	8.462,83	8.650,00	8.493,58	-156,42
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.318,22	132.019,50	163.944,81	31.925,31
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.124.508,85	1.012.780,89	1.400.563,94	387.783,05
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	622.605,80	529.674,89	851.469,46	321.794,57
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.319,70	100,00	11.691,07	11.591,07
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	12.319,70	100,00	11.691,07	11.591,07
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	634.925,50	529.774,89	863.160,53	333.385,64
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	634.925,50	529.774,89	863.160,53	333.385,64
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-164.232,54		-227.716,68	-227.716,68
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	717.074,47	21.075,00	804.790,91	783.715,91
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.187.767,43	550.849,89	1.440.234,76	889.384,87

Jahresrechnung 2009

1.02 Sicherheit und Ordnung



verantwortlich: Ulrich Bürger

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.500,00	-3.500,00		3.500,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-305.141,07	-213.202,00	-313.984,37	-100.782,37
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.928,40	-3.045,00	-9.533,14	-6.488,14
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-9.812,00	-29.050,00	-10.098,80	18.951,20
7	+ Sonstige Einzahlungen	-85.129,15	-105.603,00	-99.142,81	6.460,19
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-408.510,62	-354.400,00	-432.759,12	-78.359,12
10	- Personalauszahlungen	631.285,69	642.835,00	666.096,19	23.261,19
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.863,81	132.660,00	124.911,11	-7.748,89
14	- Transferauszahlungen	14.581,41	8.650,00	8.485,78	-164,22
15	- Sonstige Auszahlungen	87.954,09	131.459,00	130.087,92	-1.371,08
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	864.685,00	915.604,00	929.581,00	13.977,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	456.174,38	561.204,00	496.821,88	-64.382,12
Investitionstätigkeit					
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-78.000,00		78.000,00
6	= Summe: (investive Einzahlungen)		-78.000,00		78.000,00
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.092,42	198.500,00	108.297,81	-90.202,19
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	14.092,42	198.500,00	108.297,81	-90.202,19
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	14.092,42	120.500,00	108.297,81	-12.202,19

Jahresrechnung 2009
1.02 Sicherheit und Ordnung
1.02.01 Öffentliche Ordnung

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-334,14			
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-139.840,06	-118.202,00	-149.036,89	-30.834,89
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.064,00	-3.045,00	-2.343,00	702,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.600,00	-22.450,00	-43.257,00	-20.807,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.575,20	-5.603,00	-11.944,08	-6.341,08
10	=	Ordentliche Erträge	-148.413,40	-149.300,00	-206.580,97	-57.280,97
11	-	Personalaufwendungen	523.779,51	432.235,00	602.041,53	169.806,53
12	-	Versorgungsaufwendungen	6.223,84		79.909,50	79.909,50
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.046,97	58.865,00	75.301,86	16.436,86
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	418,03		203,20	203,20
15	-	Transferaufwendungen	8.462,83	8.650,00	8.493,58	-156,42
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.608,99	44.492,07	62.399,32	17.907,25
17	=	Ordentliche Aufwendungen	624.540,17	544.242,07	828.348,99	284.106,92
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	476.126,77	394.942,07	621.768,02	226.825,95
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		100,00		-100,00
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		100,00		-100,00
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	476.126,77	395.042,07	621.768,02	226.725,95
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	476.126,77	395.042,07	621.768,02	226.725,95
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-175.169,77		-244.600,27	-244.600,27
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	211.351,59		234.961,28	234.961,28
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	512.308,59	395.042,07	612.129,03	217.086,96

Jahresrechnung 2009

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.01 Öffentliche Ordnung

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-140.520,56	-49.202,00	-149.142,57	-99.940,57
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.064,00	-3.045,00	-2.343,00	702,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.000,00	-22.450,00	-5.425,00	17.025,00
7	+	Sonstige Einzahlungen	-3.253,38	-5.603,00	-9.132,80	-3.529,80
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-147.837,94	-80.300,00	-166.043,37	-85.743,37
10	-	Personalauszahlungen	417.245,40	432.235,00	452.518,02	20.283,02
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.762,49	61.765,00	69.227,38	7.462,38
14	-	Transferauszahlungen	14.581,41	8.650,00	8.485,78	-164,22
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.865,52	43.873,00	44.181,10	308,10
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	498.454,82	546.523,00	574.412,28	27.889,28
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	350.616,88	466.223,00	408.368,91	-57.854,09

Jahresrechnung 2009
1.02 Sicherheit und Ordnung
1.02.02 Straßenverkehrsangelegenheiten


verantwortlich: Ulrich Bürger

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.501,72		-2.665,72	-2.665,72
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-167.572,72	-159.000,00	-156.801,29	2.198,71
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.572,90		-7.300,14	-7.300,14
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-97.597,51	-100.000,00	-91.076,59	8.923,41
10	=	Ordentliche Erträge	-269.244,85	-259.000,00	-257.843,74	1.156,26
11	-	Personalaufwendungen	197.526,00	152.680,00	240.287,28	87.607,28
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.900,35		22.110,49	22.110,49
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.251,83	14.250,00	11.909,47	-2.340,53
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.308,83	1.588,00	4.543,28	2.955,28
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.534,85	7.105,43	22.021,01	14.915,58
17	=	Ordentliche Aufwendungen	233.521,86	175.623,43	300.871,53	125.248,10
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-35.722,99	-83.376,57	43.027,79	126.404,36
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	46,34		61,48	61,48
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	46,34		61,48	61,48
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-35.676,65	-83.376,57	43.089,27	126.465,84
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-35.676,65	-83.376,57	43.089,27	126.465,84
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.987,02	21.075,00	126.997,01	105.922,01
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	80.310,37	-62.301,57	170.086,28	232.387,85

Jahresrechnung 2009

1.02 Sicherheit und Ordnung 1.02.02 Straßenverkehrsangelegenheiten

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-161.290,94	-159.000,00	-161.921,76	-2.921,76
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.864,40		-7.190,14	-7.190,14
7	+	Sonstige Einzahlungen	-81.875,77	-100.000,00	-90.010,01	9.989,99
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.031,11	-259.000,00	-259.121,91	-121,91
10	-	Personalauszahlungen	158.293,62	152.680,00	156.035,87	3.355,87
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.044,19	14.250,00	11.234,06	-3.015,94
15	-	Sonstige Auszahlungen	10.947,87	7.400,00	7.423,58	23,58
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.285,68	174.330,00	174.693,51	363,51
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-62.745,43	-84.670,00	-84.428,40	241,60
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.153,10	8.500,00	10.540,43	2.040,43
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	4.153,10	8.500,00	10.540,43	2.040,43
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	4.153,10	8.500,00	10.540,43	2.040,43

Jahresrechnung 2009

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.03 Brandschutz

verantwortlich: Siegfried Förster



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-73.534,33	-63.206,00	-77.000,76	-13.794,76
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.773,31	-5.000,00	-3.320,93	1.679,07
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.937,16	-6.600,00	-4.348,08	2.251,92
10	=	Ordentliche Erträge	-84.244,80	-74.806,00	-84.669,77	-9.863,77
11	-	Personalaufwendungen	55.774,15	57.920,00	57.580,33	-339,67
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.539,08	56.420,39	45.880,86	-10.539,53
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	86.959,21	98.153,00	88.357,75	-9.795,25
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.174,38	80.422,00	79.524,48	-897,52
17	=	Ordentliche Aufwendungen	266.446,82	292.915,39	271.343,42	-21.571,97
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	182.202,02	218.109,39	186.673,65	-31.435,74
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.273,36		11.629,59	11.629,59
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	12.273,36		11.629,59	11.629,59
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	194.475,38	218.109,39	198.303,24	-19.806,15
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	194.475,38	218.109,39	198.303,24	-19.806,15
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	400.673,09		459.716,21	459.716,21
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	595.148,47	218.109,39	658.019,45	439.910,06

Jahresrechnung 2009

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.03 Brandschutz

verantwortlich: Siegfried Förster



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.500,00	-3.500,00		3.500,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.329,57	-5.000,00	-2.920,04	2.079,96
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.812,00	-6.600,00	-4.673,80	1.926,20
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.641,57	-15.100,00	-7.593,84	7.506,16
10	- Personalauszahlungen	55.746,67	57.920,00	57.542,30	-377,70
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.057,13	56.645,00	44.449,67	-12.195,33
15	- Sonstige Auszahlungen	71.140,70	80.186,00	78.483,24	-1.702,76
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182.944,50	194.751,00	180.475,21	-14.275,79
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	168.302,93	179.651,00	172.881,37	-6.769,63
Investitionstätigkeit					
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-78.000,00		78.000,00
6	= Summe: (investive Einzahlungen)		-78.000,00		78.000,00
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.939,32	190.000,00	97.757,38	-92.242,62
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	9.939,32	190.000,00	97.757,38	-92.242,62
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	9.939,32	112.000,00	97.757,38	-14.242,62

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben



verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-177.399,32	-189.610,00	-743.850,00	-554.240,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50.949,00	-66.010,00	-33.350,60	32.659,40
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.260,00	-1.800,00	-1.860,00	-60,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.917,45	-6.150,00	-4.976,84	1.173,16
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-417.064,71	-2.800,00	-1.650,00	1.150,00
10	=	Ordentliche Erträge	-651.590,48	-266.370,00	-785.687,44	-519.317,44
11	-	Personalaufwendungen	251.185,64	267.255,00	306.880,89	39.625,89
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.938,23		19.655,68	19.655,68
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.770.246,51	1.898.052,11	1.791.919,52	-106.132,59
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.202,37		240,00	240,00
15	-	Transferaufwendungen	336.164,10	328.550,00	392.220,00	63.670,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	376.446,69	422.446,92	455.289,03	32.842,11
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.737.183,54	2.916.304,03	2.966.205,12	49.901,09
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	2.085.593,06	2.649.934,03	2.180.517,68	-469.416,35
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	2.085.593,06	2.649.934,03	2.180.517,68	-469.416,35
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	2.085.593,06	2.649.934,03	2.180.517,68	-469.416,35
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.834.357,38		2.786.984,59	2.786.984,59
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.919.950,44	2.649.934,03	4.967.502,27	2.317.568,24

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben



verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-67.630,00	-177.260,00	-225.735,00	-48.475,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-48.949,45	-66.010,00	-35.198,15	30.811,85
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.260,00	-1.800,00	-1.860,00	-60,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.789,57	-6.150,00	-4.506,16	1.643,84
7	+ Sonstige Einzahlungen	-2.400,00	-2.800,00	-1.650,00	1.150,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-125.029,02	-254.020,00	-268.949,31	-14.929,31
10	- Personalauszahlungen	231.762,11	267.255,00	267.721,02	466,02
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.719.291,21	1.809.988,00	1.788.984,69	-21.003,31
14	- Transferauszahlungen	337.661,10	308.550,00	389.470,00	80.920,00
15	- Sonstige Auszahlungen	212.656,09	251.669,00	264.195,37	12.526,37
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.501.370,51	2.637.462,00	2.710.371,08	72.909,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	2.376.341,49	2.383.442,00	2.441.421,77	57.979,77
Investitionstätigkeit					
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			-986,65	-986,65
6	= Summe: (investive Einzahlungen)			-986,65	-986,65
8	- für Baumaßnahmen	61.974,43		238,00	238,00
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	149.904,63	161.358,00	157.307,41	-4.050,59
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen			2.203,82	2.203,82
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	211.879,06	161.358,00	159.749,23	-1.608,77
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	211.879,06	161.358,00	158.762,58	-2.595,42

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.01 Allg. Schulverwaltung

verantwortlich: Olga Makarow



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.585,64	-12.100,00	-17.075,00	-4.975,00
10	=	Ordentliche Erträge	-9.585,64	-12.100,00	-17.075,00	-4.975,00
11	-	Personalaufwendungen	39.570,50	25.600,00	64.320,26	38.720,26
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.938,23		19.655,68	19.655,68
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.828,90	12.090,00	12.109,50	19,50
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,64			
15	-	Transferaufwendungen	6.714,10	3.000,00	3.000,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.905,84	5.834,34	6.104,36	270,02
17	=	Ordentliche Aufwendungen	66.958,21	46.524,34	105.189,80	58.665,46
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	57.372,57	34.424,34	88.114,80	53.690,46
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	57.372,57	34.424,34	88.114,80	53.690,46
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	57.372,57	34.424,34	88.114,80	53.690,46
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-18.999,01		-17.812,57	-17.812,57
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.739,48		90.215,60	90.215,60
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	103.113,04	34.424,34	160.517,83	126.093,49

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.01 Allg. Schulverwaltung

verantwortlich: Olga Makarow



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.585,00		-17.075,00	-17.075,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.585,00		-17.075,00	-17.075,00
10	- Personalauszahlungen	20.324,99	25.600,00	25.387,54	-212,46
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.696,00		12.209,84	12.209,84
14	- Transferauszahlungen	7.461,10	3.000,00	3.000,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	860,64	1.608,00	327,52	-1.280,48
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.342,73	30.208,00	40.924,90	10.716,90
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	31.757,73	30.208,00	23.849,90	-6.358,10

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 GS St. Antonius

verantwortlich: Helga Kohlgrüber



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-37.569,00	-45.600,00	-87.237,97	-41.637,97
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.372,00	-20.500,00	-14,20	20.485,80
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-487,50	-360,00	-996,43	-636,43
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-43.084,38			
10	=	Ordentliche Erträge	-85.512,88	-66.460,00	-88.248,60	-21.788,60
11	-	Personalaufwendungen	11.073,12	18.370,00	19.308,29	938,29
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.465,35	162.162,11	152.587,73	-9.574,38
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	246,43			
15	-	Transferaufwendungen	91.000,00	95.500,00	112.375,00	16.875,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.508,92	40.220,55	45.595,91	5.375,36
17	=	Ordentliche Aufwendungen	283.293,82	316.252,66	329.866,93	13.614,27
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	197.780,94	249.792,66	241.618,33	-8.174,33
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	197.780,94	249.792,66	241.618,33	-8.174,33
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	197.780,94	249.792,66	241.618,33	-8.174,33
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	253.902,88		213.949,83	213.949,83
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	451.683,82	249.792,66	455.568,16	205.775,50

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 GS St. Antonius

verantwortlich: Helga Kohlgrüber



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-37.470,00	-45.600,00	-51.790,00	-6.190,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.372,00	-20.500,00	-14,20	20.485,80
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-487,50	-360,00	-957,40	-597,40
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.329,50	-66.460,00	-52.761,60	13.698,40
10	- Personalauszahlungen	11.060,26	18.370,00	19.290,70	920,70
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142.138,04	148.399,00	152.398,09	3.999,09
14	- Transferauszahlungen	91.000,00	85.500,00	112.375,00	26.875,00
15	- Sonstige Auszahlungen	17.454,99	19.723,00	20.792,25	1.069,25
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	261.653,29	271.992,00	304.856,04	32.864,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	219.323,79	205.532,00	252.094,44	46.562,44
8	- für Baumaßnahmen	19,48			
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.703,93	6.524,00	21.074,54	14.550,54
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	15.723,41	6.524,00	21.074,54	14.550,54
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / . Auszahlung)	15.723,41	6.524,00	21.074,54	14.550,54

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.03 GS St. Nikolaus

verantwortlich: Sabine Biesenbach



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-43.210,00	-46.650,00	-79.162,11	-32.512,11
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.697,50	-20.500,00	-4.640,40	15.859,60
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-495,00	-720,00	-389,28	330,72
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-46.485,66			
10	=	Ordentliche Erträge	-104.888,16	-67.870,00	-84.191,79	-16.321,79
11	-	Personalaufwendungen	16.038,10	16.820,00	16.508,41	-311,59
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.808,52	161.120,05	148.192,59	-12.927,46
15	-	Transferaufwendungen	91.000,00	90.500,00	112.375,00	21.875,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.453,70	25.298,37	30.175,96	4.877,59
17	=	Ordentliche Aufwendungen	284.300,32	293.738,42	307.251,96	13.513,54
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	179.412,16	225.868,42	223.060,17	-2.808,25
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	179.412,16	225.868,42	223.060,17	-2.808,25
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	179.412,16	225.868,42	223.060,17	-2.808,25
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	172.295,82		175.500,52	175.500,52
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	351.707,98	225.868,42	398.560,69	172.692,27

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.03 GS St. Nikolaus

verantwortlich: Sabine Biesenbach



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-43.210,00	-46.400,00	-54.100,00	-7.700,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.452,95	-20.500,00	-9.655,95	10.844,05
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-495,00	-720,00	-360,00	360,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.157,95	-67.620,00	-64.115,95	3.504,05
10	- Personalauszahlungen	16.026,31	16.820,00	16.492,33	-327,67
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	132.925,05	139.837,00	148.018,11	8.181,11
14	- Transferauszahlungen	91.000,00	85.500,00	112.375,00	26.875,00
15	- Sonstige Auszahlungen	14.303,32	16.539,00	17.986,41	1.447,41
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.254,68	258.696,00	294.871,85	36.175,85
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	198.096,73	191.076,00	230.755,90	39.679,90
8	- für Baumaßnahmen	19,48			
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.115,21	5.043,00	8.557,85	3.514,85
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	26.134,69	5.043,00	8.557,85	3.514,85
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	26.134,69	5.043,00	8.557,85	3.514,85

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.04 GS Albert-Schweitzer

verantwortlich: Susanne Beyer



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-18.387,32	-18.387,32
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-315,00	-90,00	-15,91	74,09
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-14.407,68			
10	=	Ordentliche Erträge	-14.722,68	-90,00	-18.403,23	-18.313,23
11	-	Personalaufwendungen	7.538,23	11.450,00	11.069,66	-380,34
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.969,33	60.452,69	63.869,98	3.417,29
15	-	Transferaufwendungen		5.000,00		-5.000,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.389,18	20.567,25	21.110,90	543,65
17	=	Ordentliche Aufwendungen	83.896,74	97.469,94	96.050,54	-1.419,40
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	69.174,06	97.379,94	77.647,31	-19.732,63
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	69.174,06	97.379,94	77.647,31	-19.732,63
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	69.174,06	97.379,94	77.647,31	-19.732,63
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.178,30		99.278,50	99.278,50
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	165.352,36	97.379,94	176.925,81	79.545,87

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.04 GS Albert-Schweitzer

verantwortlich: Susanne Beyer



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-315,00	-90,00		90,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-315,00	-90,00		90,00
10	- Personalauszahlungen	7.531,08	11.450,00	11.059,79	-390,21
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.039,83	60.164,00	63.658,35	3.494,35
15	- Sonstige Auszahlungen	7.096,90	7.602,00	7.669,94	67,94
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.667,81	79.216,00	82.388,08	3.172,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	72.352,81	79.126,00	82.388,08	3.262,08
8	- für Baumaßnahmen	19,48			
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.311,37	2.706,00	11.887,02	9.181,02
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	9.330,85	2.706,00	11.887,02	9.181,02
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	9.330,85	2.706,00	11.887,02	9.181,02

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.05 GS Agathaberg

verantwortlich: Susanne Beyer



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-23.787,89	-23.787,89
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-392,64	-270,00	-306,20	-36,20
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.820,38			
10	=	Ordentliche Erträge	-7.213,02	-270,00	-24.094,09	-23.824,09
11	-	Personalaufwendungen	7.720,37	8.695,00	8.529,29	-165,71
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.531,08	127.570,10	125.008,73	-2.561,37
15	-	Transferaufwendungen	1.000,00		550,00	550,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.806,85	8.131,68	9.156,29	1.024,61
17	=	Ordentliche Aufwendungen	125.058,30	144.396,78	143.244,31	-1.152,47
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	117.845,28	144.126,78	119.150,22	-24.976,56
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	117.845,28	144.126,78	119.150,22	-24.976,56
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	117.845,28	144.126,78	119.150,22	-24.976,56
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.159,66		73.218,26	73.218,26
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	195.004,94	144.126,78	192.368,48	48.241,70

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.05 GS Agathaberg

verantwortlich: Susanne Beyer



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-100,00	-100,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-392,64	-270,00	-291,76	-21,76
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-392,64	-270,00	-391,76	-121,76
10	- Personalauszahlungen	7.715,36	8.695,00	8.521,50	-173,50
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.655,82	127.550,00	124.182,13	-3.367,87
14	- Transferauszahlungen	1.000,00		550,00	550,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.856,89	5.943,00	5.829,22	-113,78
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.228,07	142.188,00	139.082,85	-3.105,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	122.835,43	141.918,00	138.691,09	-3.226,91
8	- für Baumaßnahmen	13.133,06			
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.026,88	16.984,00	15.661,22	-1.322,78
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	15.159,94	16.984,00	15.661,22	-1.322,78
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	15.159,94	16.984,00	15.661,22	-1.322,78

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.06 GS Kreuzberg

verantwortlich: Sabine Biesenbach



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-17.595,07	-17.595,07
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-270,00	-12,43	257,57
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-10.816,26			
10	=	Ordentliche Erträge	-10.816,26	-270,00	-17.607,50	-17.337,50
11	-	Personalaufwendungen	7.803,34	7.560,00	8.335,29	775,29
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.459,87	61.967,50	60.632,85	-1.334,65
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.439,00	19.634,94	20.075,91	440,97
17	=	Ordentliche Aufwendungen	72.702,21	89.162,44	89.044,05	-118,39
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	61.885,95	88.892,44	71.436,55	-17.455,89
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	61.885,95	88.892,44	71.436,55	-17.455,89
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	61.885,95	88.892,44	71.436,55	-17.455,89
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.032,53		100.488,03	100.488,03
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	152.918,48	88.892,44	171.924,58	83.032,14

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.06 GS Kreuzberg

verantwortlich: Sabine Biesenbach



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-100,00	-100,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-270,00		270,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-270,00	-100,00	170,00
10	- Personalauszahlungen	7.797,98	7.560,00	8.328,01	768,01
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.721,56	61.865,00	60.632,85	-1.232,15
15	- Sonstige Auszahlungen	4.515,49	5.888,00	5.533,02	-354,98
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.035,03	75.313,00	74.493,88	-819,12
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	70.035,03	75.043,00	74.393,88	-649,12
8	- für Baumaßnahmen	20.323,30			
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.051,65	2.108,00	245,13	-1.862,87
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	22.374,95	2.108,00	245,13	-1.862,87
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	22.374,95	2.108,00	245,13	-1.862,87

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.07 GS Wipperschule

verantwortlich: Susanne Beyer



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.950,00	-22.900,00	-42.896,31	-19.996,31
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-17.019,50	-10.250,00	-11.886,00	-1.636,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-90,00	-11,63	78,37
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.991,50			
10	=	Ordentliche Erträge	-37.961,00	-33.240,00	-54.793,94	-21.553,94
11	-	Personalaufwendungen	7.732,77	8.775,00	8.379,06	-395,94
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.154,49	69.760,00	62.167,59	-7.592,41
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	137,00		240,00	240,00
15	-	Transferaufwendungen	48.250,00	42.750,00	48.250,00	5.500,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.532,20	25.572,25	26.662,38	1.090,13
17	=	Ordentliche Aufwendungen	125.806,46	146.857,25	145.699,03	-1.158,22
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	87.845,46	113.617,25	90.905,09	-22.712,16
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	87.845,46	113.617,25	90.905,09	-22.712,16
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	87.845,46	113.617,25	90.905,09	-22.712,16
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.000,75		65.659,93	65.659,93
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	158.846,21	113.617,25	156.565,02	42.947,77

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.07 GS Wipperschule

verantwortlich: Susanne Beyer



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.950,00	-22.900,00	-22.290,00	610,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-17.264,50	-10.250,00	-11.998,00	-1.748,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-90,00		90,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.214,50	-33.240,00	-34.288,00	-1.048,00
10	- Personalauszahlungen	7.727,76	8.775,00	8.371,71	-403,29
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.444,42	69.490,00	62.449,86	-7.040,14
14	- Transferauszahlungen	48.250,00	42.750,00	45.500,00	2.750,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.394,31	6.623,00	7.653,87	1.030,87
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.816,49	127.638,00	123.975,44	-3.662,56
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	90.601,99	94.398,00	89.687,44	-4.710,56
8	- für Baumaßnahmen	12.668,20		238,00	238,00
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	198,00	17.899,00	18.107,22	208,22
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	12.866,20	17.899,00	18.345,22	446,22
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / . Auszahlung)	12.866,20	17.899,00	18.345,22	446,22

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.08 GS Thier



verantwortlich:

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-135,00			
10	=	Ordentliche Erträge	-135,00			
11	-	Personalaufwendungen	2.227,06			
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.900,23			
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.716,00			
17	=	Ordentliche Aufwendungen	30.843,29			
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	30.708,29			
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	30.708,29			
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	30.708,29			
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.326,16		34.498,88	34.498,88
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	72.034,45		34.498,88	34.498,88

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.08 GS Thier



verantwortlich:

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-135,00			
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135,00			
10	- Personalauszahlungen	2.223,50			
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.174,00			
15	- Sonstige Auszahlungen	5.693,22			
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.090,72			
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	30.955,72			
8	- für Baumaßnahmen	5.407,51			
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	5.407,51			
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	5.407,51			

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.09 GS Wipperfeld

verantwortlich: Brigitte Gehrke



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-20.074,42	-20.074,42
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-180,00	-12,16	167,84
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.395,74			
10	=	Ordentliche Erträge	-7.395,74	-180,00	-20.086,58	-19.906,58
11	-	Personalaufwendungen	6.120,58	7.460,00	7.420,91	-39,09
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.295,81	90.044,00	82.483,53	-7.560,47
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.207,45	23.695,99	25.112,98	1.416,99
17	=	Ordentliche Aufwendungen	74.623,84	121.199,99	115.017,42	-6.182,57
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	67.228,10	121.019,99	94.930,84	-26.089,15
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	67.228,10	121.019,99	94.930,84	-26.089,15
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	67.228,10	121.019,99	94.930,84	-26.089,15
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.532,23		61.557,59	61.557,59
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	131.760,33	121.019,99	156.488,43	35.468,44

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.09 GS Wipperfeld

verantwortlich: Brigitte Gehrke



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-180,00		180,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-180,00		180,00
10	- Personalauszahlungen	6.117,02	7.460,00	7.413,63	-46,37
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.408,33	90.044,00	82.446,48	-7.597,52
15	- Sonstige Auszahlungen	5.004,81	7.543,00	7.816,69	273,69
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.530,16	105.047,00	97.676,80	-7.370,20
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	71.530,16	104.867,00	97.676,80	-7.190,20
8	- für Baumaßnahmen	10.383,92			
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.427,12	15.771,00	16.253,99	482,99
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	12.811,04	15.771,00	16.253,99	482,99
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	12.811,04	15.771,00	16.253,99	482,99

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.10 Hauptschule

verantwortlich: Ulrike Disselbeck



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-101.347,11	-101.347,11
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100,00			
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.260,00	-1.800,00	-1.860,00	-60,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-30,00	-180,00	-72,85	107,15
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-25.457,81	-300,00		300,00
10	=	Ordentliche Erträge	-26.847,81	-2.280,00	-103.279,96	-100.999,96
11	-	Personalaufwendungen	52.946,93	54.070,00	53.859,80	-210,20
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.642,48	281.523,60	268.050,66	-13.472,94
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	613,62			
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.622,04	64.603,37	65.024,20	420,83
17	=	Ordentliche Aufwendungen	388.825,07	400.196,97	386.934,66	-13.262,31
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	361.977,26	397.916,97	283.654,70	-114.262,27
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	361.977,26	397.916,97	283.654,70	-114.262,27
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	361.977,26	397.916,97	283.654,70	-114.262,27
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	576.839,46		608.632,70	608.632,70
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	938.816,72	397.916,97	892.287,40	494.370,43

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.10 Hauptschule

verantwortlich: Ulrike Disselbeck



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100,00			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.260,00	-1.800,00	-1.860,00	-60,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-30,00	-180,00		180,00
7	+ Sonstige Einzahlungen		-300,00		300,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.390,00	-2.280,00	-1.860,00	420,00
10	- Personalauszahlungen	52.910,73	54.070,00	53.808,88	-261,12
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	273.556,43	294.837,00	266.151,59	-28.685,41
15	- Sonstige Auszahlungen	37.122,85	46.437,00	43.488,16	-2.948,84
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	363.590,01	395.344,00	363.448,63	-31.895,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	362.200,01	393.064,00	361.588,63	-31.475,37
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.247,65	19.714,00	16.747,97	-2.966,03
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	12.247,65	19.714,00	16.747,97	-2.966,03
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	12.247,65	19.714,00	16.747,97	-2.966,03

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.11 Realschule

verantwortlich: Susanne Eckhardt



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-104.446,74	-104.446,74
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20,00	-90,00	-102,40	-12,40
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-88.258,40			
10	=	Ordentliche Erträge	-88.278,40	-90,00	-104.549,14	-104.459,14
11	-	Personalaufwendungen	35.756,05	37.115,00	37.001,23	-113,77
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298.224,72	280.500,00	258.117,32	-22.382,68
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.052,50	69.060,60	74.627,03	5.566,43
17	=	Ordentliche Aufwendungen	414.033,27	386.675,60	369.745,58	-16.930,02
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	325.754,87	386.585,60	265.196,44	-121.389,16
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	325.754,87	386.585,60	265.196,44	-121.389,16
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	325.754,87	386.585,60	265.196,44	-121.389,16
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	465.032,23		469.313,14	469.313,14
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	790.787,10	386.585,60	734.509,58	347.923,98

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.11 Realschule

verantwortlich: Susanne Eckhardt



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-1.000,00	-1.000,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-20,00	-90,00		90,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20,00	-90,00	-1.000,00	-910,00
10	- Personalauszahlungen	35.733,22	37.115,00	36.966,66	-148,34
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	280.325,47	291.900,00	261.887,86	-30.012,14
15	- Sonstige Auszahlungen	44.098,12	49.848,00	57.878,11	8.030,11
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	360.156,81	378.863,00	356.732,63	-22.130,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	360.136,81	378.773,00	355.732,63	-23.040,37
Investitionstätigkeit					
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			-986,65	-986,65
6	= Summe: (investive Einzahlungen)			-986,65	-986,65
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.784,92	17.007,00	13.458,60	-3.548,40
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	31.784,92	17.007,00	13.458,60	-3.548,40
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	31.784,92	17.007,00	12.471,95	-4.535,05

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.12 Gymnasium

verantwortlich: Werner Kronenberg



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.000,00		-90.634,90	-90.634,90
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-114,00	-1.000,00	-240,14	759,86
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-153.194,11			
10	=	Ordentliche Erträge	-154.308,11	-1.000,00	-90.875,04	-89.875,04
11	-	Personalaufwendungen	35.866,32	49.330,00	50.909,60	1.579,60
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	447.013,15	503.741,06	486.531,85	-17.209,21
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.736,28	91.343,62	103.285,76	11.942,14
17	=	Ordentliche Aufwendungen	570.615,75	644.414,68	640.727,21	-3.687,47
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	416.307,64	643.414,68	549.852,17	-93.562,51
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	416.307,64	643.414,68	549.852,17	-93.562,51
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	416.307,64	643.414,68	549.852,17	-93.562,51
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	713.100,77		590.902,04	590.902,04
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.129.408,41	643.414,68	1.140.754,21	497.339,53

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.12 Gymnasium

verantwortlich: Werner Kronenberg



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.000,00			
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-114,00	-1.000,00	-96,30	903,70
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.114,00	-1.000,00	-96,30	903,70
10	-	Personalauszahlungen	35.812,34	49.330,00	50.855,97	1.525,97
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	432.179,78	445.331,00	483.021,02	37.690,02
15	-	Sonstige Auszahlungen	54.301,01	62.850,00	70.177,90	7.327,90
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	522.293,13	557.511,00	604.054,89	46.543,89
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	521.179,13	556.511,00	603.958,59	47.447,59
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.544,01	53.476,00	26.926,72	-26.549,28
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen			1.798,82	1.798,82
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	29.544,01	53.476,00	28.725,54	-24.750,46
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	29.544,01	53.476,00	28.725,54	-24.750,46

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.13 Alice-Salomon-Schule

verantwortlich: Claudia Voß



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-70.084,68	-62.360,00	-141.205,16	-78.845,16
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.760,00	-14.760,00	-16.810,00	-2.050,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.928,31	-2.900,00	-2.817,41	82,59
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-16.152,79	-2.500,00	-1.650,00	850,00
10	=	Ordentliche Erträge	-103.925,78	-82.520,00	-162.482,57	-79.962,57
11	-	Personalaufwendungen	20.792,27	22.010,00	21.239,09	-770,91
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.952,58	87.121,00	72.167,19	-14.953,81
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	204,68			
15	-	Transferaufwendungen	98.200,00	91.800,00	115.670,00	23.870,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.076,73	28.483,96	28.357,35	-126,61
17	=	Ordentliche Aufwendungen	216.226,26	229.414,96	237.433,63	8.018,67
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	112.300,48	146.894,96	74.951,06	-71.943,90
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	112.300,48	146.894,96	74.951,06	-71.943,90
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	112.300,48	146.894,96	74.951,06	-71.943,90
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	166.216,12		221.582,14	221.582,14
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	278.516,60	146.894,96	296.533,20	149.638,24

Jahresrechnung 2009

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.13 Alice-Salomon-Schule

verantwortlich: Claudia Voß



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.585,00	-62.360,00	-79.280,00	-16.920,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.760,00	-14.760,00	-13.530,00	1.230,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.800,43	-2.900,00	-2.800,70	99,30
7	+ Sonstige Einzahlungen	-2.400,00	-2.500,00	-1.650,00	850,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.624,57	-82.520,00	-97.260,70	-14.740,70
10	- Personalauszahlungen	20.781,56	22.010,00	21.224,30	-785,70
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.026,48	80.571,00	71.928,51	-8.642,49
14	- Transferauszahlungen	98.950,00	91.800,00	115.670,00	23.870,00
15	- Sonstige Auszahlungen	10.953,54	21.065,00	19.042,28	-2.022,72
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.711,58	215.446,00	227.865,09	12.419,09
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	225.336,15	132.926,00	130.604,39	-2.321,61
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.493,89	4.126,00	8.387,15	4.261,15
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen			405,00	405,00
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	18.493,89	4.126,00	8.792,15	4.666,15
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	18.493,89	4.126,00	8.792,15	4.666,15

Jahresrechnung 2009

1.04 Kultur und Wissenschaft



verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-25.388,75	-8.710,00	-17.194,86	-8.484,86
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-310.809,05	-332.900,00	-332.983,50	-83,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.393,84		-2.547,64	-2.547,64
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.577,68	-8.300,00	-10.090,38	-1.790,38
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.753,35	-951,00	-1.563,21	-612,21
10	=	Ordentliche Erträge	-345.922,67	-350.861,00	-364.379,59	-13.518,59
11	-	Personalaufwendungen	411.308,06	425.501,00	444.322,62	18.821,62
12	-	Versorgungsaufwendungen	214,05		7.745,85	7.745,85
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.953,56	47.050,00	46.209,62	-840,38
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.983,06	7.414,00	5.356,87	-2.057,13
15	-	Transferaufwendungen	17.149,30	9.020,00	9.020,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.480,64	27.145,00	31.112,05	3.967,05
17	=	Ordentliche Aufwendungen	515.088,67	516.130,00	543.767,01	27.637,01
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	169.166,00	165.269,00	179.387,42	14.118,42
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	595,95		522,44	522,44
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	595,95		522,44	522,44
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	169.761,95	165.269,00	179.909,86	14.640,86
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	169.761,95	165.269,00	179.909,86	14.640,86
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.775,31		158.569,06	158.569,06
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	312.537,26	165.269,00	338.478,92	173.209,92

Jahresrechnung 2009

1.04 Kultur und Wissenschaft



verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-23.034,00	-5.800,00	-11.113,80	-5.313,80
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-309.948,19	-331.750,00	-333.472,56	-1.722,56
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			-1.607,87	-1.607,87
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-14.187,37	-8.300,00	-10.090,38	-1.790,38
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-347.169,56	-345.850,00	-356.284,61	-10.434,61
10	- Personalauszahlungen	417.719,05	425.501,00	428.922,78	3.421,78
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.713,36	45.400,00	46.613,27	1.213,27
14	- Transferauszahlungen	17.149,30	6.110,00	9.020,00	2.910,00
15	- Sonstige Auszahlungen	27.730,38	27.595,00	24.198,42	-3.396,58
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	511.312,09	504.606,00	508.754,47	4.148,47
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	164.142,53	158.756,00	152.469,86	-6.286,14
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	-5.422,00	-2.000,00	-4.680,00	-2.680,00
6	= Summe: (investive Einzahlungen)	-5.422,00	-2.000,00	-4.680,00	-2.680,00
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.409,98	6.000,00	9.569,06	3.569,06
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	11.409,98	6.000,00	9.569,06	3.569,06
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	5.987,98	4.000,00	4.889,06	889,06

Jahresrechnung 2009

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.04.01 Kultur

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.000,21	-2.910,00	-2.910,00	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.393,84		-2.547,64	-2.547,64
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			-750,00	-750,00
10	=	Ordentliche Erträge	-15.394,05	-2.910,00	-6.207,64	-3.297,64
11	-	Personalaufwendungen	13.165,55	21.060,00	25.031,67	3.971,67
12	-	Versorgungsaufwendungen	214,05		7.745,85	7.745,85
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300,71	1.000,00	2.930,76	1.930,76
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,21			
15	-	Transferaufwendungen	17.149,30	9.020,00	9.020,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.394,50	1.392,00	792,16	-599,84
17	=	Ordentliche Aufwendungen	34.224,32	32.472,00	45.520,44	13.048,44
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	18.830,27	29.562,00	39.312,80	9.750,80
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	18.830,27	29.562,00	39.312,80	9.750,80
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	18.830,27	29.562,00	39.312,80	9.750,80
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.628,01		47.241,61	47.241,61
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	55.458,28	29.562,00	86.554,41	56.992,41

Jahresrechnung 2009

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.04.01 Kultur

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.000,00		-2.910,00	-2.910,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-1.607,87	-1.607,87
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen			-750,00	-750,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.000,00		-5.267,87	-5.267,87
10	-	Personalauszahlungen	11.007,14	21.060,00	11.510,28	-9.549,72
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.297,99	1.000,00	2.924,29	1.924,29
14	-	Transferauszahlungen	17.149,30	6.110,00	9.020,00	2.910,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.987,06	2.992,00	336,60	-2.655,40
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.441,49	31.162,00	23.791,17	-7.370,83
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	17.441,49	31.162,00	18.523,30	-12.638,70

Jahresrechnung 2009
1.04 Kultur und Wissenschaft
1.04.02 Musikschule

verantwortlich: Förderverein



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.757,75	-5.800,00	-13.905,99	-8.105,99
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-302.742,55	-325.900,00	-325.511,45	388,55
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.577,68	-8.300,00	-9.340,38	-1.040,38
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.753,35	-951,00	-1.563,21	-612,21
10	=	Ordentliche Erträge	-321.831,33	-340.951,00	-350.321,03	-9.370,03
11	-	Personalaufwendungen	310.717,25	314.006,00	328.658,76	14.652,76
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.783,55	33.550,00	33.227,14	-322,86
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.980,92	6.810,00	5.356,87	-1.453,13
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.231,62	24.006,00	25.448,57	1.442,57
17	=	Ordentliche Aufwendungen	373.713,34	378.372,00	392.691,34	14.319,34
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	51.882,01	37.421,00	42.370,31	4.949,31
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	569,77		498,37	498,37
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	569,77		498,37	498,37
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	52.451,78	37.421,00	42.868,68	5.447,68
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	52.451,78	37.421,00	42.868,68	5.447,68
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.591,34		34.955,74	34.955,74
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	90.043,12	37.421,00	77.824,42	40.403,42

Jahresrechnung 2009

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.04.02 Musikschule

verantwortlich: Förderverein



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.784,00	-5.800,00	-8.203,80	-2.403,80
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-301.731,69	-324.750,00	-326.000,51	-1.250,51
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-14.187,37	-8.300,00	-9.340,38	-1.040,38
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-324.703,06	-338.850,00	-343.544,69	-4.694,69
10	- Personalauszahlungen	319.341,57	314.006,00	326.856,39	12.850,39
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.519,18	31.900,00	33.338,84	1.438,84
15	- Sonstige Auszahlungen	24.932,87	22.856,00	22.654,07	-201,93
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.793,62	368.762,00	382.849,30	14.087,30
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	52.090,56	29.912,00	39.304,61	9.392,61
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	-5.422,00	-2.000,00	-4.680,00	-2.680,00
6	= Summe: (investive Einzahlungen)	-5.422,00	-2.000,00	-4.680,00	-2.680,00
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.409,98	4.000,00	9.569,06	5.569,06
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	11.409,98	4.000,00	9.569,06	5.569,06
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	5.987,98	2.000,00	4.889,06	2.889,06

Jahresrechnung 2009

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.04.03 Stadtbücherei

verantwortlich: Frank Merken



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-630,79		-378,87	-378,87
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.066,50	-7.000,00	-7.472,05	-472,05
10	=	Ordentliche Erträge	-8.697,29	-7.000,00	-7.850,92	-850,92
11	-	Personalaufwendungen	87.425,26	90.435,00	90.632,19	197,19
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.869,30	12.500,00	10.051,72	-2.448,28
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1,93	604,00		-604,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.854,52	1.747,00	4.871,32	3.124,32
17	=	Ordentliche Aufwendungen	107.151,01	105.286,00	105.555,23	269,23
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	98.453,72	98.286,00	97.704,31	-581,69
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26,18		24,07	24,07
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	26,18		24,07	24,07
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	98.479,90	98.286,00	97.728,38	-557,62
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	98.479,90	98.286,00	97.728,38	-557,62
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.555,96		76.371,71	76.371,71
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	167.035,86	98.286,00	174.100,09	75.814,09

Jahresrechnung 2009

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.04.03 Stadtbücherei

verantwortlich: Frank Merken



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-250,00			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.216,50	-7.000,00	-7.472,05	-472,05
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.466,50	-7.000,00	-7.472,05	-472,05
10	- Personalauszahlungen	87.370,34	90.435,00	90.556,11	121,11
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.896,19	12.500,00	10.350,14	-2.149,86
15	- Sonstige Auszahlungen	810,45	1.747,00	1.207,75	-539,25
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.076,98	104.682,00	102.114,00	-2.568,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	94.610,48	97.682,00	94.641,95	-3.040,05
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 2009
1.05 Soziale Leistungen


verantwortlich: Ulrich Bürger

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-80.929,46	-75.000,00	-50.202,00	24.798,00
3	+	Sonstige Transfererträge	-10.793,87	-9.000,00	-5.445,73	3.554,27
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-35.857,45	-52.000,00	-31.886,33	20.113,67
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-87.156,19	-83.075,00	-86.676,75	-3.601,75
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-1.000,00		1.000,00
10	=	Ordentliche Erträge	-214.736,97	-220.075,00	-174.210,81	45.864,19
11	-	Personalaufwendungen	405.958,79	340.025,00	446.979,58	106.954,58
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.541,45		33.822,15	33.822,15
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.717,20	1.600,00	4.236,33	2.636,33
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	21.843,05	1.158,00	1.158,33	0,33
15	-	Transferaufwendungen	196.394,45	212.210,00	177.808,02	-34.401,98
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.943,01	24.832,50	29.064,57	4.232,07
17	=	Ordentliche Aufwendungen	666.397,95	579.825,50	693.068,98	113.243,48
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	451.660,98	359.750,50	518.858,17	159.107,67
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32,02		18,70	18,70
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	32,02		18,70	18,70
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	451.693,00	359.750,50	518.876,87	159.126,37
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	451.693,00	359.750,50	518.876,87	159.126,37
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-60.632,22		-81.027,80	-81.027,80
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	257.849,36		283.097,39	283.097,39
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	648.910,14	359.750,50	720.946,46	361.195,96

Jahresrechnung 2009

1.05 Soziale Leistungen



verantwortlich: Ulrich Bürger

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-80.923,00	-75.000,00	-50.202,00	24.798,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-11.466,74	-9.000,00	-6.977,54	2.022,46
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-33.825,57	-52.000,00	-33.188,29	18.811,71
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-88.609,45	-83.075,00	-86.741,83	-3.666,83
7	+ Sonstige Einzahlungen	-20,60	-1.000,00		1.000,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-214.845,36	-220.075,00	-177.109,66	42.965,34
10	- Personalauszahlungen	331.415,87	340.025,00	337.379,36	-2.645,64
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.567,05	1.600,00	4.022,12	2.422,12
14	- Transferauszahlungen	200.729,88	277.000,00	171.461,29	-105.538,71
15	- Sonstige Auszahlungen	25.708,06	26.133,00	15.917,59	-10.215,41
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	559.420,86	644.758,00	528.780,36	-115.977,64
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	344.575,50	424.683,00	351.670,70	-73.012,30

Jahresrechnung 2009
1.05 Soziale Leistungen
1.05.01 Soziale Leistungen

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-80.929,46	-75.000,00	-50.202,00	24.798,00
3	+	Sonstige Transfererträge	-10.793,87	-9.000,00	-5.445,73	3.554,27
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-35.857,45	-52.000,00	-31.886,33	20.113,67
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-87.156,19	-83.075,00	-86.676,75	-3.601,75
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-1.000,00		1.000,00
10	=	Ordentliche Erträge	-214.736,97	-220.075,00	-174.210,81	45.864,19
11	-	Personalaufwendungen	405.958,79	340.025,00	446.979,58	106.954,58
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.541,45		33.822,15	33.822,15
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.717,20	1.600,00	4.236,33	2.636,33
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	21.843,05	1.158,00	1.158,33	0,33
15	-	Transferaufwendungen	196.394,45	212.210,00	177.808,02	-34.401,98
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.943,01	24.832,50	29.064,57	4.232,07
17	=	Ordentliche Aufwendungen	666.397,95	579.825,50	693.068,98	113.243,48
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	451.660,98	359.750,50	518.858,17	159.107,67
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32,02		18,70	18,70
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	32,02		18,70	18,70
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	451.693,00	359.750,50	518.876,87	159.126,37
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	451.693,00	359.750,50	518.876,87	159.126,37
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-60.632,22		-81.027,80	-81.027,80
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	257.849,36		283.097,39	283.097,39
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	648.910,14	359.750,50	720.946,46	361.195,96

Jahresrechnung 2009

1.05 Soziale Leistungen

1.05.01 Soziale Leistungen

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-80.923,00	-75.000,00	-50.202,00	24.798,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-11.466,74	-9.000,00	-6.977,54	2.022,46
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-33.825,57	-52.000,00	-33.188,29	18.811,71
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-88.609,45	-83.075,00	-86.741,83	-3.666,83
7	+ Sonstige Einzahlungen	-20,60	-1.000,00		1.000,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-214.845,36	-220.075,00	-177.109,66	42.965,34
10	- Personalauszahlungen	331.415,87	340.025,00	337.379,36	-2.645,64
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.567,05	1.600,00	4.022,12	2.422,12
14	- Transferauszahlungen	200.729,88	277.000,00	171.461,29	-105.538,71
15	- Sonstige Auszahlungen	25.708,06	26.133,00	15.917,59	-10.215,41
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	559.420,86	644.758,00	528.780,36	-115.977,64
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	344.575,50	424.683,00	351.670,70	-73.012,30

Jahresrechnung 2009
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe


verantwortlich: Ute Dalmus

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.260.018,09	-1.421.965,00	-1.686.499,12	-264.534,12
3	+	Sonstige Transfererträge	-98.190,20	-84.500,00	-143.282,55	-58.782,55
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-627.289,48	-529.362,00	-487.100,40	42.261,60
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-49.250,88	-16.500,00	-39.251,63	-22.751,63
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-431.985,29	-127.584,00	-225.209,21	-97.625,21
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-13.799,32	-500,00	-169.996,36	-169.496,36
10	=	Ordentliche Erträge	-2.480.533,26	-2.180.411,00	-2.751.339,27	-570.928,27
11	-	Personalaufwendungen	967.729,22	921.840,00	1.140.230,75	218.390,75
12	-	Versorgungsaufwendungen	8.164,07		111.362,25	111.362,25
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.771,89	122.631,00	129.919,58	7.288,58
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.361,30	7.037,00	11.042,55	4.005,55
15	-	Transferaufwendungen	5.042.838,63	5.536.701,75	5.733.672,13	196.970,38
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	176.115,28	296.773,86	398.770,23	101.996,37
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.352.980,39	6.884.983,61	7.524.997,49	640.013,88
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	3.872.447,13	4.704.572,61	4.773.658,22	69.085,61
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.902,13		3.484,72	3.484,72
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	3.902,13		3.484,72	3.484,72
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	3.876.349,26	4.704.572,61	4.777.142,94	72.570,33
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	3.876.349,26	4.704.572,61	4.777.142,94	72.570,33
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.133,21			
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	584.000,26	154.380,00	549.508,61	395.128,61
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.457.216,31	4.858.952,61	5.326.651,55	467.698,94

Jahresrechnung 2009
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe


verantwortlich: Ute Dalmus

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.242.392,11	-1.419.215,00	-1.628.047,73	-208.832,73
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-78.759,44	-84.500,00	-101.595,91	-17.095,91
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-620.846,90	-529.362,00	-496.549,81	32.812,19
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-48.164,37	-16.500,00	-37.495,89	-20.995,89
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-450.741,87	-127.584,00	-266.654,81	-139.070,81
7	+ Sonstige Einzahlungen		-500,00		500,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.440.904,69	-2.177.661,00	-2.530.344,15	-352.683,15
10	- Personalauszahlungen	845.684,36	921.840,00	928.246,09	6.406,09
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	196.235,40	117.531,00	142.399,62	24.868,62
14	- Transferauszahlungen	5.070.588,16	5.503.743,00	5.647.103,79	143.360,79
15	- Sonstige Auszahlungen	119.360,85	107.177,00	97.958,52	-9.218,48
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.231.868,77	6.650.291,00	6.815.708,02	165.417,02
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	3.790.964,08	4.472.630,00	4.285.363,87	-187.266,13
Investitionstätigkeit					
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-270.000,00		270.000,00
6	= Summe: (investive Einzahlungen)		-270.000,00		270.000,00
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.219,75	26.000,00	12.057,95	-13.942,05
11	- von aktivierbaren Zuwendungen		300.000,00		-300.000,00
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	43.219,75	326.000,00	12.057,95	-313.942,05
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	43.219,75	56.000,00	12.057,95	-43.942,05

Jahresrechnung 2009
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.01 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

verantwortlich: Ute Dalmus



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.177.204,45	-1.401.965,00	-1.564.625,36	-162.660,36
3	+	Sonstige Transfererträge	165.513,23			
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-627.289,48	-529.362,00	-487.100,40	42.261,60
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-738,84		-3.900,19	-3.900,19
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.316,03		-169.996,36	-169.996,36
10	=	Ordentliche Erträge	-1.646.035,57	-1.931.327,00	-2.225.622,31	-294.295,31
11	-	Personalaufwendungen	264.692,95	276.100,00	293.381,78	17.281,78
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.905,92	3.020,00	4.998,86	1.978,86
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.901,47		8.980,38	8.980,38
15	-	Transferaufwendungen	3.082.041,53	3.433.393,00	3.576.865,31	143.472,31
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.623,08	19.471,00	58.247,28	38.776,28
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.406.164,95	3.731.984,00	3.942.473,61	210.489,61
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	1.760.129,38	1.800.657,00	1.716.851,30	-83.805,70
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			3.181,74	3.181,74
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)			3.181,74	3.181,74
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	1.760.129,38	1.800.657,00	1.720.033,04	-80.623,96
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	1.760.129,38	1.800.657,00	1.720.033,04	-80.623,96
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.561,02		-29.011,18	-29.011,18
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132.815,10		155.035,34	155.035,34
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.885.383,46	1.800.657,00	1.846.057,20	45.400,20

Jahresrechnung 2009
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.01 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

verantwortlich: Ute Dalmus



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.175.288,11	-1.399.215,00	-1.558.382,73	-159.167,73
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-1.703,81		10.322,79	10.322,79
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-620.846,90	-529.362,00	-496.549,81	32.812,19
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-801,09		-3.900,19	-3.900,19
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-87.961,03		-11.900,25	-11.900,25
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.886.600,94	-1.928.577,00	-2.060.410,19	-131.833,19
10	- Personalauszahlungen	264.520,01	276.100,00	293.136,46	17.036,46
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.940,55	3.020,00	4.667,55	1.647,55
14	- Transferauszahlungen	3.180.473,95	3.396.623,00	3.504.716,96	108.093,96
15	- Sonstige Auszahlungen	18.656,47	24.468,00	17.661,95	-6.806,05
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.531.590,98	3.700.211,00	3.820.182,92	119.971,92
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.644.990,04	1.771.634,00	1.759.772,73	-11.861,27
Investitionstätigkeit					
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
			-270.000,00		270.000,00
6	= Summe: (investive Einzahlungen)		-270.000,00		270.000,00
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.054,96	1.000,00	5.616,83	4.616,83
11	- von aktivierbaren Zuwendungen		300.000,00		-300.000,00
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	15.054,96	301.000,00	5.616,83	-295.383,17
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	15.054,96	31.000,00	5.616,83	-25.383,17

Jahresrechnung 2009
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.02 Kinder- und Jugendpflege

verantwortlich: Ralf Noss

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-80.871,45	-20.000,00	-58.702,00	-38.702,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-48.512,04	-16.500,00	-35.351,44	-18.851,44
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-1.534,00		1.534,00
10	=	Ordentliche Erträge	-129.383,49	-38.034,00	-94.053,44	-56.019,44
11	-	Personalaufwendungen	318.555,87	300.350,00	362.390,87	62.040,87
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.822,87		36.021,77	36.021,77
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.459,59	24.100,00	58.535,41	34.435,41
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	47,45	1.624,00	257,00	-1.367,00
15	-	Transferaufwendungen	65.119,68	47.320,00	73.391,18	26.071,18
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.464,21	78.101,50	85.646,95	7.545,45
17	=	Ordentliche Aufwendungen	541.469,67	451.495,50	616.243,18	164.747,68
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	412.086,18	413.461,50	522.189,74	108.728,24
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	43,70		101,85	101,85
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	43,70		101,85	101,85
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	412.129,88	413.461,50	522.291,59	108.830,09
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	412.129,88	413.461,50	522.291,59	108.830,09
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-119.027,95		-172.866,68	-172.866,68
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	126.174,57		115.133,09	115.133,09
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	419.276,50	413.461,50	464.558,00	51.096,50

Jahresrechnung 2009

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.02 Kinder- und Jugendpflege

verantwortlich: Ralf Noss



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-67.104,00	-20.000,00	-69.665,00	-49.665,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-47.363,28	-16.500,00	-33.595,70	-17.095,70
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-1.534,00		1.534,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-114.467,28	-38.034,00	-103.260,70	-65.226,70
10	- Personalauszahlungen	285.443,13	300.350,00	294.895,97	-5.454,03
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.538,54	24.100,00	60.273,31	36.173,31
14	- Transferauszahlungen	59.519,68	47.320,00	78.651,18	31.331,18
15	- Sonstige Auszahlungen	71.786,46	72.552,00	74.392,11	1.840,11
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	487.287,81	444.322,00	508.212,57	63.890,57
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	372.820,53	406.288,00	404.951,87	-1.336,13
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	985,82	8.500,00	647,26	-7.852,74
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	985,82	8.500,00	647,26	-7.852,74
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	985,82	8.500,00	647,26	-7.852,74

Jahresrechnung 2009
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.03 Jugendhilfen

verantwortlich: Ute Dalmus



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5,67			
3	+	Sonstige Transfererträge	-59.323,92	-54.500,00	-77.720,69	-23.220,69
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-359.147,27	-31.050,00	-148.611,10	-117.561,10
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-500,00		500,00
10	=	Ordentliche Erträge	-418.476,86	-86.050,00	-226.331,79	-140.281,79
11	-	Personalaufwendungen	384.480,40	345.390,00	484.458,10	139.068,10
12	-	Versorgungsaufwendungen	6.341,20		75.340,48	75.340,48
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.102,60	51.000,00	25.195,36	-25.804,64
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.412,38		1.805,17	1.805,17
15	-	Transferaufwendungen	1.736.587,91	1.869.061,03	1.916.143,34	47.082,31
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.992,16	6.218,00	17.564,18	11.346,18
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.188.916,65	2.271.669,03	2.520.506,63	248.837,60
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	1.770.439,79	2.185.619,03	2.294.174,84	108.555,81
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	1.770.439,79	2.185.619,03	2.294.174,84	108.555,81
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	1.770.439,79	2.185.619,03	2.294.174,84	108.555,81
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-126.611,49		-105.943,11	-105.943,11
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	184.067,87		195.519,98	195.519,98
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.827.896,17	2.185.619,03	2.383.751,71	198.132,68

Jahresrechnung 2009

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.03 Jugendhilfen

verantwortlich: Ute Dalmus



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-53.321,76	-54.500,00	-79.134,71	-24.634,71
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-292.564,88	-31.050,00	-172.722,44	-141.672,44
7	+	Sonstige Einzahlungen		-500,00		500,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-345.886,64	-86.050,00	-251.857,15	-165.807,15
10	-	Personalauszahlungen	295.721,22	345.390,00	340.213,66	-5.176,34
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.046,86	51.000,00	36.981,95	-14.018,05
14	-	Transferauszahlungen	1.658.205,02	1.859.800,00	1.896.701,35	36.901,35
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.675,86	8.617,00	4.639,12	-3.977,88
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.989.648,96	2.264.807,00	2.278.536,08	13.729,08
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.643.762,32	2.178.757,00	2.026.678,93	-152.078,07

Jahresrechnung 2009

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.04 Unterhaltsvorschussgesetz

verantwortlich: Ute Dalmus



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
3	+	Sonstige Transfererträge	-204.379,51	-30.000,00	-65.561,86	-35.561,86
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-72.838,02	-95.000,00	-76.598,11	18.401,89
10	=	Ordentliche Erträge	-277.217,53	-125.000,00	-142.159,97	-17.159,97
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.402,07	14.000,00	15.476,98	1.476,98
15	-	Transferaufwendungen	159.089,51	186.927,72	167.272,30	-19.655,42
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90,58	177.347,57	196.475,28	19.127,71
17	=	Ordentliche Aufwendungen	170.582,16	378.275,29	379.224,56	949,27
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-106.635,37	253.275,29	237.064,59	-16.210,70
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-106.635,37	253.275,29	237.064,59	-16.210,70
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-106.635,37	253.275,29	237.064,59	-16.210,70
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	172.222,01		154.287,08	154.287,08
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	65.586,64	253.275,29	391.351,67	138.076,38

Jahresrechnung 2009

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.04 Unterhaltsvorschussgesetz

verantwortlich: Ute Dalmus



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-23.733,87	-30.000,00	-32.783,99	-2.783,99
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-70.215,96	-95.000,00	-82.032,12	12.967,88
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.949,83	-125.000,00	-114.816,11	10.183,89
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.402,07	14.000,00	15.121,05	1.121,05
14	-	Transferauszahlungen	172.389,51	200.000,00	167.034,30	-32.965,70
15	-	Sonstige Auszahlungen	65,00	300,00	25,58	-274,42
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.856,58	214.300,00	182.180,93	-32.119,07
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	89.906,75	89.300,00	67.364,82	-21.935,18

Jahresrechnung 2009

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.05 Spielplätze



verantwortlich: Jürgen Baldsiefen

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.936,52		-63.171,76	-63.171,76
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.483,29			
10	=	Ordentliche Erträge	-9.419,81		-63.171,76	-63.171,76
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.901,71	30.511,00	25.712,97	-4.798,03
14	-	Bilanzielle Abschreibungen		5.413,00		-5.413,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.945,25	15.635,79	40.836,54	25.200,75
17	=	Ordentliche Aufwendungen	45.846,96	51.559,79	66.549,51	14.989,72
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	36.427,15	51.559,79	3.377,75	-48.182,04
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.858,43		201,13	201,13
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	3.858,43		201,13	201,13
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	40.285,58	51.559,79	3.578,88	-47.980,91
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	40.285,58	51.559,79	3.578,88	-47.980,91
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	218.787,96	154.380,00	237.354,09	82.974,09
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	259.073,54	205.939,79	240.932,97	34.993,18

Jahresrechnung 2009

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.05 Spielplätze



verantwortlich: Jürgen Baldsiefen

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.307,38	25.411,00	25.355,76	-55,24
15	- Sonstige Auszahlungen	22.177,06	1.240,00	1.239,76	-0,24
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.484,44	26.651,00	26.595,52	-55,48
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	39.484,44	26.651,00	26.595,52	-55,48
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.178,97	16.500,00	5.793,86	-10.706,14
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	27.178,97	16.500,00	5.793,86	-10.706,14
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	27.178,97	16.500,00	5.793,86	-10.706,14

Jahresrechnung 2009

1.07 Gesundheitsdienste



verantwortlich: Herbert Willms

Teilergebnisrechnung			<i>Ergebnis 2008</i>	<i>Fortgeschriebener Ansatz 2009</i>	<i>Ist-Ergebnis 2009</i>	<i>Vergleich Ansatz / Ist</i>
15	-	Transferaufwendungen	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94
17	=	Ordentliche Aufwendungen	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94

Jahresrechnung 2009

1.07 Gesundheitsdienste



verantwortlich: Herbert Willms

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
14	-	Transferauszahlungen	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94

Jahresrechnung 2009

1.07 Gesundheitsdienste

1.07.01 Gesundheitsdienste

verantwortlich: Herbert Willms



Teilergebnisrechnung			<i>Ergebnis 2008</i>	<i>Fortgeschriebener Ansatz 2009</i>	<i>Ist-Ergebnis 2009</i>	<i>Vergleich Ansatz / Ist</i>
15	-	Transferaufwendungen	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94
17	=	Ordentliche Aufwendungen	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94

Jahresrechnung 2009

1.07 Gesundheitsdienste

1.07.01 Gesundheitsdienste

verantwortlich: Herbert Willms



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
14	-	Transferauszahlungen	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	267.221,26	270.000,00	261.938,06	-8.061,94

Jahresrechnung 2009
1.08 Sportförderung


verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.302,86	-28.769,00	-13.658,29	15.110,71
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-120,00	-120,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-134.074,16	-136.600,00	-158.397,75	-21.797,75
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-29.837,04	-33.160,00	-30.321,28	2.838,72
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-27.475,18		-23.428,04	-23.428,04
10	=	Ordentliche Erträge	-211.689,24	-198.529,00	-225.925,36	-27.396,36
11	-	Personalaufwendungen	223.134,76	225.460,00	251.501,40	26.041,40
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.714,63	54.080,04	45.639,77	-8.440,27
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	117.596,84	110.865,00	109.759,24	-1.105,76
15	-	Transferaufwendungen	59.207,65	69.541,00	66.108,70	-3.432,30
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.984,48	18.210,83	25.469,23	7.258,40
17	=	Ordentliche Aufwendungen	451.638,36	478.156,87	498.478,34	20.321,47
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	239.949,12	279.627,87	272.552,98	-7.074,89
19	+	Finanzerträge	-1.351.800,00	-1.113.743,00	-1.507.363,00	-393.620,00
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	35.422,51	68.030,00	31.559,64	-36.470,36
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-1.316.377,49	-1.045.713,00	-1.475.803,36	-430.090,36
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-1.076.428,37	-766.085,13	-1.203.250,38	-437.165,25
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-1.076.428,37	-766.085,13	-1.203.250,38	-437.165,25
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-33.000,00		-32.000,00	-32.000,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.478.856,95	86.870,00	1.700.371,78	1.613.501,78
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	369.428,58	-679.215,13	465.121,40	1.144.336,53

Jahresrechnung 2009
1.08 Sportförderung


verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.800,00		-6.433,00	-6.433,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-96,00		-120,00	-120,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-382.161,41	-136.600,00	-154.972,11	-18.372,11
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-29.770,54	-33.160,00	-30.387,78	2.772,22
7	+ Sonstige Einzahlungen	-6.196,57		-7.619,93	-7.619,93
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.067.329,80	-1.100.000,00	-1.387.372,70	-287.372,70
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.499.354,32	-1.269.760,00	-1.586.905,52	-317.145,52
10	- Personalauszahlungen	215.325,70	225.460,00	233.566,08	8.106,08
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.764,78	41.000,00	42.111,46	1.111,46
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	69.221,98	68.030,00	68.028,18	-1,82
14	- Transferauszahlungen	59.207,65	63.108,00	66.108,70	3.000,70
15	- Sonstige Auszahlungen	8.921,60	10.457,00	16.496,67	6.039,67
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	402.441,71	408.055,00	426.311,09	18.256,09
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.096.912,61	-861.705,00	-1.160.594,43	-298.889,43
Investitionstätigkeit					
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-424.000,00	-200.000,00	224.000,00
6	= Summe: (investive Einzahlungen)		-424.000,00	-200.000,00	224.000,00
8	- für Baumaßnahmen	6.000,00	848.000,00	448.182,13	-399.817,87
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.651,47	7.000,00	10.598,56	3.598,56
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	11.651,47	855.000,00	458.780,69	-396.219,31

Jahresrechnung 2009

1.08 Sportförderung



verantwortlich: Lothar Wollnik

14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / . Auszahlung)	11.651,47	431.000,00	258.780,69	-172.219,31
----	---	--	-----------	------------	------------	-------------

Jahresrechnung 2009
1.08 Sportförderung
1.08.01 Sportförderung und Sportstätten

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.195,29	-28.519,00	-12.828,29	15.690,71
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-120,00	-120,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.048,00	-12.500,00	-12.006,50	493,50
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-335,00	-100,00	-189,00	-89,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-3.478,92			
10	=	Ordentliche Erträge	-33.057,21	-41.119,00	-25.143,79	15.975,21
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.700,58	48.080,04	36.879,02	-11.201,02
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	105.521,99	107.507,00	105.721,95	-1.785,05
15	-	Transferaufwendungen	59.207,65	65.541,00	66.108,70	567,70
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.899,31	8.284,83	13.153,56	4.868,73
17	=	Ordentliche Aufwendungen	197.329,53	229.412,87	221.863,23	-7.549,64
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	164.272,32	188.293,87	196.719,44	8.425,57
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	34.941,78		31.203,42	31.203,42
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	34.941,78		31.203,42	31.203,42
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	199.214,10	188.293,87	227.922,86	39.628,99
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	199.214,10	188.293,87	227.922,86	39.628,99
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	892.671,21	86.870,00	908.514,45	821.644,45
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.091.885,31	275.163,87	1.136.437,31	861.273,44

Jahresrechnung 2009

1.08 Sportförderung

1.08.01 Sportförderung und Sportstätten

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.000,00		-6.433,00	-6.433,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-96,00		-120,00	-120,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.831,50	-12.500,00	-16.223,00	-3.723,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-268,50	-100,00	-255,50	-155,50
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.196,00	-12.600,00	-23.031,50	-10.431,50
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.670,55	35.000,00	33.786,87	-1.213,13
14	- Transferauszahlungen	59.207,65	59.108,00	66.108,70	7.000,70
15	- Sonstige Auszahlungen	4.250,55	4.004,00	4.493,72	489,72
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.128,75	98.112,00	104.389,29	6.277,29
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	80.932,75	85.512,00	81.357,79	-4.154,21
Investitionstätigkeit					
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-424.000,00	-200.000,00	224.000,00
6	= Summe: (investive Einzahlungen)		-424.000,00	-200.000,00	224.000,00
8	- für Baumaßnahmen	6.000,00	848.000,00	448.182,13	-399.817,87
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.344,57	5.000,00	4.280,83	-719,17
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	11.344,57	853.000,00	452.462,96	-400.537,04
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	11.344,57	429.000,00	252.462,96	-176.537,04

Jahresrechnung 2009
1.08 Sportförderung
1.08.02 WLS-Bad
verantwortlich: Lothar Wollnik


Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.107,57	-250,00	-830,00	-580,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-121.026,16	-124.100,00	-146.391,25	-22.291,25
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-29.502,04	-33.060,00	-30.132,28	2.927,72
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-23.996,26		-23.428,04	-23.428,04
10	=	Ordentliche Erträge	-178.632,03	-157.410,00	-200.781,57	-43.371,57
11	-	Personalaufwendungen	223.134,76	225.460,00	251.501,40	26.041,40
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.014,05	6.000,00	8.760,75	2.760,75
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.074,85	3.358,00	4.037,29	679,29
15	-	Transferaufwendungen		4.000,00		-4.000,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.085,17	9.926,00	12.315,67	2.389,67
17	=	Ordentliche Aufwendungen	254.308,83	248.744,00	276.615,11	27.871,11
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	75.676,80	91.334,00	75.833,54	-15.500,46
19	+	Finanzerträge	-1.351.800,00	-1.113.743,00	-1.507.363,00	-393.620,00
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	480,73	68.030,00	356,22	-67.673,78
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-1.351.319,27	-1.045.713,00	-1.507.006,78	-461.293,78
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-1.275.642,47	-954.379,00	-1.431.173,24	-476.794,24
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-1.275.642,47	-954.379,00	-1.431.173,24	-476.794,24
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-33.000,00		-32.000,00	-32.000,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	586.185,74		791.857,33	791.857,33
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-722.456,73	-954.379,00	-671.315,91	283.063,09

Jahresrechnung 2009
1.08 Sportförderung
1.08.02 WLS-Bad

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.800,00			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-373.329,91	-124.100,00	-138.749,11	-14.649,11
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-29.502,04	-33.060,00	-30.132,28	2.927,72
7	+ Sonstige Einzahlungen	-6.196,57		-7.619,93	-7.619,93
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.067.329,80	-1.100.000,00	-1.387.372,70	-287.372,70
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.480.158,32	-1.257.160,00	-1.563.874,02	-306.714,02
10	- Personalauszahlungen	215.325,70	225.460,00	233.566,08	8.106,08
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.094,23	6.000,00	8.324,59	2.324,59
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	69.221,98	68.030,00	68.028,18	-1,82
14	- Transferauszahlungen		4.000,00		-4.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.671,05	6.453,00	12.002,95	5.549,95
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	302.312,96	309.943,00	321.921,80	11.978,80
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.177.845,36	-947.217,00	-1.241.952,22	-294.735,22
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	306,90	2.000,00	6.317,73	4.317,73
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	306,90	2.000,00	6.317,73	4.317,73
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	306,90	2.000,00	6.317,73	4.317,73

Jahresrechnung 2009

1.09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinfo.



verantwortlich: Viviane Stölting

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6,57		-7.500,00	-7.500,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.174,80	-4.700,00	-4.417,75	282,25
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-31.758,89	-1.000,00	-35.291,41	-34.291,41
10	=	Ordentliche Erträge	-35.940,26	-5.700,00	-47.209,16	-41.509,16
11	-	Personalaufwendungen	369.075,74	357.195,00	426.608,45	69.413,45
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.926,84	107.652,00	130.346,21	22.694,21
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6,57			
15	-	Transferaufwendungen	5.645,25	117.000,00	117.000,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.148,21	6.959,00	18.417,62	11.458,62
17	=	Ordentliche Aufwendungen	578.802,61	588.806,00	692.372,28	103.566,28
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	542.862,35	583.106,00	645.163,12	62.057,12
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	542.862,35	583.106,00	645.163,12	62.057,12
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	542.862,35	583.106,00	645.163,12	62.057,12
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-123.365,91		-129.677,60	-129.677,60
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	176.689,82		225.881,36	225.881,36
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	596.186,26	583.106,00	741.366,88	158.260,88

verantwortlich: Viviane Stölting

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-7.500,00	-7.500,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.174,80	-4.700,00	-4.417,75	282,25
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-31.758,89	-1.000,00	-35.291,41	-34.291,41
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.933,69	-5.700,00	-47.209,16	-41.509,16
10	- Personalauszahlungen	348.438,96	357.195,00	343.803,68	-13.391,32
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	166.281,56	107.700,00	139.536,27	31.836,27
14	- Transferauszahlungen	5.500,00		117.145,25	117.145,25
15	- Sonstige Auszahlungen	11.481,85	8.207,00	5.988,88	-2.218,12
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	531.702,37	473.102,00	606.474,08	133.372,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	495.768,68	467.402,00	559.264,92	91.862,92
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für					
1	+ Investitionsmaßnahmen	-60.960,00	-451.460,00	-189.600,00	261.860,00
6	= Summe: (investive Einzahlungen)	-60.960,00	-451.460,00	-189.600,00	261.860,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von					
7	- Grundstücken/Gebäuden			275,01	275,01
8	- für Baumaßnahmen	25.036,49	623.800,00	416.388,07	-207.411,93
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	25.036,49	623.800,00	416.663,08	-207.136,92
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	-35.923,51	172.340,00	227.063,08	54.723,08

Jahresrechnung 2009

1.09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinfo.

1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich: Viviane Stölting



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6,57		-7.500,00	-7.500,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.174,80	-4.700,00	-4.417,75	282,25
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-31.758,89	-1.000,00	-35.291,41	-34.291,41
10	=	Ordentliche Erträge	-35.940,26	-5.700,00	-47.209,16	-41.509,16
11	-	Personalaufwendungen	369.075,74	357.195,00	426.608,45	69.413,45
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.926,84	107.652,00	130.346,21	22.694,21
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6,57			
15	-	Transferaufwendungen	5.645,25	117.000,00	117.000,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.148,21	6.959,00	18.417,62	11.458,62
17	=	Ordentliche Aufwendungen	578.802,61	588.806,00	692.372,28	103.566,28
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	542.862,35	583.106,00	645.163,12	62.057,12
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	542.862,35	583.106,00	645.163,12	62.057,12
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	542.862,35	583.106,00	645.163,12	62.057,12
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-123.365,91		-129.677,60	-129.677,60
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	176.689,82		225.881,36	225.881,36
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	596.186,26	583.106,00	741.366,88	158.260,88

Jahresrechnung 2009

1.09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinfo.

1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich: Viviane Stölting



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-7.500,00	-7.500,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.174,80	-4.700,00	-4.417,75	282,25
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-31.758,89	-1.000,00	-35.291,41	-34.291,41
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.933,69	-5.700,00	-47.209,16	-41.509,16
10	- Personalauszahlungen	348.438,96	357.195,00	343.803,68	-13.391,32
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	166.281,56	107.700,00	139.536,27	31.836,27
14	- Transferauszahlungen	5.500,00		117.145,25	117.145,25
15	- Sonstige Auszahlungen	11.481,85	8.207,00	5.988,88	-2.218,12
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	531.702,37	473.102,00	606.474,08	133.372,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	495.768,68	467.402,00	559.264,92	91.862,92
Investitionstätigkeit					
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-60.960,00	-451.460,00	-189.600,00	261.860,00
6	= Summe: (investive Einzahlungen)	-60.960,00	-451.460,00	-189.600,00	261.860,00
Auszahlungen					
7	- für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden			275,01	275,01
8	- für Baumaßnahmen	25.036,49	623.800,00	416.388,07	-207.411,93
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	25.036,49	623.800,00	416.663,08	-207.136,92
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	-35.923,51	172.340,00	227.063,08	54.723,08

Jahresrechnung 2009

1.10 Bauen und Wohnen



verantwortlich: Volker Barthel

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6,86			
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-160.869,42	-154.300,00	-172.501,14	-18.201,14
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.464,96	-4.395,00	-4.223,23	171,77
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-450,00	-4.000,00	-6.224,00	-2.224,00
10	=	Ordentliche Erträge	-165.791,24	-162.695,00	-182.948,37	-20.253,37
11	-	Personalaufwendungen	388.199,33	415.450,00	387.797,86	-27.652,14
12	-	Versorgungsaufwendungen	280,16		2.573,71	2.573,71
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	710,78		190,66	190,66
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	16,86			
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.617,06	15.397,00	30.436,25	15.039,25
17	=	Ordentliche Aufwendungen	430.824,19	430.847,00	420.998,48	-9.848,52
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	265.032,95	268.152,00	238.050,11	-30.101,89
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	265.032,95	268.152,00	238.050,11	-30.101,89
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	265.032,95	268.152,00	238.050,11	-30.101,89
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	322.649,65		324.075,14	324.075,14
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	587.682,60	268.152,00	562.125,25	293.973,25

Jahresrechnung 2009

1.10 Bauen und Wohnen



verantwortlich: Volker Barthel

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-155.675,24	-154.300,00	-181.169,65	-26.869,65
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.337,14	-4.395,00	-4.223,23	171,77
7	+	Sonstige Einzahlungen	-6.500,00	-4.000,00	-1.724,00	2.276,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-166.512,38	-162.695,00	-187.116,88	-24.421,88
10	-	Personalauszahlungen	386.858,35	415.450,00	382.144,58	-33.305,42
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	620,34			
15	-	Sonstige Auszahlungen	14.745,19	12.785,00	19.023,74	6.238,74
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	402.223,88	428.235,00	401.168,32	-27.066,68
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	235.711,50	265.540,00	214.051,44	-51.488,56
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-6.354,87		-63.663,74	-63.663,74
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-6.354,87		-63.663,74	-63.663,74
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-6.354,87		-63.663,74	-63.663,74

Jahresrechnung 2009

1.10 Bauen und Wohnen 1.10.01 Bauordnung/Bauaufsicht



verantwortlich: Volker Barthel

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6,38			
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-159.167,42	-151.300,00	-165.062,20	-13.762,20
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-450,00	-3.500,00	-6.224,00	-2.724,00
10	=	Ordentliche Erträge	-159.623,80	-154.800,00	-171.286,20	-16.486,20
11	-	Personalaufwendungen	363.864,77	392.645,00	360.133,34	-32.511,66
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	704,42		177,24	177,24
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6,38			
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.612,55	15.329,00	29.425,90	14.096,90
17	=	Ordentliche Aufwendungen	405.188,12	407.974,00	389.736,48	-18.237,52
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	245.564,32	253.174,00	218.450,28	-34.723,72
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	245.564,32	253.174,00	218.450,28	-34.723,72
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	245.564,32	253.174,00	218.450,28	-34.723,72
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	236.998,20		241.366,62	241.366,62
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	482.562,52	253.174,00	459.816,90	206.642,90

Jahresrechnung 2009

1.10 Bauen und Wohnen 1.10.01 Bauordnung/Bauaufsicht



verantwortlich: Volker Barthel

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-154.023,24	-151.300,00	-175.289,28	-23.989,28
7	+	Sonstige Einzahlungen	-6.500,00	-3.500,00	-1.724,00	1.776,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-160.523,24	-154.800,00	-177.013,28	-22.213,28
10	-	Personalauszahlungen	367.168,80	392.645,00	359.534,09	-33.110,91
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	620,34			
15	-	Sonstige Auszahlungen	14.685,19	12.717,00	18.963,74	6.246,74
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	382.474,33	405.362,00	378.497,83	-26.864,17
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	221.951,09	250.562,00	201.484,55	-49.077,45

Jahresrechnung 2009

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege



verantwortlich: Viviane Stölting

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-17,00	-1.000,00	-5.978,94	-4.978,94
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-500,00		500,00
10	=	Ordentliche Erträge	-17,00	-1.500,00	-5.978,94	-4.478,94
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60,00	68,00	60,00	-8,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	60,00	68,00	60,00	-8,00
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	43,00	-1.432,00	-5.918,94	-4.486,94
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	43,00	-1.432,00	-5.918,94	-4.486,94
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	43,00	-1.432,00	-5.918,94	-4.486,94
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.978,31		27.078,74	27.078,74
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	34.021,31	-1.432,00	21.159,80	22.591,80

Jahresrechnung 2009

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege

verantwortlich: Viviane Stölting



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-17,00	-1.000,00	-4.350,37	-3.350,37
7	+	Sonstige Einzahlungen		-500,00		500,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17,00	-1.500,00	-4.350,37	-2.850,37
15	-	Sonstige Auszahlungen	60,00	68,00	60,00	-8,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60,00	68,00	60,00	-8,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	43,00	-1.432,00	-4.290,37	-2.858,37

Jahresrechnung 2009

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.03 Wohnungswesen

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-0,48			
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.685,00	-2.000,00	-1.460,00	540,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.464,96	-4.395,00	-4.223,23	171,77
10	=	Ordentliche Erträge	-6.150,44	-6.395,00	-5.683,23	711,77
11	-	Personalaufwendungen	24.334,56	22.805,00	27.664,52	4.859,52
12	-	Versorgungsaufwendungen	280,16		2.573,71	2.573,71
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6,36		13,42	13,42
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10,48			
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	944,51		950,35	950,35
17	=	Ordentliche Aufwendungen	25.576,07	22.805,00	31.202,00	8.397,00
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	19.425,63	16.410,00	25.518,77	9.108,77
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	19.425,63	16.410,00	25.518,77	9.108,77
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	19.425,63	16.410,00	25.518,77	9.108,77
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.673,14		55.629,78	55.629,78
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	71.098,77	16.410,00	81.148,55	64.738,55

Jahresrechnung 2009

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.03 Wohnungswesen

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.635,00	-2.000,00	-1.530,00	470,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.337,14	-4.395,00	-4.223,23	171,77
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.972,14	-6.395,00	-5.753,23	641,77
10	-	Personalauszahlungen	19.689,55	22.805,00	22.610,49	-194,51
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.689,55	22.805,00	22.610,49	-194,51
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	13.717,41	16.410,00	16.857,26	447,26
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-6.354,87		-63.663,74	-63.663,74
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-6.354,87		-63.663,74	-63.663,74
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-6.354,87		-63.663,74	-63.663,74

Jahresrechnung 2009
1.11 Ver- und Entsorgung


verantwortlich: Volker Barthel

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-152.382,95		-153.607,28	-153.607,28
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.507.315,12	-4.343.307,00	-4.089.483,98	253.823,02
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-88.090,17	-86.000,00	-89.015,03	-3.015,03
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-283,89	-220.672,00	-858,13	219.813,87
10	=	Ordentliche Erträge	-4.748.072,13	-4.649.979,00	-4.332.964,42	317.014,58
11	-	Personalaufwendungen	427.772,73	432.740,00	445.580,06	12.840,06
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.628,43		2.464,72	2.464,72
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.914.960,31	2.265.396,00	1.748.910,52	-516.485,48
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.013.968,53	981.082,00	1.004.219,33	23.137,33
15	-	Transferaufwendungen	280,00	600,00	412,55	-187,45
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	137.562,36	30.252,23	50.485,53	20.233,30
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.496.172,36	3.710.070,23	3.252.072,71	-457.997,52
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-1.251.899,77	-939.908,77	-1.080.891,71	-140.982,94
19	+	Finanzerträge	-35.177,62			
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.159.412,51	1.190.000,00	1.080.351,83	-109.648,17
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.124.234,89	1.190.000,00	1.080.351,83	-109.648,17
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-127.664,88	250.091,23	-539,88	-250.631,11
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	9.661,23			
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	9.661,23			
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-118.003,65	250.091,23	-539,88	-250.631,11
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-647.412,66		-488.288,36	-488.288,36
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	268.236,81	74.145,00	290.203,10	216.058,10

Jahresrechnung 2009

1.11 Ver- und Entsorgung



verantwortlich: Volker Barthel

29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-497.179,50	324.236,23	-198.625,14	-522.861,37
----	---	---------------------------------	-------------	------------	-------------	-------------

Jahresrechnung 2009
1.11 Ver- und Entsorgung


verantwortlich: Volker Barthel

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.874.126,75	-3.993.307,00	-4.080.252,06	-86.945,06
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-95.555,17	-86.000,00	-111.077,63	-25.077,63
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-36.318,50			
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.006.000,42	-4.079.307,00	-4.191.329,69	-112.022,69
10	- Personalauszahlungen	417.163,38	432.740,00	437.242,82	4.502,82
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.014.789,24	2.279.530,00	1.842.127,95	-437.402,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.159.412,51	1.190.000,00	1.080.351,83	-109.648,17
14	- Transferauszahlungen	280,00	600,00	412,55	-187,45
15	- Sonstige Auszahlungen	14.928,66	16.703,00	20.532,14	3.829,14
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.606.573,79	3.919.573,00	3.380.667,29	-538.905,71
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-399.426,63	-159.734,00	-810.662,40	-650.928,40
Investitionstätigkeit					
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			-1.041,88	-1.041,88
4	+ aus Beiträgen und Entgelten	-642.258,12	-260.000,00	-207.305,86	52.694,14
6	= Summe: (investive Einzahlungen)	-642.258,12	-260.000,00	-208.347,74	51.652,26
8	- für Baumaßnahmen	1.070.793,86	1.745.000,00	600.714,79	-1.144.285,21
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.665,21	85.000,00		-85.000,00
11	- von aktivierbaren Zuwendungen		10.000,00		-10.000,00
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	1.079.459,07	1.840.000,00	600.714,79	-1.239.285,21
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	437.200,95	1.580.000,00	392.367,05	-1.187.632,95

Jahresrechnung 2009

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.01 Abfallbeseitigung

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-88.090,17	-86.000,00	-88.915,03	-2.915,03
10	=	Ordentliche Erträge	-88.090,17	-86.000,00	-88.915,03	-2.915,03
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	357,86	3.000,00	2.161,91	-838,09
15	-	Transferaufwendungen	280,00	600,00	412,55	-187,45
17	=	Ordentliche Aufwendungen	637,86	3.600,00	2.574,46	-1.025,54
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-87.452,31	-82.400,00	-86.340,57	-3.940,57
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-87.452,31	-82.400,00	-86.340,57	-3.940,57
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-87.452,31	-82.400,00	-86.340,57	-3.940,57
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.064,25	74.145,00	107.124,55	32.979,55
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.611,94	-8.255,00	20.783,98	29.038,98

Jahresrechnung 2009

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.01 Abfallbeseitigung

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-88.090,17	-86.000,00	-88.915,03	-2.915,03
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-88.090,17	-86.000,00	-88.915,03	-2.915,03
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	357,86	3.000,00	2.161,91	-838,09
14	-	Transferauszahlungen	280,00	600,00	412,55	-187,45
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	637,86	3.600,00	2.574,46	-1.025,54
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-87.452,31	-82.400,00	-86.340,57	-3.940,57

Jahresrechnung 2009
1.11 Ver- und Entsorgung
1.11.02 Stadtentwässerung

verantwortlich: Armin Kusche



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-152.382,95		-153.607,28	-153.607,28
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.507.315,12	-4.343.307,00	-4.089.483,98	253.823,02
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			-100,00	-100,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-283,89	-220.672,00	-858,13	219.813,87
10	=	Ordentliche Erträge	-4.659.981,96	-4.563.979,00	-4.244.049,39	319.929,61
11	-	Personalaufwendungen	427.772,73	432.740,00	445.580,06	12.840,06
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.628,43		2.464,72	2.464,72
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.914.602,45	2.262.396,00	1.746.748,61	-515.647,39
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.013.968,53	981.082,00	1.004.219,33	23.137,33
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	137.562,36	30.252,23	50.485,53	20.233,30
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.495.534,50	3.706.470,23	3.249.498,25	-456.971,98
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-1.164.447,46	-857.508,77	-994.551,14	-137.042,37
19	+	Finanzerträge	-35.177,62			
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.159.412,51	1.190.000,00	1.080.351,83	-109.648,17
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.124.234,89	1.190.000,00	1.080.351,83	-109.648,17
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-40.212,57	332.491,23	85.800,69	-246.690,54
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	9.661,23			
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	9.661,23			
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-30.551,34	332.491,23	85.800,69	-246.690,54
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-647.425,16		-488.288,36	-488.288,36
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	176.185,06		183.078,55	183.078,55
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-501.791,44	332.491,23	-219.409,12	-551.900,35

Jahresrechnung 2009
1.11 Ver- und Entsorgung
1.11.02 Stadtentwässerung

verantwortlich: Armin Kusche



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.874.126,75	-3.993.307,00	-4.080.252,06	-86.945,06
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.465,00		-22.162,60	-22.162,60
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-36.318,50			
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.917.910,25	-3.993.307,00	-4.102.414,66	-109.107,66
10	-	Personalauszahlungen	417.163,38	432.740,00	437.242,82	4.502,82
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.014.431,38	2.276.530,00	1.839.966,04	-436.563,96
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.159.412,51	1.190.000,00	1.080.351,83	-109.648,17
15	-	Sonstige Auszahlungen	14.928,66	16.703,00	20.532,14	3.829,14
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.605.935,93	3.915.973,00	3.378.092,83	-537.880,17
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-311.974,32	-77.334,00	-724.321,83	-646.987,83
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			-1.041,88	-1.041,88
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-642.258,12	-260.000,00	-207.305,86	52.694,14
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-642.258,12	-260.000,00	-208.347,74	51.652,26
8	-	für Baumaßnahmen	1.070.793,86	1.745.000,00	600.714,79	-1.144.285,21
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.665,21	85.000,00		-85.000,00
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen		10.000,00		-10.000,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	1.079.459,07	1.840.000,00	600.714,79	-1.239.285,21
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	437.200,95	1.580.000,00	392.367,05	-1.187.632,95

Jahresrechnung 2009
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

verantwortlich: Volker Barthel

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-55.501,03	-23.104,00	-56.868,82	-33.764,82
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-562.972,50	-485.648,00	-640.599,57	-154.951,57
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-5.651,65	-5.651,65
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.226,53		-170.873,42	-170.873,42
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-10.646,47	-80.426,00	-409,00	80.017,00
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	-1.366,25			
10	=	Ordentliche Erträge	-637.712,78	-589.178,00	-874.402,46	-285.224,46
11	-	Personalaufwendungen	571.478,40	376.070,00	580.681,61	204.611,61
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.282,94		98.119,85	98.119,85
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.057.615,00	1.093.720,13	1.035.260,41	-58.459,72
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.832.533,49	1.685.665,00	1.833.472,85	147.807,85
15	-	Transferaufwendungen	27.744,87	4.817,00	7.889,83	3.072,83
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	182.541,09	125.464,80	148.715,68	23.250,88
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.679.195,79	3.285.736,93	3.704.140,23	418.403,30
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	3.041.483,01	2.696.558,93	2.829.737,77	133.178,84
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	743.180,71	25,00	660.372,92	660.347,92
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	743.180,71	25,00	660.372,92	660.347,92
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	3.784.663,72	2.696.583,93	3.490.110,69	793.526,76
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	3.784.663,72	2.696.583,93	3.490.110,69	793.526,76
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-393.989,67		-411.963,40	-411.963,40
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.610.707,45	1.131.835,00	1.728.973,51	597.138,51
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	5.001.381,50	3.828.418,93	4.807.120,80	978.701,87

Jahresrechnung 2009

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV



verantwortlich: Volker Barthel

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.700,00	-5.000,00	-7.100,00	-2.100,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-255.236,03	-158.320,00	-161.410,24	-3.090,24
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			-5.382,65	-5.382,65
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-6.633,61		-169.692,92	-169.692,92
7	+ Sonstige Einzahlungen	-10.199,50		-429,00	-429,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-280.769,14	-163.320,00	-344.014,81	-180.694,81
10	- Personalauszahlungen	421.390,69	376.070,00	390.883,24	14.813,24
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	933.790,28	1.097.410,00	1.062.729,00	-34.681,00
14	- Transferauszahlungen	8.472,76	5.000,00	6.916,88	1.916,88
15	- Sonstige Auszahlungen	68.970,84	123.455,00	104.483,98	-18.971,02
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.432.624,57	1.601.935,00	1.565.013,10	-36.921,90
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.151.855,43	1.438.615,00	1.220.998,29	-217.616,71
Investitionstätigkeit					
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-92.253,57	-1.450.139,00	-833.456,58	616.682,42
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen			-10.000,00	-10.000,00
4	+ aus Beiträgen und Entgelten	-242.376,33	-353.900,00	-22.103,36	331.796,64
6	= Summe: (investive Einzahlungen)	-334.629,90	-1.804.039,00	-865.559,94	938.479,06
Auszahlungen für den Erwerb von					
7	- Grundstücken/Gebäuden		89.200,00	41.194,00	-48.006,00
8	- für Baumaßnahmen	235.210,28	1.817.500,00	338.191,96	-1.479.308,04
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	235.210,28	1.906.700,00	379.385,96	-1.527.314,04

Jahresrechnung 2009

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV



verantwortlich: Volker Barthel

14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / . Auszahlung)	-99.419,62	102.661,00	-486.173,98	-588.834,98
----	---	--	------------	------------	-------------	-------------

--	--	--	--	--	--	--

Jahresrechnung 2009
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1.12.01 Straßen, Wege, Brücken

verantwortlich: Ralf Hagen



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-46.801,03	-18.104,00	-49.768,82	-31.664,82
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-426.489,63	-336.937,00	-429.881,76	-92.944,76
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-5.651,65	-5.651,65
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.922,53		-170.873,42	-170.873,42
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-10.608,50		-409,00	-409,00
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	-1.366,25			
10	=	Ordentliche Erträge	-492.187,94	-355.041,00	-656.584,65	-301.543,65
11	-	Personalaufwendungen	571.478,40	376.070,00	580.681,61	204.611,61
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.282,94		98.119,85	98.119,85
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.015.997,58	982.441,13	968.397,77	-14.043,36
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.832.495,52	1.678.434,00	1.833.472,85	155.038,85
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.399,67	14.327,80	30.709,67	16.381,87
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.551.654,11	3.051.272,93	3.511.381,75	460.108,82
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	3.059.466,17	2.696.231,93	2.854.797,10	158.565,17
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	740.709,71	25,00	659.403,22	659.378,22
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	740.709,71	25,00	659.403,22	659.378,22
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	3.800.175,88	2.696.256,93	3.514.200,32	817.943,39
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	3.800.175,88	2.696.256,93	3.514.200,32	817.943,39
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-515.036,26		-579.054,50	-579.054,50
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.533.193,66	824.990,00	1.561.757,33	736.767,33
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.818.333,28	3.521.246,93	4.496.903,15	975.656,22

Jahresrechnung 2009

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken

verantwortlich: Ralf Hagen



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.273,00	-10.000,00	-6.102,00	3.898,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-5.382,65	-5.382,65
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-6.329,61		-169.692,92	-169.692,92
7	+	Sonstige Einzahlungen	-10.199,50		-429,00	-429,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.802,11	-10.000,00	-181.606,57	-171.606,57
10	-	Personalauszahlungen	421.390,69	376.070,00	390.883,24	14.813,24
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	893.581,75	992.710,00	997.920,70	5.210,70
15	-	Sonstige Auszahlungen	7.567,85	12.755,00	12.493,57	-261,43
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.322.540,29	1.381.535,00	1.401.297,51	19.762,51
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.297.738,18	1.371.535,00	1.219.690,94	-151.844,06
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-92.253,57	-1.450.139,00	-833.456,58	616.682,42
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen			-10.000,00	-10.000,00
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-242.376,33	-341.600,00	-2.592,47	339.007,53
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-334.629,90	-1.791.739,00	-846.049,05	945.689,95
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden		89.200,00	41.194,00	-48.006,00
8	-	für Baumaßnahmen	205.364,80	1.797.500,00	336.191,96	-1.461.308,04
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	205.364,80	1.886.700,00	377.385,96	-1.509.314,04
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	-129.265,10	94.961,00	-468.663,09	-563.624,09

Jahresrechnung 2009

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.02 Parkplätze und sonstige Plätze

verantwortlich: Ralf Hagen



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-391,00		391,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-304,00			
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-246,00		246,00
10	=	Ordentliche Erträge	-304,00	-637,00		637,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	881,05	32.129,00	8.589,45	-23.539,55
14	-	Bilanzielle Abschreibungen		7.231,00		-7.231,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.979,87	4.100,00	4.111,93	11,93
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.860,92	43.460,00	12.701,38	-30.758,62
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	4.556,92	42.823,00	12.701,38	-30.121,62
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.471,00		969,70	969,70
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	2.471,00		969,70	969,70
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	7.027,92	42.823,00	13.671,08	-29.151,92
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	7.027,92	42.823,00	13.671,08	-29.151,92
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.887,59	43.175,00	72.308,30	29.133,30
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	85.915,51	85.998,00	85.979,38	-18,62

Jahresrechnung 2009

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.02 Parkplätze und sonstige Plätze

verantwortlich: Ralf Hagen



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-304,00			
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-304,00			
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	881,05	27.800,00	7.582,16	-20.217,84
15	- Sonstige Auszahlungen	5.192,80	4.100,00	4.071,93	-28,07
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.073,85	31.900,00	11.654,09	-20.245,91
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	5.769,85	31.900,00	11.654,09	-20.245,91
4	+ aus Beiträgen und Entgelten		-12.300,00	-19.510,89	-7.210,89
6	= Summe: (investive Einzahlungen)		-12.300,00	-19.510,89	-7.210,89
8	- für Baumaßnahmen	29.845,48	20.000,00	2.000,00	-18.000,00
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	29.845,48	20.000,00	2.000,00	-18.000,00
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	29.845,48	7.700,00	-17.510,89	-25.210,89

Jahresrechnung 2009

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.03 Bundes-, Landes-, Kreisstraßen



verantwortlich: Ralf Hagen

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
15	-	Transferaufwendungen	19.154,75		972,95	972,95
17	=	Ordentliche Aufwendungen	19.154,75		972,95	972,95
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	19.154,75		972,95	972,95
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	19.154,75		972,95	972,95
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	19.154,75		972,95	972,95
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.753,57		79.965,23	79.965,23
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	83.908,32		80.938,18	80.938,18

Jahresrechnung 2009

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.04 Straßenreinigung

verantwortlich: Jürgen Baldsiefen



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-136.482,87	-148.320,00	-210.717,81	-62.397,81
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-37,97	-80.180,00		80.180,00
10	=	Ordentliche Erträge	-136.520,84	-228.500,00	-210.717,81	17.782,19
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.736,37	79.150,00	58.273,19	-20.876,81
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	37,97			
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.161,55	107.037,00	113.894,08	6.857,08
17	=	Ordentliche Aufwendungen	94.935,89	186.187,00	172.167,27	-14.019,73
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-41.584,95	-42.313,00	-38.550,54	3.762,46
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-41.584,95	-42.313,00	-38.550,54	3.762,46
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-41.584,95	-42.313,00	-38.550,54	3.762,46
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-122.064,00		-297.180,00	-297.180,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	144.573,75	263.670,00	429.064,05	165.394,05
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-19.075,20	221.357,00	93.333,51	-128.023,49

Jahresrechnung 2009

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.04 Straßenreinigung

verantwortlich: Jürgen Baldsiefen



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-246.963,03	-148.320,00	-155.308,24	-6.988,24
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.963,03	-148.320,00	-155.308,24	-6.988,24
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.327,48	76.900,00	57.226,14	-19.673,86
15	-	Sonstige Auszahlungen	56.210,19	106.600,00	87.918,48	-18.681,52
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.537,67	183.500,00	145.144,62	-38.355,38
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-151.425,36	35.180,00	-10.163,62	-45.343,62

Jahresrechnung 2009

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1.12.05 ÖPNV



verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilergebnisrechnung			<i>Ergebnis 2008</i>	<i>Fortgeschriebener Ansatz 2009</i>	<i>Ist-Ergebnis 2009</i>	<i>Vergleich Ansatz / Ist</i>
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.700,00	-5.000,00	-7.100,00	-2.100,00
10	=	Ordentliche Erträge	-8.700,00	-5.000,00	-7.100,00	-2.100,00
15	-	Transferaufwendungen	8.590,12	4.817,00	6.916,88	2.099,88
17	=	Ordentliche Aufwendungen	8.590,12	4.817,00	6.916,88	2.099,88
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-109,88	-183,00	-183,12	-0,12
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-109,88	-183,00	-183,12	-0,12
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-109,88	-183,00	-183,12	-0,12
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.409,47		50.149,70	50.149,70
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	32.299,59	-183,00	49.966,58	50.149,58

Jahresrechnung 2009

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.05 ÖPNV



verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.700,00	-5.000,00	-7.100,00	-2.100,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.700,00	-5.000,00	-7.100,00	-2.100,00
14	-	Transferauszahlungen	8.472,76	5.000,00	6.916,88	1.916,88
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.472,76	5.000,00	6.916,88	1.916,88
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-227,24		-183,12	-183,12

Jahresrechnung 2009

1.13 Natur- und Landschaftspflege



verantwortlich: Volker Barthel

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-229.891,61	-5.211,00	-5.651,10	-440,10
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-299.576,38	-402.709,00	-339.975,06	62.733,94
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.067,81	-22.700,00	-15.093,48	7.606,52
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-44.291,60			
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.319,02	-300.968,00	-2.517,27	298.450,73
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	-16.506,58		-30.241,00	-30.241,00
10	=	Ordentliche Erträge	-611.653,00	-731.588,00	-393.477,91	338.110,09
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	470.657,17	303.836,64	251.635,00	-52.201,64
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.829,76	15.612,00	10.879,73	-4.732,27
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.273,86	284.000,00	933,00	-283.067,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	503.760,79	603.448,64	263.447,73	-340.000,91
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-107.892,21	-128.139,36	-130.030,18	-1.890,82
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	57.325,92		52.408,50	52.408,50
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	57.325,92		52.408,50	52.408,50
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-50.566,29	-128.139,36	-77.621,68	50.517,68
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-50.566,29	-128.139,36	-77.621,68	50.517,68
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-9.275,86		-9.907,04	-9.907,04
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	541.831,09	362.543,00	634.429,36	271.886,36
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	481.988,94	234.403,64	546.900,64	312.497,00

Jahresrechnung 2009

1.13 Natur- und Landschaftspflege



verantwortlich: Volker Barthel

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-228.334,21	-3.100,00	-3.586,16	-486,16
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-406.520,42	-401.070,00	-420.207,20	-19.137,20
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.067,81	-22.700,00	-15.093,48	7.606,52
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			-9.724,40	-9.724,40
7	+ Sonstige Einzahlungen	-17,00	-1.000,00	-240,00	760,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-649.939,44	-427.870,00	-448.851,24	-20.981,24
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	472.113,42	341.271,00	255.920,89	-85.350,11
15	- Sonstige Auszahlungen	377,17		778,75	778,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	472.490,59	341.271,00	256.699,64	-84.571,36
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-177.448,85	-86.599,00	-192.151,60	-105.552,60
8	- für Baumaßnahmen	26.080,47	49.000,00	10.327,63	-38.672,37
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.071,30	4.650,00	724,15	-3.925,85
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen			1.014,90	1.014,90
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	33.151,77	53.650,00	12.066,68	-41.583,32
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	33.151,77	53.650,00	12.066,68	-41.583,32

Jahresrechnung 2009

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.01 Natur- und Landschaftspflege

verantwortlich: Viviane Stölting



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-225.647,46	-2.111,00	-1.286,95	824,05
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-136,00	-1.839,00	-170,00	1.669,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.867,81	-21.500,00	-13.893,48	7.606,52
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-44.291,60			
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.580,00	-1.000,00	-240,00	760,00
10	=	Ordentliche Erträge	-286.522,87	-26.450,00	-15.590,43	10.859,57
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420.546,38	256.365,64	203.055,14	-53.310,50
14	-	Bilanzielle Abschreibungen		3.927,00	1.017,94	-2.909,06
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.017,11		478,00	478,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	441.563,49	260.292,64	204.551,08	-55.741,56
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	155.040,62	233.842,64	188.960,65	-44.881,99
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.318,66		18.393,02	18.393,02
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	20.318,66		18.393,02	18.393,02
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	175.359,28	233.842,64	207.353,67	-26.488,97
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	175.359,28	233.842,64	207.353,67	-26.488,97
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-9.275,86		-9.907,04	-9.907,04
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216.873,25	122.603,00	282.537,63	159.934,63
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	382.956,67	356.445,64	479.984,26	123.538,62

Jahresrechnung 2009

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.01 Natur- und Landschaftspflege

verantwortlich: Viviane Stölting



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-225.378,45			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-102,00	-200,00	-204,00	-4,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.867,81	-21.500,00	-13.893,48	7.606,52
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			-9.724,40	-9.724,40
7	+ Sonstige Einzahlungen	-17,00	-1.000,00	-240,00	760,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-239.365,26	-22.700,00	-24.061,88	-1.361,88
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	422.794,56	293.800,00	207.851,81	-85.948,19
15	- Sonstige Auszahlungen			323,75	323,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	422.794,56	293.800,00	208.175,56	-85.624,44
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	183.429,30	271.100,00	184.113,68	-86.986,32
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 2009
1.13 Natur- und Landschaftspflege
1.13.02 Friedhöfe

verantwortlich: Jürgen Baldsiefen



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.244,15	-3.100,00	-4.364,15	-1.264,15
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-299.440,38	-400.870,00	-339.805,06	61.064,94
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-3.739,02	-299.968,00	-2.277,27	297.690,73
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-16.506,58		-30.241,00	-30.241,00
10	=	Ordentliche Erträge	-325.130,13	-705.138,00	-377.887,48	327.250,52
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.110,79	47.471,00	48.579,86	1.108,86
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.829,76	11.685,00	9.861,79	-1.823,21
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	256,75	284.000,00	455,00	-283.545,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	62.197,30	343.156,00	58.896,65	-284.259,35
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-262.932,83	-361.982,00	-318.990,83	42.991,17
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.007,26		34.015,48	34.015,48
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	37.007,26		34.015,48	34.015,48
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-225.925,57	-361.982,00	-284.975,35	77.006,65
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-225.925,57	-361.982,00	-284.975,35	77.006,65
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	324.957,84	239.940,00	351.891,73	111.951,73
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	99.032,27	-122.042,00	66.916,38	188.958,38

Jahresrechnung 2009

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.02 Friedhöfe

verantwortlich: Jürgen Baldsiefen



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.955,76	-3.100,00	-3.586,16	-486,16
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-406.418,42	-400.870,00	-420.003,20	-19.133,20
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-410.574,18	-405.170,00	-424.789,36	-19.619,36
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.318,86	47.471,00	48.069,08	598,08
15	- Sonstige Auszahlungen	377,17		455,00	455,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.696,03	47.471,00	48.524,08	1.053,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-360.878,15	-357.699,00	-376.265,28	-18.566,28
8	- für Baumaßnahmen	26.080,47	49.000,00	10.327,63	-38.672,37
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.071,30	2.500,00	724,15	-1.775,85
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen			1.014,90	1.014,90
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	33.151,77	51.500,00	12.066,68	-39.433,32
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / . Auszahlung)	33.151,77	51.500,00	12.066,68	-39.433,32

Jahresrechnung 2009

1.14 Umweltschutz



verantwortlich: Viviane Stölting

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-180,00	-180,00	-180,00	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-25.000,00		25.000,00
10	=	Ordentliche Erträge	-180,00	-25.180,00	-180,00	25.000,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25.500,00	11.305,28	-14.194,72
15	-	Transferaufwendungen		1.500,00		-1.500,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	180,00	180,00	180,00	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	180,00	27.180,00	11.485,28	-15.694,72
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)		2.000,00	11.305,28	9.305,28
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)		2.000,00	11.305,28	9.305,28
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)		2.000,00	11.305,28	9.305,28
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.515,23		12.013,24	12.013,24
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	10.515,23	2.000,00	23.318,52	21.318,52

Jahresrechnung 2009

1.14 Umweltschutz



verantwortlich: Viviane Stölting

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-180,00	-360,00	-180,00
7	+	Sonstige Einzahlungen		-25.000,00		25.000,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-25.180,00	-360,00	24.820,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		25.500,00	9.405,00	-16.095,00
14	-	Transferauszahlungen		1.500,00		-1.500,00
15	-	Sonstige Auszahlungen		180,00	360,00	180,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		27.180,00	9.765,00	-17.415,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)		2.000,00	9.405,00	7.405,00

Jahresrechnung 2009

1.14 Umweltschutz

1.14.01 Umweltschutz

verantwortlich: Viviane Stölting



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-180,00	-180,00	-180,00	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-25.000,00		25.000,00
10	=	Ordentliche Erträge	-180,00	-25.180,00	-180,00	25.000,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25.500,00	11.305,28	-14.194,72
15	-	Transferaufwendungen		1.500,00		-1.500,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	180,00	180,00	180,00	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	180,00	27.180,00	11.485,28	-15.694,72
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)		2.000,00	11.305,28	9.305,28
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)		2.000,00	11.305,28	9.305,28
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)		2.000,00	11.305,28	9.305,28
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.515,23		12.013,24	12.013,24
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	10.515,23	2.000,00	23.318,52	21.318,52

Jahresrechnung 2009

1.14 Umweltschutz

1.14.01 Umweltschutz

verantwortlich: Viviane Stölting



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-180,00	-360,00	-180,00
7	+	Sonstige Einzahlungen		-25.000,00		25.000,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-25.180,00	-360,00	24.820,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		25.500,00	9.405,00	-16.095,00
14	-	Transferauszahlungen		1.500,00		-1.500,00
15	-	Sonstige Auszahlungen		180,00	360,00	180,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		27.180,00	9.765,00	-17.415,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)		2.000,00	9.405,00	7.405,00

Jahresrechnung 2009

1.15 Wirtschaft und Tourismus



verantwortlich: Michael von Rekowski

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.622,72	-250,00	-3.415,00	-3.165,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.992,01	-27.500,00	-25.933,58	1.566,42
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.421,38	-3.200,00	-3.874,09	-674,09
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-46,74	-400,00	-328,67	71,33
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-196,48			
8	+	Aktiviert Eigenleistungen			-20.122,50	-20.122,50
10	=	Ordentliche Erträge	-34.279,33	-31.350,00	-53.673,84	-22.323,84
11	-	Personalaufwendungen	86.095,26	40.065,00	79.713,70	39.648,70
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.112,53		14.323,83	14.323,83
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.740,59	65.600,00	38.735,66	-26.864,34
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1,60		3.014,00	3.014,00
15	-	Transferaufwendungen	6.984,80	1.500,00	990,00	-510,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.355,98	9.239,00	9.997,97	758,97
17	=	Ordentliche Aufwendungen	159.290,76	116.404,00	146.775,16	30.371,16
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	125.011,43	85.054,00	93.101,32	8.047,32
19	+	Finanzerträge	-36,00			
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.554,88	10.000,00		-10.000,00
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	2.518,88	10.000,00		-10.000,00
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	127.530,31	95.054,00	93.101,32	-1.952,68
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	127.530,31	95.054,00	93.101,32	-1.952,68
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-37.396,92		-29.947,66	-29.947,66
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.557,16	14.000,00	98.320,94	84.320,94
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	152.690,55	109.054,00	161.474,60	52.420,60

Jahresrechnung 2009

1.15 Wirtschaft und Tourismus



verantwortlich: Michael von Rekowski

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.621,12	-250,00	-3.415,00	-3.165,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-26.374,56	-27.500,00	-26.326,51	1.173,49
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.845,07	-3.200,00	-2.741,13	458,87
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-101,77	-400,00	-569,59	-169,59
7	+ Sonstige Einzahlungen	-424,03		-169,86	-169,86
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-36,00			
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.402,55	-31.350,00	-33.222,09	-1.872,09
10	- Personalauszahlungen	34.991,31	40.065,00	46.326,91	6.261,91
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.610,11	65.600,00	8.830,39	-56.769,61
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.554,88	10.000,00		-10.000,00
14	- Transferauszahlungen	15.397,79	1.500,00	1.577,01	77,01
15	- Sonstige Auszahlungen	12.342,02	8.262,00	7.530,84	-731,16
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.896,11	125.427,00	64.265,15	-61.161,85
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	72.493,56	94.077,00	31.043,06	-63.033,94

Jahresrechnung 2009

1.15 Wirtschaft und Tourismus

1.15.01 Wirtschaftsförderung

verantwortlich: Michael von Rekowski



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-0,34			
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-511,28	-2.500,00	-3.465,69	-965,69
10	=	Ordentliche Erträge	-511,62	-2.500,00	-3.465,69	-965,69
11	-	Personalaufwendungen	19.225,97	21.635,00	22.882,08	1.247,08
12	-	Versorgungsaufwendungen	350,36		6.294,25	6.294,25
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.981,13	60.000,00	34.832,62	-25.167,38
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,34			
15	-	Transferaufwendungen	310,86			
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	903,75	1.250,00	1.170,30	-79,70
17	=	Ordentliche Aufwendungen	59.772,41	82.885,00	65.179,25	-17.705,75
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	59.260,79	80.385,00	61.713,56	-18.671,44
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.554,88	10.000,00		-10.000,00
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	2.554,88	10.000,00		-10.000,00
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	61.815,67	90.385,00	61.713,56	-28.671,44
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	61.815,67	90.385,00	61.713,56	-28.671,44
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.511,66		17.812,37	17.812,37
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	77.327,33	90.385,00	79.525,93	-10.859,07

Jahresrechnung 2009

1.15 Wirtschaft und Tourismus

1.15.01 Wirtschaftsförderung

verantwortlich: Michael von Rekowski



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-511,28	-2.500,00	-2.332,73	167,27
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-511,28	-2.500,00	-2.332,73	167,27
10	-	Personalauszahlungen	11.838,72	21.635,00	10.016,87	-11.618,13
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.976,66	60.000,00		-60.000,00
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.554,88	10.000,00		-10.000,00
14	-	Transferauszahlungen	310,86			
15	-	Sonstige Auszahlungen	250,00	250,00	250,00	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.931,12	91.885,00	10.266,87	-81.618,13
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	53.419,84	89.385,00	7.934,14	-81.450,86

Jahresrechnung 2009

1.15 Wirtschaft und Tourismus

1.15.02 Tourismus

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.622,19	-250,00	-3.415,00	-3.165,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-910,10	-700,00	-408,40	291,60
10	=	Ordentliche Erträge	-4.532,29	-950,00	-3.823,40	-2.873,40
11	-	Personalaufwendungen	55.059,15	7.220,00	42.623,35	35.403,35
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.619,38		6.831,92	6.831,92
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	865,05	2.000,00	1.415,84	-584,16
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1,07			
15	-	Transferaufwendungen	6.673,94	1.500,00	990,00	-510,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.068,66	7.726,00	8.352,82	626,82
17	=	Ordentliche Aufwendungen	80.287,25	18.446,00	60.213,93	41.767,93
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	75.754,96	17.496,00	56.390,53	38.894,53
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	75.754,96	17.496,00	56.390,53	38.894,53
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	75.754,96	17.496,00	56.390,53	38.894,53
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-37.396,92		-29.947,66	-29.947,66
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.095,94		44.662,93	44.662,93
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	72.453,98	17.496,00	71.105,80	53.609,80

Jahresrechnung 2009

1.15 Wirtschaft und Tourismus

1.15.02 Tourismus

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.621,12	-250,00	-3.415,00	-3.165,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-910,10	-700,00	-408,40	291,60
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.531,22	-950,00	-3.823,40	-2.873,40
10	- Personalauszahlungen	13.037,43	7.220,00	24.373,82	17.153,82
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.112,72	2.000,00	1.386,30	-613,70
14	- Transferauszahlungen	15.086,93	1.500,00	1.577,01	77,01
15	- Sonstige Auszahlungen	11.997,56	7.701,00	7.273,95	-427,05
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.234,64	18.421,00	34.611,08	16.190,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	36.703,42	17.471,00	30.787,68	13.316,68

Jahresrechnung 2009

1.15 Wirtschaft und Tourismus

1.15.03 Märkte

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-0,19			
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.992,01	-27.500,00	-25.933,58	1.566,42
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-46,74	-400,00	-328,67	71,33
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-196,48			
10	=	Ordentliche Erträge	-29.235,42	-27.900,00	-26.262,25	1.637,75
11	-	Personalaufwendungen	11.810,14	11.210,00	14.208,27	2.998,27
12	-	Versorgungsaufwendungen	142,79		1.197,66	1.197,66
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.894,41	3.600,00	2.487,20	-1.112,80
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,19		3.014,00	3.014,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	383,57	263,00	474,85	211,85
17	=	Ordentliche Aufwendungen	19.231,10	15.073,00	21.381,98	6.308,98
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-10.004,32	-12.827,00	-4.880,27	7.946,73
19	+	Finanzerträge	-36,00			
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-36,00			
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-10.040,32	-12.827,00	-4.880,27	7.946,73
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-10.040,32	-12.827,00	-4.880,27	7.946,73
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.949,56	14.000,00	15.723,14	1.723,14
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.909,24	1.173,00	10.842,87	9.669,87

Jahresrechnung 2009

1.15 Wirtschaft und Tourismus

1.15.03 Märkte

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-26.374,56	-27.500,00	-26.326,51	1.173,49
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.423,69			
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-101,77	-400,00	-569,59	-169,59
7	+	Sonstige Einzahlungen	-424,03		-169,86	-169,86
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-36,00			
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.360,05	-27.900,00	-27.065,96	834,04
10	-	Personalauszahlungen	10.115,16	11.210,00	11.936,22	726,22
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.520,73	3.600,00	7.444,09	3.844,09
15	-	Sonstige Auszahlungen	94,46	311,00	6,89	-304,11
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.730,35	15.121,00	19.387,20	4.266,20
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-17.629,70	-12.779,00	-7.678,76	5.100,24

Jahresrechnung 2009

1.15 Wirtschaft und Tourismus

1.15.04 Wasserquintett

verantwortlich: Volker Barthel



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
8	+	Aktivierte Eigenleistungen			-20.122,50	-20.122,50
10	=	Ordentliche Erträge			-20.122,50	-20.122,50
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)			-20.122,50	-20.122,50
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)			-20.122,50	-20.122,50
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)			-20.122,50	-20.122,50
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			20.122,50	20.122,50

Jahresrechnung 2009
1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft


verantwortlich: Herbert Willms

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-31.625.658,63	-26.873.500,00	-19.074.171,22	7.799.328,78
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.436.424,00	-2.122.352,34	-920.046,00	1.202.306,34
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.320.568,69	-1.215.000,00	-1.209.964,57	5.035,43
10	= Ordentliche Erträge	-36.382.651,32	-30.210.852,34	-21.204.181,79	9.006.670,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	201.618,20		-24.483,79	-24.483,79
15	- Transferaufwendungen	12.184.765,48	12.296.884,00	12.023.870,00	-273.014,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	542.788,47	30.000,00	231.723,10	201.723,10
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.929.172,15	12.326.884,00	12.231.109,31	-95.774,69
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-23.453.479,17	-17.883.968,34	-8.973.072,48	8.910.895,86
19	+ Finanzerträge	-121.806,46	-3.700,00	-242,97	3.457,03
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	449.846,47	513.000,00	364.218,86	-148.781,14
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	328.040,01	509.300,00	363.975,89	-145.324,11
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-23.125.439,16	-17.374.668,34	-8.609.096,59	8.765.571,75
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-23.125.439,16	-17.374.668,34	-8.609.096,59	8.765.571,75
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	266.378,99		348.185,90	348.185,90
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-22.859.060,17	-17.374.668,34	-8.260.910,69	9.113.757,65

Jahresrechnung 2009

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft



verantwortlich: Herbert Willms

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-28.046.632,55	-26.873.500,00	-23.312.101,38	3.561.398,62
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.186.311,26	-776.017,00	-1.362.446,69	-586.429,69
7 +	Sonstige Einzahlungen	-1.331.560,01	-1.215.000,00	-1.373.458,01	-158.458,01
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-121.806,46	-3.700,00	-242,97	3.457,03
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.686.310,28	-28.868.217,00	-26.048.249,05	2.819.967,95
10 -	Personalauszahlungen	-93.675,67		-15.856,86	-15.856,86
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	604.276,95	583.000,00	361.263,86	-221.736,14
14 -	Transferauszahlungen	12.241.412,00	12.516.884,00	11.684.736,00	-832.148,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	27.083,89	30.000,00	122.195,36	92.195,36
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.779.097,17	13.129.884,00	12.152.338,36	-977.545,64
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-20.907.213,11	-15.738.333,00	-13.895.910,69	1.842.422,31
Investitionstätigkeit					
1 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.091.386,86	-1.643.000,00	-1.397.652,33	245.347,67
6 =	Summe: (investive Einzahlungen)	-1.091.386,86	-1.643.000,00	-1.397.652,33	245.347,67
8 -	für Baumaßnahmen			18.205,58	18.205,58
13 =	Summe: (investive Auszahlungen)			18.205,58	18.205,58
14 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	-1.091.386,86	-1.643.000,00	-1.379.446,75	263.553,25

Jahresrechnung 2009

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich: Herbert Willms



Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz / Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-31.625.658,63	-26.873.500,00	-19.074.171,22	7.799.328,78
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.436.424,00	-2.122.352,34	-920.046,00	1.202.306,34
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.320.568,69	-1.215.000,00	-1.209.964,57	5.035,43
10	= Ordentliche Erträge	-36.382.651,32	-30.210.852,34	-21.204.181,79	9.006.670,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	201.618,20		-24.483,79	-24.483,79
15	- Transferaufwendungen	12.184.765,48	12.296.884,00	12.023.870,00	-273.014,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	542.788,47	30.000,00	231.723,10	201.723,10
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.929.172,15	12.326.884,00	12.231.109,31	-95.774,69
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-23.453.479,17	-17.883.968,34	-8.973.072,48	8.910.895,86
19	+ Finanzerträge	-121.806,46	-3.700,00	-242,97	3.457,03
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	449.846,47	513.000,00	364.218,86	-148.781,14
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	328.040,01	509.300,00	363.975,89	-145.324,11
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-23.125.439,16	-17.374.668,34	-8.609.096,59	8.765.571,75
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-23.125.439,16	-17.374.668,34	-8.609.096,59	8.765.571,75
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	266.378,99		348.185,90	348.185,90
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-22.859.060,17	-17.374.668,34	-8.260.910,69	9.113.757,65

Jahresrechnung 2009
1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich: Herbert Willms



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2008	Fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-28.046.632,55	-26.873.500,00	-23.312.101,38	3.561.398,62
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.186.311,26	-776.017,00	-1.362.446,69	-586.429,69
7 +	Sonstige Einzahlungen	-1.331.560,01	-1.215.000,00	-1.373.458,01	-158.458,01
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-121.806,46	-3.700,00	-242,97	3.457,03
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.686.310,28	-28.868.217,00	-26.048.249,05	2.819.967,95
10 -	Personalauszahlungen	-93.675,67		-15.856,86	-15.856,86
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	604.276,95	583.000,00	361.263,86	-221.736,14
14 -	Transferauszahlungen	12.241.412,00	12.516.884,00	11.684.736,00	-832.148,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	27.083,89	30.000,00	122.195,36	92.195,36
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.779.097,17	13.129.884,00	12.152.338,36	-977.545,64
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-20.907.213,11	-15.738.333,00	-13.895.910,69	1.842.422,31
Investitionstätigkeit					
1 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.091.386,86	-1.643.000,00	-1.397.652,33	245.347,67
6 =	Summe: (investive Einzahlungen)	-1.091.386,86	-1.643.000,00	-1.397.652,33	245.347,67
8 -	für Baumaßnahmen			18.205,58	18.205,58
13 =	Summe: (investive Auszahlungen)			18.205,58	18.205,58
14 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)	-1.091.386,86	-1.643.000,00	-1.379.446,75	263.553,25

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

Die Schlussbilanz zum 31.12.2009 enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten.

Für die in der Eröffnungsbilanz, zum Stichtag 01.01.2007, 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 DV-Software, verbriefte Rechte und Dienstbarkeiten.

Die Zugänge in 2009 resultierten aus einer Ergänzung der DV-Ausstattung in Höhe von 14 T€.

Gesamtwert: 209.220,78 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen/Aufbauten und Betriebsvorrichtungen

Investitionen für - Aufbauten und Betriebsvorrichtungen - wurden für folgende Bereiche getätigt:

Friedhöfe		
	FH Klaswipper	16 T€
	FH Weststrasse	5 T€
	FH Wipperfeld	12 T€
	FH Thier	10 T€
	FH Agathaberg	5 T€
	FH Egen	2 T€
Gesamt		50 T€

Bei den Grünflächen können Zugänge in Höhe von 8 T€ und Abgänge von 5 T€ verzeichnet werden.

Demgegenüber stehen Aufwendungen für Abschreibungen für alle Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von 145 T€.

Die in Ansatz gebrachten Festwerte für Aufbauten (Spielgeräte) bleiben auch in 2009 unverändert auf einem Wert von 693 T€.

Insgesamt werden für Grünflächen - Grund und Boden - sowie Aufbauten und Betriebsvorrichtungen Zugänge in Höhe von 53 T€ ausgewiesen.

Gesamtwert: 11.206.718,49 €

1.2.1.2 Ackerland

Durch den Verkauf einer Wegefläche ist ein Abgang von 348 € zu verzeichnen.

Gesamtwert: 613.169,55 €

1.2.1.3 Wald, Forsten -Grund und Boden

In 2009 wurde ein Wert von 2 T€ als Abgang und 1 T€ als Zugang gebucht.

Gesamtwert: 308.224,36 €

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

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

Gesamtwert: 757.618,02 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte

Im Folgenden werden die wesentlichen Zu- und Abgänge in 2009 erläutert:

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

Im Bereich der Kinder- und Jugendeinrichtungen ergaben sich in 2009 keine Veränderungen. Unter Berücksichtigung der Abschreibungen beträgt der

Gesamtwert: 1.103.428,28 €

1.2.2.2 Schulen-Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen

Die Zugänge resultieren aus der Aktivierung der Anlagen im Bau:

EvB Altbau 2. Bauabschnitt	253 T€
Realschule Altbau	128 T€
Realschule 1. Erweiterung	68 T€
Selbstlernzentrum EvB	290 T€
Gesamt	739 T€

Die Abschreibungen betragen in 2009: 776 T€.

Gesamtwert: 32.025.536,05 €

1.2.2.3 Wohnbauten - Grund und Boden/Gebäude

Durch die Veräußerung des Grundstückes Weberstrasse 9 wird der Wert dieser Bilanzposition um 73 T€ gemindert. Unter Berücksichtigung der Abschreibungen in Höhe von 77 T€ ergibt sich folgender Gesamtwert:

Gesamtwert: 4.150.554,28 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude

Der Zugang in Höhe von 2.293 T€ betrifft die Aktivierung aus Anlagen im Bau für das Rathaus, die DTH EvB, die Turnhalle Ohl, die Alte Drahtzieherei und die Turnhalle Nikolaus.

Gesamtwert: 20.235.758,88 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Der Wert für Grund und Boden des Infrastrukturvermögens erhöhte sich um 85 T€.

Gesamtwert: 8.515.001,79 €

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: 4.367.428,00 €

1.2.3.3 Entwässerung- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Die Zugänge resultieren aus folgenden Aktivierungen:

Kanalsanierung Silberberg/Gummersbacher Strasse	328 T€
OE/PW Haufe	181 T€
OE Münte	8 T€
Kanalbau Hausmannsplatz	8 T€
OE Berghof	1 T€
Grundstücksan. Schevelinger Weg	4 T€
Grundstücksan. Böswipper	16 T€
Grundstücksan. Buchholzweg	4 T€
Gesamt	550 T€

Demgegenüber stehen Abschreibungen von 999 T€.

Gesamtwert: 42.705.782,07 €

1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Straßen, Wege und Plätze wurden mit folgenden Werten aktiviert:

Niederröttenscheid - Wirtschaftsweg	5 T€
Zuwegung Spielplatz Siebeborn	10 T€
Fliegeneichen	68 T€
Holte	3 T€
Talstrasse	4 T€
Weg Staumauer Neyetalsperre	27 T€
Wanderparkplatz Oberröttenscheid	52 T€
Gesamt	169 T€

Demgegenüber stehen Abschreibungen von rund 1.689T€.

Gesamtwert: 30.641.379,57 €

1.2.5 Kunstgegenstände

Der zu bilanzierende Wert für die Kunstgegenstände bleibt in 2009 unverändert.

Gesamtwert: 36.552,00 €

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge

Die Veränderungen resultieren aus Neuanschaffungen für die Bereiche Bauhof, Feuerwehr, RGM, Gesamtverwaltung und WLS-Bad. Es sind Zugänge in Höhe von 175 T€ und Abgänge von 29 T€ zu verbuchen. Demgegenüber stehen Abschreibungen von 194 T€.

Zugänge 2009

Bauhof	Laubladegebläse	3 T€
	Sieblöffel 1000	2 T€
	Streuer für Gregor 19	3 T€
	ISEKI Traktor	40 T€
	Drückerarm UNA 500	24 T€
Feuerwehr	Einsatzleitwagen Feuerwehr	90 T€
RGM	Schlaghammer	1 T€
	Rasenmäher	1 T€
Gesamtverwaltung	Verkehrszählgerät	2 T€
	Renault Kangoo Rapid	7 T€
WLS-Bad	Saunaofen, Sprungbrett, Reinigungsgerät	2 T€
Gesamt		175 T€

Gesamtwert: 1.500.680,46 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde insgesamt im Wert von 44 T€ angeschafft.

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

Eine Wertminderung ergab sich aus Abgängen in Höhe von 5 T€. Die AfA in 2008 betrug 68 T€.

In der Eröffnungsbilanz wurden für die Betriebs- und Geschäftsausstattung der Schulen und Turnhallen Festwerte gebildet. In 2009 erfolgte weder eine Veränderung dieser Festwerte, noch wurden neue Festwerte gebildet.

Gesamtwert: 2.164.230,48 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

In 2009 wurden die folgenden größeren Baumaßnahmen begonnen bzw. fortgeführt:

Neues Bauhofgelände	18 T€
Ausbau Hindenburgstrasse	30 T€
Kunstrasenplatz Ohler Wiesen	546 T€
Bauwerke Ohler Wiesen	286 T€
Neubau Gehweg Dohrgaul	14 T€
Ersatz Brücke Biesenbach-Hönnige	4 T€
Regenwasserkanal Dohrgaul	32 T€
Kanalsanierung Sudetenlandstrasse	121 T€
Kanalsanierung TS Hückeswagen	5 T€
Fremdwassersanierung Hönnige Bau	16 T€
Kanalsanierung Herbstmühle	14 T€
Kanalsanierung Wilhelmshöhe	9 T€
Kanalsanierung Hindenburgstrasse	18 T€
Energetische Sanierung Hauptschule	134 T€
Balkon "Leiersmühle"	153 T€
OE Neyetal	7 T€
OE Peddenpohl	127 T€
Instandsetzung Sudetenlandstrasse	165 T€
Instandsetzung Wilhelmshöhe	15 T€
Straßenbau Herbstmühle	8 T€
Kanalsanierung "Obere Brandgasse"	7 T€
Ausbau KiGa Dohrgaul (U3)	10 T€
ASS Schule	7 T€
Gesamt	1.746 T€

Gesamtwert: 2.385.232,71 €

1.3 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen im Haushaltsjahr 2009 gliedern sich wie folgt:

Finanzanlagen	31.12.2009	31.12.2008
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	153.681,90 €	137.600,80 €
1.3.4 Sonstige Ausleihungen	520.378,51 €	584.042,25 €
Gesamt	14.715.875,87 €	14.763.458,51 €

Gesamtwert: 14.715.875,87 €

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Hierzu gehören die Anteile an der Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH (WEG), einem hundertprozentigen 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 Bergische Energie- und Wasser GmbH (BEW). Hier wurde der Ertragswert gemäß Übereinkunft der beteiligten Kommunen angesetzt.
2. 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 2009 erfolgte eine weitere Zuführung an diesen Fond in Höhe von 16 T€.

Gesamtwert: 153.681,90 €

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 Tilgungsleistungen der Darlehensnehmer.

Gesamtwert: 520.378,51 €

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Unter der Position Vorräte wird der von der Stadt vorgehaltene Bestand an Gold- und Silbermünzen bilanziert.

Die im Vorjahr ausgewiesenen 3 Grundstücke standen bereits in den Jahren 2001/2004 nicht mehr im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt. Somit wurden die Grundstücke fehlerhaft in der Eröffnungsbilanz aktiviert. Der Wert der Grundstücke wird daher ergebnisneutral gegen die Allgemeine Rücklage ausgebucht. (s. Pkt. 6, Eröffnungsbilanzkorrekturen im Jahresabschluss).

In 2009 wurde der Vorratsbestand an Gold- und Silbermünzen um eine Goldmünze vermindert.

Die Position Vorräte reduziert sich somit um 54.104,21 € auf einen Gesamtwert von 355,41 €.

Gesamtwert: 355,41 €

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: 3.466.179,09 €

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 Rechtsnorm 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 (**1.671.177,33 €**) setzt sich zum 31.12.2009 wie folgt zusammen:

2.2.1.1	Gebühren	215.148,90 €
2.2.1.2	Beiträge	96.401,67 €
2.2.1.3	Steuern	797.626,46 €
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	77.770,38 €
2.2.1.5	Sonst. öffentl.-rechtl. Forderungen	484.229,92 €

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

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

2.2.2.1	privater Bereich	1.252.218,87 €
2.2.2.2	öffentlicher Bereich	39.641,78 €
2.2.2.3	verbundene Unternehmen	0,00 €
2.2.2.4	Beteiligungen	0,00 €
Summe		1.291.860,65 €

Gesamtwert: 1.291.860,65 €

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

Gesamtwert: 503.141,11 €

2.3 Liquide Mittel

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

Kreissparkasse Köln Bestand	133.385,39 €
Volksbank Wipperfürth-Lindlar (Scheckeingang)	203,00 €
Postbank Bestand	6.922,06 €
Deutsche Bank Bestand	3.113,07 €
Commerzbank Bestand	1.945,64 €
Gesamt	145.569,16 €

Gesamtwert: 145.569,16 €

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 **195.521,01 €** gebildet. Hier handelt es sich im Wesentlichen um die Beamtenbezüge für den Monat Januar 2010. 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: 195.521,01 €

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.

Gesamtwert: 37.250.294,38 €

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 aufgefüllt werden. Ebenso können Fehlbeträge durch die Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden. Unter Berücksichtigung des positiven Ergebnisvortrages aus 2008 in Höhe von 3.065.528,61 €, wird die Ausgleichsrücklage mit 1.996.505,76 wieder auf den in der Eröffnungsbilanz ermittelten Höchstbetrag aufgefüllt.

Gesamtwert: 10.279.209,53 €

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 Jahresfehlbetrag des Jahres 2009 gemäß der Gesamtergebnisrechnung beträgt **12.620.988,87 €**.

2. Sonderposten

Es werden Zuwendungen und Beiträge als Sonderposten passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt werden 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 die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst. Die Sonderposten werden wie folgt differenziert:

Gesamtwert: 39.338.188,78 €

SoPo aus Zuwendungen privater Unternehmen	79.740,89 €
SoPo aus Zuwendungen vom Bund	288.055,75 €
SoPo aus Zuwendungen vom Land	38.958.863,14 €
SoPo aus Zuwendungen von Gemeinden	5.104,00 €
SoPo aus Zuschüssen von übr. Bereichen	6.425,00 €

2.2 Sonderposten für Beiträge

Gesamtwert: 20.018.225,43 €

SoPo aus Erschließungsbeiträgen nach BauGB	5.742.496,68 €
SoPo aus Beiträgen nach KAG	14.275.728,75 €

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 01.01.09	Zuführung / Entnahme (-) 2009	Stand 31.12.09
Abwasserbeseitigung	159.264,43 €	196.578,36 €	355.842,79 €
Straßenreinigung	307.710,86 €	-59.190,75 €	248.520,11 €
Bestattungswesen	116.768,98 €	-8.260,00 €	108.508,98 €
Gesamt	583.744,27 €	129.127,61 €	712.871,88 €

Gesamtwert: 712.871,88 €

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. Die Erhöhung um 109 T€ in 2009 resultiert aus der Übernahme der von der WEG gebauten Kanäle im Zusammenhang mit der Maßnahme "Silberberg". (s. Pkt. 7, Sonst. Angaben)

Gesamtwert: 278.439,69 €

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 Stadt Wipperfürth gliedern sich wie folgt:

Pensionsrückstellungen	13.147.529,00 €
Instandhaltungsrückstellungen	0,00 €
Sonstige Rückstellungen	997.441,50 €

Gesamtwert: 14.144.970,50 €

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 Stadt Wipperfürth die Berechnung der Pensionsrückstellungen und zeigt die mitgliedsbezogene Entwicklung der Versorgungsleistungen auf.

Gesamtwert: 13.147.529,00 €

Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	4.659.817,00 €
Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	5.610.424,00 €
Beihilferückstellung für aktive Beamte	1.274.081,00 €
Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	1.603.207,00 €
Gesamt	13.147.529,00 €

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 wurde für das Jahr 2009 keine Rückstellung 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 bezüglich ihrer Höhe oder Fälligkeit unsicher sind.

Gesamtwert: 997.441,50 €

Rückstellungen für Resturlaub	92.060,84 €
Rückstellungen für Überstunden	329.909,95 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	395.700,00 €
Rückstellungen für Prüfung, Beratung, Prozesskosten	179.770,71 €

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 31.12.2009 ein Wert von **47.714.725,23 €**.

Damit hat sich diese Bilanzposition von 49.572.261,72 € (Stand: 31.12.2008) um 1.857.536,49 € 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 **15.496.913,34 €**.

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: 2.215.134,16 €

4.5 Sonstige Verbindlichkeiten

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

Gesamtbetrag: 3.134.466,61 €

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. Im Wesentlichen handelt es sich um gezahlte Gebühren für Grabnutzungsrechte, welche von den Gebührenzahlern im Voraus für den gesamten Nutzungszeitraum gezahlt werden.

Gesamtbetrag: 3.544.595,69 €

6. Eröffnungsbilanzkorrekturen im Jahresabschluss

- Die für die Eröffnungsbilanz im Umlaufvermögen, unter der Position Vorräte, bilanzierten Grundstücke "Zur Krakenburg 1", "Wupperstrasse (Turbinenhaus)" , standen bereits im Jahr 2001 bzw. 2004 nicht mehr im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt. Der Buchwert der Grundstücke in Höhe von 53.960 € ist daher als EB-Korrektur ergebnisneutral gegen die Allgemeine Rücklage zu buchen.
- Aus den fehlerhaft in der Eröffnungsbilanz nicht aktivierten Straßen- bzw. Straßenabschnitten ergibt sich ein Korrekturbedarf i.H.v. 86.208 € gegen die Allgemeine Rücklage.
- Für das Objekt "Turnhalle Ohl" ist eine Wertberichtigung, wegen Neubewertung, von 7.898,07 € gegen die Allgemeine Rücklage zu buchen.
- Der Baumaßnahme Gartenstrasse konnte eine Restzahlung aus der Landeszuweisung "Gartenstrasse", wegen einer fehlerhaften Erstbewertung zur Eröffnungsbilanz, nicht zugeteilt werden. Entsprechend ist die Landeszuweisung in Höhe von 117.356 € gegen die Allgemeine Rücklage zu korrigieren.

7. Sonstige Angaben

Die Kosten, im Zusammenhang mit den von der WEG übernommenen Kanäle der Baumaßnahme "Silberberg" im Jahr 2009, wurden durch Buchung gegen die Allgemeine Rücklage aktiviert. Im Gegenzug erfolgte die Bildung von Sonderposten in gleicher Höhe ebenfalls gegen die Allgemeine Rücklage. (s. Punkt 2.4 "Sonstige Sonderposten")

Anlagenspiegel

1 Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 01.01.2009	Zugänge im Haushaltsjahr 2009	Abgänge im Haushaltsjahr 2009	Umbuchungen im Haushaltsjahr 2009	Abschreibungen im Haushaltsjahr 2009	Zuschreib- ungen im Haushaltsjahr 2009	kumulierte AfA auch aus Vorjahren	am 31.12. des Haushaltsjahres 2009	31.12.2008
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	229.404,24	14.141,44	-	-	8.034,09	-	34.324,90	209.220,78	203.113,43
1.2 Sachanlagen	172.345.867,02	4.793.891,47	120.917,31	-	4.677.909,20	-	14.244.516,15	162.774.325,03	162.772.697,26
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.251.707,31	51.334,86	3.614,80	2.866,50	145.403,08	-	416.563,45	12.885.730,42	12.980.546,94
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.1.1 Grünflächen	11.570.202,58	51.334,86	-	1.744,50	145.403,08	-	416.563,45	11.206.718,49	11.299.042,21
1.2.1.2 Ackerland	613.517,10	-	347,55	-	-	-	-	613.169,55	613.517,10
1.2.1.3 Wald, Forster	309.526,61	-	2.622,25	1.320,00	-	-	-	308.224,36	309.526,61
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstück	758.461,02	-	645,00	198,00	-	-	-	757.618,02	758.461,02
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	58.626.189,92	2.200.465,34	73.195,50	832.304,35	1.420.960,40	-	4.070.496,62	57.515.267,49	55.976.653,70
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.169.402,55	-	-	-	22.097,24	-	65.974,27	1.103.428,28	1.125.525,52
1.2.2.2 Schulen	33.581.812,59	642.710,64	-	96.176,69	775.695,25	-	2.295.163,87	32.025.536,05	32.062.343,97
1.2.2.3 Wohnbauten	4.453.475,50	-	73.195,50	-	76.578,57	-	229.735,72	4.150.544,28	4.300.318,35
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	19.421.499,28	1.557.754,70	-	736.127,66	546.589,34	-	1.479.622,76	20.235.758,88	18.488.465,86
1.2.3 Infrastrukturvermögen	94.448.425,27	565.547,51	6.090,05	243.495,54	2.836.760,01	-	8.964.746,80	86.286.631,47	88.319.559,63
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.430.010,38	84.438,11	672,20	1.227,85	-	-	2,35	8.515.001,79	8.430.010,38
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.796.623,00	-	-	-	143.064,32	-	429.195,00	4.367.428,00	4.510.492,32
1.2.3.3 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlage	45.140.269,38	311.750,96	5.417,85	242.706,04	998.512,72	-	2.983.526,46	42.705.782,07	43.154.376,79
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen	36.005.905,26	169.358,44	-	438,35	1.688.990,98	-	5.533.445,78	30.641.379,57	32.161.448,11
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	75.617,25	-	-	-	6.191,99	-	18.577,21	57.040,04	63.232,03
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, Fahrzeug	1.926.758,10	174.826,60	33.487,26	-	193.867,85	-	567.416,98	1.500.680,46	1.548.121,71
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.327.603,03	43.513,43	4.529,70	-	68.835,02	-	202.356,28	2.164.230,48	2.193.485,07
1.2.7 GWG	10.853,18	12.082,84	-	-	12.082,84	-	22.936,02	-	-
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.717.778,21	1.746.120,89	-	1.078.666,39	-	-	-	2.385.232,71	1.717.778,21
1.3 Finanzanlagen	14.763.458,51	16.592,40	64.175,04	-	-	-	-	14.715.875,87	14.763.458,51
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	137.600,80	16.081,10	-	-	-	-	-	153.681,90	137.600,80
1.3.4 Ausleihungen	584.042,25	511,30	64.175,04	-	-	-	-	520.378,51	584.042,25
Summe:	187.338.729,77	4.824.625,31	185.092,35	-	4.685.943,29	-	14.278.841,05	177.699.421,68	177.739.269,20

Forderungsspiegel

Art der Forderung	Gesamtbetrag am 31.12.2009	davon mit einer Restlaufzeit			Gesamtbetrag am 31.12.2008
		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	1.671.177,33	1.671.177,33	-	-	5.672.056,77
2.2.1.1 Gebühren	215.148,90	215.148,90	-	-	269.706,16
2.2.1.2 Beiträge	96.401,67	96.401,67	-	-	175.547,98
2.2.1.3 Steuern	797.626,46	797.626,46	-	-	4.899.282,05
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	77.770,38	77.770,38	-	-	111.929,34
2.2.1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	484.229,92	484.229,92	-	-	215.591,24
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.291.860,65	1.291.860,65	-	-	1.073.123,32
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.252.218,87	1.252.218,87	-	-	1.072.579,12
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	39.641,78	39.641,78	-	-	544,20
2.2.2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	-	-	-	-	-
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	503.141,11	259.966,49	-	243.174,62	559.428,49
Summe aller Forderungen	3.466.179,09	3.223.004,47	-	243.174,62	7.304.608,58

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2009	mit einer Restlaufzeit			Gesamtbetrag am 31.12.2008
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	> 5 Jahre	
	in €	in €	in €	in €	in €
4.1 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	47.714.725,23	5.463.398,69	21.335.594,95	20.915.731,59	49.572.261,72
4.1.1 vom öffentlichen Bereich	509.331,81	-	-	509.331,81	516.160,88
4.1.2 vom privaten Kreditmarkt	47.205.393,42	5.463.398,69	21.335.594,95	20.406.399,78	49.056.100,84
4.2 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	15.496.913,34	7.496.913,34	8.000.000,00	-	9.608.538,67
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.215.134,16	2.215.134,16	-	-	1.425.587,49
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-	-	-	-	-
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	3.134.466,61	3.134.466,61	-	-	2.346.734,76
Summe aller Verbindlichkeiten	68.561.239,34	18.309.912,80	29.335.594,95	20.915.731,59	62.953.122,64

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 €	-1.500.000,00 €	Rückgabe Bürgschaftserklärung durch KSK in 09/2009
02.07.2009	WEG mbH	Betriebsmittelrahmenkredit	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 Feuerwehrgerätehaus Wipperfürth	3.250.000,00 €		
08.10.2009	Bürgerstiftung "Wir Wipperfürther"	Liquiditätsdarlehen Volksbank Wipperfürth-Lindlar	140.000,00 €		
		Stand am 31.12.2009	8.001.291,88 €	-1.500.000,00 €	
			6.501.291,88 €		

Rückstellungsspiegel

Konto	Beschreibung	Stand am 31.12.2008	Zuführungen	Auflösung ertragswirksam	Inanspruchnahme aufwandsmindernd	Umbuchung	Stand am 31.12.2009
	Pensionsrückstellungen						
251100	Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.870.085,00	499.738,00	1.095,00	-	- 708.911,00	4.659.817,00
252100	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	4.638.019,00	634.678,00	356.925,00	14.259,00	708.911,00	5.610.424,00
254100	Pensionsrückstellungen für Beihilfe	2.631.813,00	335.409,00	87.795,00	2.139,00	-	2.877.288,00
	Summe:	12.139.917,00	1.469.825,00	445.815,00	16.398,00	-	13.147.529,00
271100	Instandhaltungsrückstellungen	-	-	-	-		-
281100	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	73.722,86	18.337,98	-	-	-	92.060,84
282100	Rückstellungen für geleistete Überstunden	295.231,59	34.678,36	-	-	-	329.909,95
285100	Rückstellungen für die Inanspruchnahme von ATZ	124.095,00	316.560,00	-	44.955,00	-	395.700,00
	Summe:	493.049,45	369.576,34	-	44.955,00		817.670,79
289100	Andere sonstige Rückstellungen	255.576,73	150.770,71	2.199,00	224.377,73		179.770,71

VI. Lagebericht zum Jahresabschluss 2009

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 doppelten 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.

Der zweite NKF-Jahresabschluss für das Jahr 2008 wurde mit Datum vom 08. Mai 2013 im vereinfachten Verfahren nach Artikel 8 § 4 des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFWG) durch den Stadtkämmerer aufgestellt und den Bürgermeister bestätigt. Der Jahresabschluss 2008 endete mit einer Schlussbilanzsumme von 186.306.130,63 € und einem Jahresüberschuss von 3.065.528,61 €, der der Ausgleichsrücklage bzw. Allgemeinen Rücklage zugeführt werden konnte.

Die Hansestadt Wipperfürth kommt der gesetzlichen Verpflichtung zur Aufstellung des Jahresabschlusses auch mit diesem dritten NKF-Abschluss für 2009 erheblich verspätet nach, da die gesetzliche Frist 12 Monate nach Ende des jeweiligen Haushaltsjahres als spätesten Feststellungstermin durch den Rat vorsieht (§ 96 Abs. 1 GO NRW).

Durch das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFWG) des Landes NRW können die Kommunen ihre noch offenen Jahresabschlüsse bis 2010 in einem verkürzten Verfahren aufstellen. Die Hansestadt Wipperfürth wendet diese Regelung für ihre Abschlüsse 2008 - 2010 an. 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 und Entlastung des Bürgermeisters durch den Rat. Es besteht lediglich noch die Verpflichtung, die vom Bürgermeister bestätigte Entwurfsfassung des Jahresabschlusses der Aufsichtsbehörde zusammen mit dem Abschluss für 2011 anzuzeigen. Über diese Anzeige ist der Rat zu unterrichten. Ab dem Jahresabschluss 2011 gilt dann wieder das bisherige formale Feststellungs-, Prüfungs- und Anzeigeverfahren.

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 Gesamtfinanzrechnung in Form einer kennzahlengestützten Analyse beigelegt.

Kommunale Rahmenbedingungen im Haushaltsjahr 2009

Der Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen (StGB NRW) schreibt in seiner Pressemitteilung 2/2010 vom 19.01.2010 „Die Kommunen befinden sich in der schwersten Finanzkrise seit dem 2. Weltkrieg.“, „Die kommunalen Haushalte werden buchstäblich zerrieben zwischen wegbrechenden Einnahmen, explodierenden Ausgaben und steigenden Kassenkrediten.“ Als Beleg für die prekäre Einnahme-

situation vieler Kommunen wird auf die Gewerbesteuer verwiesen, die als wichtigste Einnahmequelle 2009 um durchschnittlich 20 Prozent zurückgegangen sei, in manchen Kommunen sogar um 60 Prozent. Gefordert wird daher ein Notprogramm von Bund und Land, da es höchste Zeit für die Sanierung der Kommunalfinanzen in den Ländern sei.

Die geschilderten drastischen Einbrüche beim Gewerbesteueraufkommen in Folge der weltweiten Wirtschafts- und Finanzkrise seit Herbst 2008 waren auch in der Hansestadt Wipperfürth zu verzeichnen:

Nach dem historisch höchsten Gewerbesteueraufkommen von 18,3 Mio. € im Jahresabschluss 2008, brach dieser Ertrag in 2009 um 65,75 %, also fast 2/3 auf nur noch 6,27 Mio. € ein! Eine Teilkompensation durch erhöhte Schlüsselzuweisungen des Landes ist aufgrund des abweichenden Referenzzeitraumes erst in den Haushaltsjahren 2011 ff. erfolgt. Das Gesamtaufkommen aus Steuern und ähnlichen Abgaben belief sich in 2009 auf knapp 60 % des Vorjahreswertes; die ordentlichen Erträge insgesamt auf 66 %.

Eine Gegensteuerung auf der Aufwandsseite war mittels einer vom Stadtkämmerer am 18. Mai 2009 verfügten Haushaltssperre insoweit wirksam, als dass die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen am Jahresende um rund 4 % unter dem Ergebnis 2008 lagen und um knapp 11 % unter dem veranschlagten Gesamtansatz 2009.

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 - wie beispielsweise für den Haushalt 2009- 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 Einnahmeverflechterung 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 zu einem 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 Gewerbesteuererinnahmen 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 Kindertagesättengesetzes 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.
- 2008 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 €.
- 2008 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.
- 2008 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.
- 2008 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 Finanzierungsbeitrag 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.

Für das **Berichtsjahr 2009** sind folgende Veränderungen mit unmittelbarer Auswirkung auf die kommunalen Finanzen eingetreten:

- Wirtschafts- und Finanzkrise mit erheblichen Auswirkungen auf die Gewerbesteuererträge und den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Im Jahr 2009 reduzierten sich die tatsächlichen Gewerbesteuererträge von 18,3 Mio. € (in 2008) auf nur noch rund 6,3 Mio. €. Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird für 2010 ein Rückgang um rund 2,1 Mio. Euro erwartet.

Im Geschäftsjahr 2009 wurden **bedeutsame Ratsbeschlüsse und Verwaltungsentscheidungen** für die künftige Stadtentwicklung getroffen:

- Der Jugendhilfeausschuss beschloss am 20.01.2009 einen Stufenplan bis 2013 zum Ausbau der Betreuungseinrichtungen für Kinder unter 3 Jahren („U3“). Das am Jahresanfang in Kraft getretene Kinderförderungsgesetz des Bundes sieht vor, dass bis August 2013 für 32 % dieser Altersgruppe Betreuungsplätze vorzuhalten sind. Der Hansestadt Wipperfürth entstehen in den Folgejahren ab 2009 hierdurch ganz erhebliche Finanzierungsaufwendungen.
- Zur örtlichen Umsetzung des Zukunftsinvestitionsgesetzes des Bundes traf der Rat der Hansestadt Wipperfürth am 24.03. und ergänzend am 23.06.2009 entsprechende Beschlüsse zur Verwendung der zugewiesenen Konjunkturfördermittel: 765.903 € wurden für Infrastrukturmaßnahmen eingesetzt (Zuschuss an das Erzbistum Köln für den Bau eines Tartanportplatzes am St.-Angela-Gymnasium, Zuschuss an die DJK Wipperfeld zur Errichtung eines Umkleidegebäudes, Ausbau der Breitbandversorgung in den Kirchdörfern, Beschaffung von Spielgeräten auf städtischen Spielplätzen). Weitere 2.268.343 € der Bundeszuschüsse flossen im Rahmen des weiteren Investitionsschwerpunktes „Bildungsinfrastruktur“ in die energetische Sanierung der 3 weiterführenden Schulen (E.v.B.-Gymnasium, Hermann-Voss-Realschule, Konrad-Adenauer-Hauptschule).
- Mit der am 24.03.2009 vom Rat gegebenen Zustimmung zur öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die Errichtung einer gemeinsamen zentralen Vergabestelle für die Städte Hückeswagen, Radevormwald und Wipperfürth konnte ab April 2009 das erste Projekt im Rahmen der in der Folgezeit weiter intensivierte interkommunalen Zusammenarbeit in die praktische Umsetzung gehen.
- Aus der Kommunalwahl am 30.08.2009 gehen sowohl ein neuer Stadtrat, als auch mit Michael von Rekowski ein neuer Bürgermeister hervor. Mit der konstituierenden Ratssitzung am 21.10.2009 nehmen die neuen Ratsmitglieder ihre Arbeit auf.

- Der Stadtrat beschließt in der Sitzung am 15.12.2009 erstmals einen Brandschutzbedarfsplan, der jährlich fortzuschreiben und ab 2015 wieder neu vom Rat zu beschließen ist. Die hier nach dem Gesetz über den Feuerschutz und die Hilfeleistung (FSHG) vorgeschriebenen Einsatzfristen erfordern einen entsprechenden Ausrüstungsstand bei der Freiwilligen Feuerwehr.
- Ebenfalls in der Dezembersitzung 2009 verabschiedet der Rat den 2. Kinder- und Jugendförderplan 2009 - 2014.

Haushaltsplan 2009

Die Haushaltssatzung für den NKF-Haushalt 2009 wurde vom Rat der Hansestadt Wipperfürth am 16.12.2008 beschlossen.

Im Haushaltsplan wurden festgesetzt:

Im Ergebnisplan	Erträge	43.412.064 €
	Aufwendungen	48.389.956 €
	Verlust	4.977.892 €
Im Finanzplan	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.738.305 €
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.930.047 €
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.513.175 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.379.975 €

Die beschlossene Haushaltssatzung wurde der Unteren Kommunalaufsicht beim Oberbergischen Kreis mit Schreiben vom 17.12.2008 angezeigt.

Mit Verfügung vom 22.01.2009 teilte die Aufsichtsbehörde mit, dass gegen die im sogenannten Anzeigeverfahren vorgelegte Haushaltssatzung 2009 mit Haushaltsplan 2009, ein Haushaltssicherungskonzept war nicht aufzustellen, keine Bedenken bestünden und die Satzung insofern nach öffentlicher Bekanntmachung in Kraft treten könne.

Ergebnisrechnung 2009

Das Gesamtjahresergebnis 2009 weist an Stelle des in der Haushaltsplanung erwarteten Defizits in Höhe von 4.977.892 € (originäre Haushaltsansätze) einen Fehlbetrag von 12.620.988,87 € per 31.12.2009 € aus. Dies entspricht einer Verschlechterung von 7,6 Mio. €!

Die maßgebenden Veränderungen können der folgenden Übersicht entnommen werden:

Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis 2008	fortgeschriebener Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich Ansatz/Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-31.625.658,63	-26.873.500,00	-19.074.171,22	7.799.328,78
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.460.092,69	-4.782.928,34	-4.719.569,43	63.358,91
3	+ Sonstige Transfererträge	-108.984,07	-93.500,00	-148.728,28	-55.228,28
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.904.597,90	-6.682.978,00	-6.469.697,52	213.280,48
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-450.733,13	-438.005,00	-498.571,81	-60.566,81
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-762.810,94	-380.714,00	-723.242,39	-342.528,39
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.258.670,10	-3.084.990,00	-2.107.783,55	977.206,45
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-17.872,83		-60.030,00	-60.030,00
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-48.589.420,29	-42.336.615,34	-33.801.794,20	8.534.821,14
11	- Personalaufwendungen	8.825.675,45	9.365.344,76	9.725.975,92	360.631,16
12	- Versorgungsaufwendungen	59.646,67	93.050,00	746.120,30	653.070,30
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.937.034,26	9.782.081,12	8.578.926,47	-1.203.154,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.862.047,54	4.576.307,00	4.685.943,29	109.636,29
15	- Transferaufwendungen	18.159.062,62	18.864.098,75	18.807.041,89	-57.056,86
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.031.635,72	2.741.241,72	2.661.870,92	-79.370,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	43.875.102,26	45.422.123,35	45.205.878,79	-216.244,56
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-4.714.318,03	3.085.508,01	11.404.084,59	8.318.576,58
19	+ Finanzerträge	-1.511.576,09	-1.117.743,00	-1.508.706,44	-390.963,44
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.033.677,59	3.051.270,50	2.725.610,72	-325.659,78
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.522.101,50	1.933.527,50	1.216.904,28	-716.623,22
22	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-3.192.216,53	5.019.035,51	12.620.988,87	7.601.953,36
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen	126.687,92			
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	126.687,92			
26	= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	-3.065.528,61	5.019.035,51	12.620.988,87	7.601.953,36

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 2009/2010 waren 4.610 (- 72 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 745 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 31.12.2009 einen Bevölkerungsstand von 23.317 Personen (- 186 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. Im Folgeabschluss zum 31.12.2008 wurde der Überschuss in der Gesamtergebnisrechnung von 3.065.528,61 € der Ausgleichsrücklage mit 1.996.505,76 € und mit weiteren 1.069.022,85 € der Allgemeinen Rücklage zugeführt.

Das Defizit 2009 von 12.620.988,87 € ist im Jahresabschluss 2010 mit 10.279.209,53 € gegen die Ausgleichsrücklage bzw. mit 2.341.779,34 € gegen die allgemeine Rücklage zu buchen.

Nach den damit vorliegenden Abschlüssen in den Ergebnisrechnungen 2007 bis 2009 ist die Ausgleichsrücklage vollständig aufgezehrt (siehe nachfolgende Übersicht). Zum Ausgleich der negativen Jahresergebnisse muss für 2009 die Allgemeine Rücklage teilweise in Anspruch genommen werden. Bereits erfasst in der Darstellung ist die vorgesehene Überarbeitung der Immobilienbewertung, die nach den inzwischen vorliegenden Bewertungsergebnissen im Jahresabschluss 2010 voraussichtlich zu einer Eigenkapitalverbesserung von ca. 13 Mio. € führen wird.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(Jahresrechnungen 2007 - 2009, vorläufige Jahresrechnungen 2010 - 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	-1.996.506	1.219.702	36.073.301
	1.2 Ausgleichsrücklage	10.279.210		-1.996.506	8.282.704
	Summe Eigenkapital	45.132.809		-776.804	44.356.005
(Abschluss 2007: + 1.219.702 € Korrektur Eröffnungsbilanz!)					
2008 (Ergebnis)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	36.073.301	3.065.529	1.017.058	37.090.359
	1.2 Ausgleichsrücklage	8.282.704		1.996.506	10.279.210
	Summe Eigenkapital	44.356.005		3.013.564	47.369.569
(Abschluss 2008: - 51.964,64 € Korrektur Eröffnungsbilanz!)					
2009 (Ergebnis)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	37.090.359	-12.620.989	-2.181.844	34.908.515
	1.2 Ausgleichsrücklage	10.279.210		-10.279.210	0
	Summe Eigenkapital	47.369.569		-12.461.054	34.908.515
(Abschluss 2009: 159.935,00 € Korrektur aus Eröffnungsbilanz!)					
2010 (voraussichtl. Ergebnis)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	47.908.515	-11.918.162	-11.918.162	35.990.353
	1.2 Ausgleichsrücklage	0		0	0
	Summe Eigenkapital	47.908.515		-11.918.162	35.990.353
(+ 13 Mio. € aus Immobilienneubewertung)					
2011 (voraussichtl. Ergebnis)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	35.990.353	-1.463.677	-1.463.677	34.526.676
	1.2 Ausgleichsrücklage	0		0	0
	Summe Eigenkapital	35.990.353		-1.463.677	34.526.676
2012 (voraussichtl. Ergebnis)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	34.526.676	1.756.656	0	34.526.676
	1.2 Ausgleichsrücklage	0		1.756.656	1.756.656
	Summe Eigenkapital	34.526.676		1.756.656	36.283.332
2013 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	34.526.676	-2.863.350	-1.106.694	33.419.982
	1.2 Ausgleichsrücklage	1.756.656		-1.756.656	0
	Summe Eigenkapital	36.283.332		-2.863.350	33.419.982
2014 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	33.419.982	-3.244.152	-3.244.152	30.175.830
	1.2 Ausgleichsrücklage	0		0	0
	Summe Eigenkapital	33.419.982		-3.244.152	30.175.830

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(Jahresrechnungen 2007 - 2009, vorläufige Jahresrechnungen 2010 - 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	30.175.830		-2.287.513	27.888.317
	1.2 Ausgleichsrücklage	0	-2.287.513	0	0
	Summe Eigenkapital	30.175.830		-2.287.513	27.888.317
2016 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	27.888.317		-1.365.937	26.522.380
	1.2 Ausgleichsrücklage	0	-1.365.937	0	0
	Summe Eigenkapital	27.888.317		-1.365.937	26.522.380
2017 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	26.522.380		0	26.522.380
	1.2 Ausgleichsrücklage	0	1.536.712	1.536.712	1.536.712
	Summe Eigenkapital	26.522.380		1.536.712	28.059.092
2018 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	26.522.380		0	26.522.380
	1.2 Ausgleichsrücklage	1.536.712	2.652.507	2.652.507	4.189.219
	Summe Eigenkapital	28.059.092		2.652.507	30.711.599
2019 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	26.522.380		0	26.522.380
	1.2 Ausgleichsrücklage	4.189.219	2.588.273	2.588.273	6.777.492
	Summe Eigenkapital	30.711.599		2.588.273	33.299.872
2020 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	26.522.380		0	26.522.380
	1.2 Ausgleichsrücklage	6.777.492	2.519.040	2.519.040	9.296.532
	Summe Eigenkapital	33.299.872		2.519.040	35.818.912
2021 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	26.522.380		1.597.456	28.119.836
	1.2 Ausgleichsrücklage	9.296.532	2.580.134	982.678	10.279.210
	Summe Eigenkapital	35.818.912		2.580.134	38.399.046
2022 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	28.119.836		3.668.481	31.788.317
	1.2 Ausgleichsrücklage	10.279.210	3.668.481	0	10.279.210
	Summe Eigenkapital	38.399.046		3.668.481	42.067.527
2023 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	31.788.317		3.583.869	35.372.186
	1.2 Ausgleichsrücklage	10.279.210	3.583.869	0	10.279.210
	Summe Eigenkapital	42.067.527		3.583.869	45.651.396

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 den Ertragseinbrüchen während der Wirtschafts- und Finanzkrise 2009/2010 der Konjunkturmotor wieder angesprungen ist. Das Gewerbesteuer-aufkommen 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 wurde am 19.07.2013 durch die Kommunalaufsicht des Oberbergischen Kreises genehmigt.

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		2009
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	74,8%
Eigenkapitalquote I	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	19,2%
Eigenkapitalquote II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	51,9%
Fehlbetragsquote	(negatives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage)) x -100	-26,6%
Kennzahlen zur Vermögenslage		
Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	47,5%
Abschreibungsintensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	10,4%
Drittfinanzierungsquote	(Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen) x 100	43,4%
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100	99,0%
Kennzahlen zur Finanzlage		
Anlagendeckungsgrad II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	72,2%
Dynamischer Verschuldungsgrad (in Jahren)	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	22,1
Liquidität II. Grades	((Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	18%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	10,1%
Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	6,0%
Kennzahlen zur Aufwands und Ertragslage		
Netto-Steuerquote	(Steuererträge - GewSt. Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) / (ordentliche Erträge - GewSt. Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) x 100	54,4%
Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	14,0%
Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	21,5%
Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	19,0%
Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	41,6%

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.

Name, Vorname	Beruf	Zeitraum	Mitgliedschaft in Organen
1 Forsting, Guido	Bürgermeister der Stadt Wipperfürth	bis 21.10.2009	Vertreter der Stadt Wipperfürth in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW, Mitglied des Hauptausschusses des Städte- und Gemeindebundes NRW, 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 (CIVITEC), 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 Wuppervverbandes, Stellvertretender Verbandsvorsteher des Abfall- Sammel- und Transportverbandes Oberberg (ASTO), Mitglied der Gesellschafterversammlung des GTC Gründer- und Technologiezentrums Gummersbach, Geschäftsführer der W Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH
2 von Rekowski, Michael	Bürgermeister der Stadt Wipperfürth	ab 22.10.2009	Vertreter der Stadt Wipperfürth in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW, Mitglied des Hauptausschusses des Städte- und Gemeindebundes NRW, 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 (CIVITEC), 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 Wuppervverbandes, Stellvertretender Verbandsvorsteher des Abfall- Sammel- und Transportverbandes Oberberg (ASTO), Mitglied der Gesellschafterversammlung des GTC Gründer- und Technologiezentrums Gummersbach, Geschäftsführer der Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH
3 Orbach, Kurt	Stadtkämmerer der Stadt Wipperfürth	bis 31.03.2009	Geschäftsführer der Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung der BEW GmbH, Wipperfürth, Mitglied der Gesellschafterversammlung der Oberbergischen Aufbaugesellschaft mbH
4 Trompeter, Frank	Stadtkämmerer der Stadt Wipperfürth	ab 01.04.2009	Geschäftsführer der Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung der BEW GmbH, Wipperfürth, Mitglied der Gesellschafterversammlung der Oberbergischen Aufbaugesellschaft mbH
5 Ahus, Margit	Geschäftsführerin		Mitglied der ASTO-Verbandsversammlung Mitglied der Verbandsversammlung des Bergischen Transportverbandes Mitglied im Verwaltungsrat der Kreissparkasse Köln
6 Berster, Heribert	Betriebsbereichsleiter	ab 21.10.2009	
7 Billstein, Regina	Fachanwältin für Familienrecht		Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung
8 Blechmann, Karin	Krankenschwester		Mitglied der ASTO-Verbandsversammlung Stv. Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung
9 Börsch, Thomas	Landwirt	ab 21.10.2009	
10 Bongen, Hermann-Josef	Kaufmann		Mitglied des BEW-Aufsichtsrates, Vorsitzender des WEG-Aufsichtsrates
11 Brachmann, Peter	Angestellter		Mitglied der ASTO-Verbandsversammlung
12 Bremerich, Josef	Selbständiger Kaufmann	bis 03.11.2009	Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung Mitglied der Verbandsversammlung des Wuppervverbandes
13 Büchler, Willi	Landwirt	bis 03.11.2009	Ehrenamtlicher Vorstand der Raiffeisengenossenschaft Berg und Mark e.G., Leverkusen
14 Clemens, Beate	Hausfrau / Landwirtin	bis 03.11.2009	keine
15 Dellweg, Friedel	Finanzbeamter a.D.	ab 21.10.2009	
16 Eicker, Wolfgang	Rentner	ab 21.10.2009	
17 Felderhoff, Klaus-Dieter	kfm. Angestellter		
18 Frielingsdorf, Hans-Otto	Rettungsassistent		Mitglied des BEW-Aufsichtsrates, Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung
19 Funke, Jürgen	Verwaltungsbeamter		keine
20 Gehle, Lorenz	Bezirks-Schornsteinfegermeister	bis 03.11.2009	Vertreter der Stadt im Aufsichtsrat des Gemeinnützigen Bauvereins eG Wipperfürth
21 Goller, Christoph	Vermessungstechniker	ab 21.10.2009	
22 Gottlieb, Joachim	Dipl.-Ingenieur		Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung
23 Grolewski, Joachim	Beamter		keine
24 Grüterich, Norbert	Polizeibeamter		Mitglied des WEG-Aufsichtsrates, Mitglied der OAG-Gesellschafterversammlung

	Name, Vorname	Beruf	Zeitraum	Mitgliedschaft in Organen
25	Höhfeld, Rolf	Industriekaufmann		keine
26	Klett, Stefan	Technischer Vertriebsleiter		keine
27	Kohlgrüber, Gerd	Berufsschullehrer	bis 03.11.2009	
28	Koppelberg, Harald	Nachrichtentechniker		Mitglied des WEG-Aufsichtsrates
29	Kremer, Stephan	kaufm. Angestellter		Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung
30	Köser, Andre	Finanzbeamter	ab 21.10.2009	
31	Mederlet, Frank	Geschäftsführer		Mitglied des BEW-Aufsichtsrates, Mitglied der Verbandsversammlung der Kreissparkasse Köln, Mitglied des WEG-Aufsichtsrates
32	Neuhaus, Ursula	Rentnerin	bis 22.01.2009	keine
33	Palubitzki, Lothar	Geprüfter Pharmareferent		Mitglied der Verbandsversammlung des Bergischen Transportverbandes
34	Dr. Pehlke, Michael	Rechtsanwalt	bis 03.11.2009	keine
35	Scherkenbach, Friedhelm	Groß- und Außenhandelskaufmann		Mitglied des BEW-Aufsichtsrates, Mitglied im Regionalbeirat Oberberg der Kreissparkasse Köln, Mitglied des WEG-Aufsichtsrates
36	Schmitz, Andreas	Studienrat		Mitglied des WEG-Aufsichtsrates
37	Schmitz, Annekathrin	Auszubildende zur Steuerfachangestellten	bis 03.11.2009	keine
38	Schmitz, Bernd	Steuerberater	bis 03.11.2009	Mitglied des BEW-Aufsichtsrates Vorsitzender der WEG-Gesellschafterversammlung
39	Schneider, Eva	Lehrerin		Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung
40	Schnepper, Josef W.	Diplom-Ingenieur	ab 21.10.2009	Mitglied des WEG-Aufsichtsrates
41	Schüler, Heinz	Werkzeugmachermeister		Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung, Mitglied im Regionalbeirat Oberberg der Kreissparkasse Köln
42	Schulte-Thiele, Klaus	Diplom-Sozialpädagoge	ab 28.01.2009	
43	Stefer, Michael	Polizeibeamter		Mitglied der Verbandsversammlung der Kreissparkasse Köln, Mitglied der OVAG-Hauptversammlung
44	Stein, Günter	Fachlehrer am Berufskolleg		keine
45	Surborg, Joachim	Polizeibeamter	ab 21.10.2009	Vertreter der Stadt im Aufsichtsrat des Gemeinnützigen Bauvereins eG Wipperfürth
46	Vacca, Vincenzo	Versicherungsberater	ab 21.10.2009	
47	Weingärtner, Bastian	Student		Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung
48	Wurth, Ralf	Diplomvolkswirt		Mitglied des OVAG-Aufsichtsrates, Stv. Vorsitzender des OAG-Aufsichtsrates, Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsverbunds Rhein-Sieg (VRS)
49	Wuttke, Henry	Geschäftsführer	ab 21.10.2009	

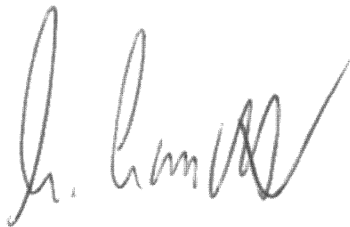
Resümee

Hiermit wird der dritte 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 Juli 2013 bereits rd. 32 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.

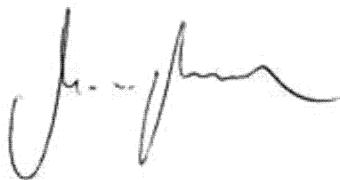
Wipperfürth, 31. Juli 2013

Aufgestellt:



In Vertretung
Frank Trompetter
Stadtkämmerer

Bestätigt:



Michael von Rekowski
Bürgermeister