



Gemeinde Ostbevern

- Entwurf -

Jahresabschluss

zum

31.12.2011



Inhaltsverzeichnis

Gesamtergebnisrechnung	1
Gesamtfinanzrechnung	2
Schlussbilanz zum 31.12.2011	3-4

Produkte mit Teilrechnungen

01.01.01	Politische Gremien	5
01.02.01	Verwaltungsführung	6
01.03.01	Gleichstellung von Mann und Frau	7
01.04.01	Beschäftigtenvertretung	8
01.05.01	Durchführung gesetzlich vorgeschriebener u. übertragener Prüfungen	9
01.06.01	Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause und Dritter	10
01.06.02	Bauhof	12
01.06.03	Zentrale Dienste für Eigenbetriebe, Eigengesellschaften und kostenrechn. Einrichtungen	14
01.07.01	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	15
01.08.01	Gemeinde-/Städtepartnerschaften	16
01.09.01	Personalmanagement	17
01.10.01	Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung	18
01.10.02	Zahlungsabwicklung und Vollstreckung	19
01.10.03	Steuern und Gebühren	20
01.11.01	Dienstleistung im Bereich IT	21
01.12.01	Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden	22
01.12.02	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden	23
01.12.03	Baumaßnahmen	24
01.12.04	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken	25
02.01.01	Allgemeine Gefahrenabwehr	27
02.02.01	Gewerbewesen	28
02.03.01	Verkehrsangelegenheiten	29
02.04.01	Einwohnerangelegenheiten	30
02.05.01	Standesamtswesen	31
02.06.01	Wahlen und Abstimmungen	32
02.07.01	Feuer- und Bevölkerungsschutz	33
03.01.01	Ambrosius-Grundschule	35
03.01.02	Franz-von-Assisi-Grundschule	36
03.01.03	Josef-Annegarn-Schule	37
03.01.04	Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote	39

03.02.01	Schülerbeförderung	40
03.03.01	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	41
04.01.01	Kulturförderung, Heimatpflege	42
04.02.01	Volkshochschule und sonstige Weiterbildung	43
04.03.01	Musikschule	44
05.01.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	45
05.01.02	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	46
05.01.03	Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII)	47
05.02.01	Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens	48
05.03.01	Dienstleistung und Beratung	49
05.04.01	Familie und Demographie	50
06.01.01	Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger	51
06.02.01	Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit	52
06.02.02	Sportfreianlagen und Kinderspielplätze	53
08.01.01	Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports	54
09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung	55
09.02.01	Grundstücksneuordnung und -ordnungsmaßnahmen	56
09.02.02	Grundstücksbezogene Informationen	57
10.01.01	Maßnahmen der Bauordnung	58
10.02.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	59
10.03.01	Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung	60
10.04.01	Unterkunft für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber und Obdachlose	61
11.01.01	Abfallbeseitigung und -entsorgung	62
11.02.01	Überwachung und Entsorgung von Kleinkläranlagen	63
12.01.01	Bau von Straßen, Wegen, Plätzen und sonst. Verkehrsanlagen	64
12.01.02	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und sonst. Verkehrsanlagen	66
12.02.01	ÖPNV	67
12.03.01	Straßenreinigung und Winterdienst	68
13.01.01	Natur- und Landschaftsschutz	69
13.02.01	Öffentliche Grünanlagen	70
14.01.01	Umweltinformation und -koordination	71
15.01.01	Wirtschaftsförderung	72
15.01.02	Touristische Öffentlichkeitsarbeit	73
16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	74

Anhang	A 1-A 26
Anlagenspiegel	A 28
Forderungsspiegel	A 30
Ermächtigungsübertragungen 2011 nach 2012 „Erfolgsplan“	A 32
Ermächtigungsübertragungen 2011 nach 2012 „Finanzplan“	A 32
Rückstellungsspiegel	A 34
Verbindlichkeitenspiegel	A 36
Lagebericht	L 1-L 12
Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW	L 13

Gesamtergebnisrechnung

Gesamtfinanzrechnung

Schlussbilanz

Produkte mit Teilrechnungen

Gesamtergebnisrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Übertragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	7.624.068,73	7.985.500	0,00	7.985.500,00	7.540.688,79	444.811,21
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.265.411,09	1.934.150	0,00	1.934.150,00	2.473.287,79	-539.137,79
03	+ Sonstige Transfererträge	1.079,69	1.500	0,00	1.500,00	633,36	866,64
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.692.618,57	1.453.150	0,00	1.453.150,00	1.493.030,95	-39.880,95
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	271.159,67	382.950	0,00	382.950,00	386.999,08	-4.049,08
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	987.006,61	1.521.800	0,00	1.521.800,00	1.107.345,78	414.454,22
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.053.278,63	2.063.050	0,00	2.063.050,00	2.059.670,69	3.379,31
08	+ Aktivierte Eigenleistung	2.677,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13.897.300,49	15.342.100	0,00	15.342.100,00	15.061.656,44	280.443,56
11	- Personalaufwendungen	-2.562.569,61	-2.540.600	0,00	-2.540.600,00	-2.591.838,47	51.238,47
12	- Versorgungsaufwendungen	-217.935,16	-197.500	0,00	-197.500,00	-119.723,31	-77.776,69
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.442.027,94	-5.591.150	-518.555,63	-6.109.705,63	-5.172.161,94	-937.543,69
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.391.498,67	-2.118.500	0,00	-2.118.500,00	-2.323.877,09	205.377,09
15	- Transferaufwendungen	-7.050.352,24	-7.195.025	-4.285,00	-7.199.310,00	-7.140.638,93	-58.671,07
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.520.593,56	-1.246.850	0,00	-1.246.850,00	-1.047.859,38	-198.990,62
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.184.977,18	-18.889.625	-522.840,63	-19.412.465,63	-18.396.099,12	-1.016.366,51
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-3.287.676,69	-3.547.525	-522.840,63	-4.070.365,63	-3.334.442,68	-735.922,95
19	+ Finanzerträge	162.475,06	159.150	0,00	159.150,00	153.570,57	5.579,43
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-220.912,77	-263.000	0,00	-263.000,00	-253.310,77	-9.689,23
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-58.437,71	-103.850	0,00	-103.850,00	-99.740,20	-4.109,80
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-3.346.114,40	-3.651.375	-522.840,63	-4.174.215,63	-3.434.182,88	-740.032,75
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.346.114,40	-3.651.375	-522.840,63	-4.174.215,63	-3.434.182,88	-740.032,75
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	270.947,25	280.600	0,00	280.600,00	283.392,67	-2.792,67
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-270.947,25	-280.600	0,00	-280.600,00	-283.392,67	2.792,67
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-3.346.114,40	-3.651.375	-522.840,63	-4.174.215,63	-3.434.182,88	-740.032,75

Gesamtfinanzrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Übertragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	7.374.008,26	7.985.500	0,00	7.985.500,00	7.997.472,54	-11.972,54
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.790.808,14	1.531.150	0,00	1.531.150,00	1.966.707,82	-435.557,82
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.079,69	1.500	0,00	1.500,00	368,00	1.132,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.186.471,80	1.018.550	0,00	1.018.550,00	1.051.451,94	-32.901,94
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	269.468,29	382.950	0,00	382.950,00	380.345,11	2.604,89
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	668.803,21	1.521.800	0,00	1.521.800,00	1.163.989,93	357.810,07
07	+ Sonstige Einzahlungen	574.833,78	562.900	0,00	562.900,00	560.612,02	2.287,98
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	164.059,95	159.150	0,00	159.150,00	153.567,83	5.582,17
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	12.029.533,12	13.163.500	0,00	13.163.500,00	13.274.515,19	-111.015,19
10	- Personalauszahlungen	-2.372.065,79	-2.509.900	0,00	-2.509.900,00	-2.299.944,03	-209.955,97
11	- Versorgungsauszahlungen	-104.521,10	-141.000	0,00	-141.000,00	-111.142,00	-29.858,00
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-3.518.409,70	-5.879.350	-518.555,63	-6.397.905,63	-5.466.273,00	-931.632,63
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-214.296,57	-263.000	0,00	-263.000,00	-254.457,04	-8.542,96
14	- Transferauszahlungen	-7.017.825,75	-7.195.025	-4.285,00	-7.199.310,00	-7.061.825,15	-137.484,85
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.223.058,09	-953.650	0,00	-953.650,00	-905.122,32	-48.527,68
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-14.450.177,00	-16.941.925	-522.840,63	-17.464.765,63	-16.098.763,54	-1.366.002,09
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.420.643,88	-3.778.425	-522.840,63	-4.301.265,63	-2.824.248,35	-1.477.017,28
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.304.909,35	837.000	0,00	837.000,00	1.274.170,63	-437.170,63
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	432.180,31	2.613.250	0,00	2.613.250,00	1.704.387,57	908.862,43
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	1.300.000	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.998,43	377.300	0,00	377.300,00	156.700,00	220.600,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	305,05	250	0,00	250,00	314,27	-64,27
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.740.393,14	5.127.800	0,00	5.127.800,00	4.435.572,47	692.227,53
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-286.630,84	-1.706.000	0,00	-1.706.000,00	-1.642.337,55	-63.662,45
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.542.353,38	-442.000	-1.741.549,59	-2.183.549,59	-1.826.865,92	-356.683,67
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-168.327,70	-419.850	-51.260,00	-471.110,00	-56.125,58	-414.984,42
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-6.094,27	-5.300	0,00	-5.300,00	-7.851,94	2.551,94
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	-564,11	564,11
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.006.406,19	-2.573.150	-1.792.809,59	-4.365.959,59	-3.533.745,10	-832.214,49
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-266.013,05	2.554.650	-1.792.809,59	761.840,41	901.827,37	-139.986,96
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.686.656,93	-1.223.775	-2.315.650,22	-3.539.425,22	-1.922.420,98	-1.617.004,24
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.300.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00	1.800.000,00	-1.800.000,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-469.798,96	-479.700	0,00	-479.700,00	-618.844,87	139.144,87
36	- Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00	-1.000.000,00	1.000.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	830.201,04	-479.700	0,00	-479.700,00	181.155,13	-660.855,13
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.856.455,89	-1.703.475	-2.315.650,22	-4.019.125,22	-1.741.265,85	-2.277.859,37
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.380.716,03	2.532.417	0,00	2.532.417,00	2.524.260,14	8.183,93
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	8.183,93	0	0,00	0,00	9.938,89	-9.938,89
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	2.532.444,07	828.942	-2.315.650,22	-1.486.708,22	792.933,18	-2.279.614,33

Schlussbilanz der Gemeinde

Aktiva

	31.12.2011		31.12.2010
	EUR	EUR	EUR
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		6.446,31	8.499,00
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	4.333.653,13		4.250.198,17
1.2.1.2 Ackerland	875.372,99		871.610,65
1.2.1.3 Wald, Forsten	92.756,40		92.845,90
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>1.136.428,07</u>		<u>1.181.164,15</u>
		6.438.210,59	6.395.818,87
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.101.140,00		1.149.703,00
1.2.2.2 Schulen	13.856.657,68		12.223.599,00
1.2.2.3 Wohnbauten	357.354,00		365.895,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	<u>5.277.871,23</u>		<u>5.445.129,23</u>
		20.593.022,91	19.184.326,23
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.973.196,31		6.651.628,11
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.683.206,00		4.847.979,49
1.2.3.3 Gleisanl. mit Streckenausrüst. u. Sicherheitsanl.	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	31.837.158,00		32.700.049,84
1.2.3.6 Bauten des Infrastrukturvermögens	<u>1.519.781,34</u>		<u>1.596.693,00</u>
		45.013.341,65	45.796.350,44
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		474.982,00	488.603,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		3.148,87	3.148,87
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		613.173,18	606.047,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		415.845,56	393.020,02
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		624.116,41	1.378.943,65
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		5.484.159,60	5.484.159,60
1.3.2 Beteiligungen		2.465,32	2.465,32
1.3.3 Sondervermögen		5.009.462,26	6.309.462,26
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		60.034,11	52.182,17
1.3.5 Ausleihen			
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00		0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	1.380.488,08		1.380.488,08
1.3.5.4 Sonstige Ausleihen	<u>4.812,90</u>		<u>5.124,43</u>
		1.385.300,98	1.385.612,51
		86.123.709,75	87.488.638,94
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		3.007,34	4.193,28
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00	0,00
2.1.3 zur Veräußerung anstehendes Grundvermögen		3.817.488,71	2.750.945,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	57.337,32		49.026,52
2.2.1.2 Beiträge	10.247,71		10.601,46
2.2.1.3 Steuern	216.565,70		764.135,14
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	21.521,63		29.292,42
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>312.117,61</u>		<u>298.271,25</u>
		617.789,97	1.151.326,79
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privatem Bereich	161.428,99		189.680,64
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	9,32		0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	165.977,93		18.293,65
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	<u>3.966,18</u>		<u>69.116,97</u>
		331.382,42	277.091,26
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		32.746,20	12.220,53
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		3.076,25	5.729,30
2.4 Liquide Mittel		<u>792.933,18</u>	<u>2.532.444,07</u>
		5.598.424,07	6.733.950,23
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		176.216,09	171.738,51
Summe Aktiva		<u>91.898.349,91</u>	<u>94.394.327,68</u>

Ostbevern zum 31.12.2011 - Entwurf -

	31.12.2011	31.12.2010
	EUR	EUR
Passiva		
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklagen	47.174.487,50	47.959.096,77
<i>davon Deckungsrücklage: 152.439,25 € (31.12.2010: 522.840,63 €)</i>		
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklagen	0,00	2.561.505,13
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-3.434.182,88	-3.346.114,40
	43.740.304,62	47.174.487,50
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	14.879.082,75	13.722.325,08
2.2 für Beiträge	11.786.654,00	12.219.165,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	6.333,47	10.948,47
2.4 Sonstige Sonderposten	7.478.848,41	7.215.583,36
	34.150.918,63	33.168.021,91
3. Rückstellungen		
3.1 Pensions- /Beihilferückstellungen	4.268.200,00	4.075.198,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	463.154,60	394.807,69
	4.731.354,60	4.470.005,69
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	6.333.095,84	6.811.940,71
	6.333.095,84	6.811.940,71
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	800.000,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	1.076.543,10	1.424.896,62
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	102.242,70	666,14
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	871.070,42	1.248.855,66
	9.182.952,06	9.486.359,13
5. Passive Abgrenzungsposten	92.820,00	95.453,45
Summe Passiva	91.898.349,91	94.394.327,68

Aufgestellt:
 Hubertus Stegemann
 Kämmerer

Bestätigt:
 Joachim Schindler
 Bürgermeister

Teilergebnisrechnung 010101 Politische Gremien					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	522,00	-500,00	500,00	-1.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.176,40	-1.000,00	1.920,30	-2.920,30
10	= Ordentliche Erträge	1.698,40	-1.500,00	2.420,30	-3.920,30
11	- Personalaufwendungen	-34.111,25	-40.700,00	-43.327,52	2.627,52
12	- Versorgungsaufwendungen	-16.568,47	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-625,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.061,26	-109.750,00	-104.598,41	-5.151,59
17	= Ordentliche Aufwendungen	-158.365,98	-150.450,00	-147.925,93	-2.524,07
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-156.667,58	-151.950,00	-145.505,63	-6.444,37
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-156.667,58	-151.950,00	-145.505,63	-6.444,37
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-156.667,58	-151.950,00	-145.505,63	-6.444,37
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-156.667,58	-151.950,00	-145.505,63	-6.444,37

Teilfinanzrechnung 010101 Politische Gremien					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-152.328,43	-150.450,00	-138.546,82	-11.903,18
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010201 Verwaltungsführung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	158,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-106.568,61	-119.600,00	-127.758,29	8.158,29
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	-15.361,62	15.361,62
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.096,55	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-139,85	139,85
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	-50,00	50,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.623,83	-20.250,00	-19.747,80	-502,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	-124.288,99	-139.850,00	-163.057,56	23.207,56
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-124.130,99	-139.850,00	-163.057,56	23.207,56
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-124.130,99	-139.850,00	-163.057,56	23.207,56
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-124.130,99	-139.850,00	-163.057,56	23.207,56
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	1.100,00	1.500,00	1.500,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-123.030,99	-138.350,00	-161.557,56	23.207,56

Teilfinanzrechnung 010201 Verwaltungsführung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-99.520,88	-132.650,00	-137.771,92	5.121,92
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-139,85	139,85
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-139,85	139,85
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-139,85	139,85

Investitionen 010201 Verwaltungsführung					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	-139,85	139,85
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-139,85	139,85

Teilergebnisrechnung 010301 Gleichstellung von Frau und Mann					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	160,10	500,00	137,85	362,15
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	68,75	-68,75
10	= Ordentliche Erträge	160,10	500,00	206,60	293,40
11	- Personalaufwendungen	-11.113,58	-12.000,00	-11.221,66	-778,34
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-33,00	0,00	-65,00	65,00
15	- Transferaufwendungen	-50,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.279,66	-3.600,00	-1.943,99	-1.656,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	-13.476,24	-15.600,00	-13.230,65	-2.369,35
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-13.316,14	-15.100,00	-13.024,05	-2.075,95
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-13.316,14	-15.100,00	-13.024,05	-2.075,95
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-13.316,14	-15.100,00	-13.024,05	-2.075,95
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-13.316,14	-15.100,00	-13.024,05	-2.075,95

Teilfinanzrechnung 010301 Gleichstellung von Frau und Mann					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-13.516,24	-15.100,00	-13.023,95	-2.076,05
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010401 Beschäftigtenvertretung/Personalrat					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.811,23	-3.900,00	-3.781,12	-118,88
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-250,00	0,00	-260,00	260,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-268,11	-200,00	-209,51	9,51
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.329,34	-4.100,00	-4.250,63	150,63
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-4.329,34	-4.100,00	-4.250,63	150,63
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-4.329,34	-4.100,00	-4.250,63	150,63
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-4.329,34	-4.100,00	-4.250,63	150,63
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-4.329,34	-4.100,00	-4.250,63	150,63

Teilfinanzrechnung 010401 Beschäftigtenvertretung/Personalrat					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-4.329,39	-4.100,00	-4.250,65	150,65
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.005,00	0,00	26.889,00	-26.889,00
10	= Ordentliche Erträge	21.005,00	0,00	26.889,00	-26.889,00
11	- Personalaufwendungen	-3.911,62	-4.100,00	-4.706,12	606,12
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.000,00	-46.000,00	-42.194,20	-3.805,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	-59.911,62	-50.100,00	-46.900,32	-3.199,68
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-38.906,62	-50.100,00	-20.011,32	-30.088,68
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-38.906,62	-50.100,00	-20.011,32	-30.088,68
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-38.906,62	-50.100,00	-20.011,32	-30.088,68
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-38.906,62	-50.100,00	-20.011,32	-30.088,68

Teilfinanzrechnung 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-101.077,63	-49.800,00	-30.601,70	-19.198,30
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010601 Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause und Dritter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98,00	100,00	98,00	2,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.737,08	300,00	1.195,35	-895,35
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.511,69	400,00	2.637,78	-2.237,78
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	918,30	0,00	1.870,00	-1.870,00
10	= Ordentliche Erträge	6.265,07	800,00	5.801,13	-5.001,13
11	- Personalaufwendungen	-115.833,07	-132.500,00	-129.618,87	-2.881,13
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.044,89	-5.100,00	-4.804,07	-295,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.956,33	-1.550,00	-2.703,58	1.153,58
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-115.885,06	-110.350,00	-114.614,30	4.264,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	-245.719,35	-249.500,00	-251.740,82	2.240,82
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-239.454,28	-248.700,00	-245.939,69	-2.760,31
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	11,46	-11,46
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	11,46	-11,46
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-239.454,28	-248.700,00	-245.928,23	-2.771,77
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-239.454,28	-248.700,00	-245.928,23	-2.771,77
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	20.900,00	19.900,00	19.900,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-218.554,28	-228.800,00	-226.028,23	-2.771,77

Teilfinanzrechnung 010601 Zentrale Dienste f. Organisationseinheiten im Hause und Dritter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-227.719,62	-244.650,00	-233.214,53	-11.435,47
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	2.100,00	-2.100,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.100,00	-2.100,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.823,03	-10.000,00	-1.899,58	-8.100,42
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.823,03	-10.000,00	-1.899,58	-8.100,42
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.823,03	-10.000,00	200,42	-10.200,42

Investitionen 010601 Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause und Dritter

Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Büro- und Geschäftsausstattung	-1.511,75	-5.000,00	-1.007,84	-3.992,16
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.511,75	-5.000,00	-1.007,84	-3.992,16
Kauf/Verkauf eines Dienstwagens	-523,70	0,00	2.100,00	-2.100,00
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	2.100,00	-2.100,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-523,70	0,00	0,00	0,00
Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter	-1.787,58	-5.000,00	-891,74	-4.108,26
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.787,58	-5.000,00	-891,74	-4.108,26

Teilergebnisrechnung 010602 Bauhof					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.018,94	12.600,00	15.094,26	-2.494,26
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	557,02	50,00	297,50	-247,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.689,33	200,00	1.316,18	-1.116,18
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	453,40	-453,40
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.918,47	5.050,00	2.750,00	2.300,00
10	= Ordentliche Erträge	38.183,76	17.900,00	19.911,34	-2.011,34
11	- Personalaufwendungen	-34.105,20	-54.300,00	-25.860,86	-28.439,14
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-69.641,33	-65.150,00	-53.111,64	-12.038,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-38.950,56	-26.200,00	-30.418,24	4.218,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.858,95	-3.800,00	-3.045,86	-754,14
17	= Ordentliche Aufwendungen	-146.556,04	-149.450,00	-112.436,60	-37.013,40
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-108.372,28	-131.550,00	-92.525,26	-39.024,74
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-108.372,28	-131.550,00	-92.525,26	-39.024,74
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-108.372,28	-131.550,00	-92.525,26	-39.024,74
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	25.500,00	0,00	25.500,00	-25.500,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-82.872,28	-131.550,00	-67.025,26	-64.524,74

Teilfinanzrechnung 010602 Bauhof					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-99.936,88	-120.500,00	-79.136,50	-41.363,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.790,01	0,00	6.655,11	-6.655,11
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	709,00	5.050,00	300,00	4.750,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.499,01	5.050,00	6.955,11	-1.905,11
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-51.918,74	-132.360,00	-5.714,24	-126.645,76
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-51.918,74	-132.360,00	-5.714,24	-126.645,76
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-26.419,73	-127.310,00	1.240,87	-128.550,87

Investitionen 010602 Bauhof				
Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-2.176,51	-1.000,00	0,00	-1.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.176,51	-1.000,00	0,00	-1.000,00
Kauf/Verkauf von Bauhoffahrzeugen	0,00	-68.000,00	0,00	-68.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-68.000,00	0,00	-68.000,00
Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter	-10.902,43	-5.300,00	-531,65	-4.768,35
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.902,43	-5.300,00	-531,65	-4.768,35
Neuanschaffung von Maschinen für den Bauhof	-36.221,95	-58.060,00	-5.182,59	-52.877,41
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.655,11	0,00	6.655,11	-6.655,11
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-36.221,95	-58.060,00	-5.182,59	-52.877,41
Anbaukehrmaschine für den Winterdienst	-2.617,85	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.617,85	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010603 Zentrale Dienste für Beteiligungen und verbundene Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	325.057,76	324.600,00	301.692,48	22.907,52
10	= Ordentliche Erträge	325.057,76	324.600,00	301.692,48	22.907,52
11	- Personalaufwendungen	-243.448,01	-268.700,00	-250.376,64	-18.323,36
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-148.646,50	148.646,50
15	- Transferaufwendungen	0,00	-268.900,00	-268.900,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-334.690,47	-175.400,00	-624,31	-174.775,69
17	= Ordentliche Aufwendungen	-578.138,48	-713.000,00	-668.547,45	-44.452,55
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-253.080,72	-388.400,00	-366.854,97	-21.545,03
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	113.617,90	-113.617,90
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	113.617,90	-113.617,90
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-253.080,72	-388.400,00	-253.237,07	-135.162,93
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-253.080,72	-388.400,00	-253.237,07	-135.162,93
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	147.118,50	175.400,00	153.046,50	22.353,50
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-53.800,00	-55.900,00	-56.012,92	112,92
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-159.762,22	-268.900,00	-156.203,49	-112.696,51

Teilfinanzrechnung 010603 Zentrale Dienste für Beteiligungen und verbundene Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-119.884,37	-386.600,00	-337.767,27	-48.832,73
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	150,00	-150,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	150,00	-150,00
11	- Personalaufwendungen	-19.009,96	-12.000,00	-13.337,24	1.337,24
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.943,09	-1.100,00	-403,72	-696,28
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.045,18	-5.300,00	-5.079,84	-220,16
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.998,23	-18.400,00	-18.820,80	420,80
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-28.998,23	-18.400,00	-18.670,80	270,80
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-28.998,23	-18.400,00	-18.670,80	270,80
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-28.998,23	-18.400,00	-18.670,80	270,80
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-28.998,23	-18.400,00	-18.670,80	270,80

Teilfinanzrechnung 010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-28.788,45	-18.100,00	-17.673,66	-426,34
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010801 Gemeinde-/Städtepartnerschaften					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-871,83	-900,00	-1.123,20	223,20
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.051,22	-1.600,00	-658,07	-941,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.923,05	-2.500,00	-1.781,27	-718,73
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-7.923,05	-2.500,00	-1.781,27	-718,73
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-7.923,05	-2.500,00	-1.781,27	-718,73
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-7.923,05	-2.500,00	-1.781,27	-718,73
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-7.923,05	-2.500,00	-1.781,27	-718,73

Teilfinanzrechnung 010801 Gemeinde-/Städtepartnerschaften					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-7.462,92	-2.400,00	-1.403,39	-996,61
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010901 Personalmanagement					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	276.883,99	0,00	32.043,98	-32.043,98
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	55.472,93	0,00	23.499,93	-23.499,93
10	= Ordentliche Erträge	332.356,92	0,00	55.543,91	-55.543,91
11	- Personalaufwendungen	-113.532,97	-42.300,00	-170.664,02	128.364,02
12	- Versorgungsaufwendungen	-201.366,69	-197.500,00	-104.361,69	-93.138,31
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.220,99	-10.700,00	-3.478,87	-7.221,13
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.295,01	-41.500,00	-27.274,75	-14.225,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	-355.415,66	-292.000,00	-305.779,33	13.779,33
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-23.058,74	-292.000,00	-250.235,42	-41.764,58
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-23.058,74	-292.000,00	-250.235,42	-41.764,58
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-23.058,74	-292.000,00	-250.235,42	-41.764,58
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-23.058,74	-292.000,00	-250.235,42	-41.764,58

Teilfinanzrechnung 010901 Personalmanagement					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-166.179,54	-235.100,00	-136.839,97	-98.260,03
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-6.093,64	-5.300,00	-7.851,94	2.551,94
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.093,64	-5.300,00	-7.851,94	2.551,94
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.093,64	-5.300,00	-7.851,94	2.551,94

Investitionen 010901 Personalmanagement					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Versorgungsfonds Westf.-Lipp.Versorgungskasse	-6.093,64	-5.300,00	-7.851,94	2.551,94
	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-6.093,64	-5.300,00	-7.851,94	2.551,94

Teilergebnisrechnung 011001 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
11	- Personalaufwendungen	-113.841,65	-126.400,00	-127.338,16	938,16
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-45.746,85	-45.100,00	-44.034,55	-1.065,45
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-275,68	-250,00	-296,39	46,39
17	= Ordentliche Aufwendungen	-159.864,18	-171.750,00	-171.669,10	-80,90
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-159.864,18	-131.750,00	-171.669,10	39.919,10
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-159.864,18	-131.750,00	-171.669,10	39.919,10
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-159.864,18	-131.750,00	-171.669,10	39.919,10
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	11.700,00	14.000,00	14.000,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-148.164,18	-117.750,00	-157.669,10	39.919,10

Teilfinanzrechnung 011001 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-159.865,40	-171.750,00	-171.667,94	-82,06
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 011002 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	4.901,20	-4.901,20
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	492,00	100,00	390,00	-290,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.071,25	13.100,00	18.675,47	-5.575,47
10	= Ordentliche Erträge	19.563,25	13.200,00	23.966,67	-10.766,67
11	- Personalaufwendungen	-93.986,32	-101.000,00	-106.823,11	5.823,11
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.179,92	-1.200,00	-10.345,63	9.145,63
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.759,36	-11.000,00	-9.357,18	-1.642,82
17	= Ordentliche Aufwendungen	-111.925,60	-113.200,00	-126.525,92	13.325,92
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-92.362,35	-100.000,00	-102.559,25	2.559,25
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-92.362,35	-100.000,00	-102.559,25	2.559,25
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-92.362,35	-100.000,00	-102.559,25	2.559,25
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	8.300,00	12.000,00	12.000,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-84.062,35	-88.000,00	-90.559,25	2.559,25

Teilfinanzrechnung 011002 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-82.861,27	-98.500,00	-90.111,65	-8.388,35
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 011003 Steuern und Gebühren					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130.017,68	129.000,00	131.767,38	-2.767,38
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.602,65	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	186,60	50,00	203,45	-153,45
10	= Ordentliche Erträge	131.806,93	129.050,00	131.970,83	-2.920,83
11	- Personalaufwendungen	-32.504,99	-24.000,00	-27.621,96	3.621,96
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-477,57	477,57
15	- Transferaufwendungen	-138.000,00	-138.000,00	-138.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-633,93	-750,00	-1.336,92	586,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	-171.138,92	-162.750,00	-167.436,45	4.686,45
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-39.331,99	-33.700,00	-35.465,62	1.765,62
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-39.331,99	-33.700,00	-35.465,62	1.765,62
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-39.331,99	-33.700,00	-35.465,62	1.765,62
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	19.628,75	18.500,00	18.071,10	428,90
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-19.703,24	-15.200,00	-17.394,52	2.194,52

Teilfinanzrechnung 011003 Steuern und Gebühren					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-41.947,38	-35.000,00	-36.154,39	1.154,39
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.998,43	0,00	360,00	-360,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.998,43	0,00	360,00	-360,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	2.998,43	0,00	360,00	-360,00

Investitionen 011003 Steuern und Gebühren					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Straßenbaubeiträge Mühlenweg	2.638,43	0,00	0,00	0,00
	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.638,43	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 011101 Dienstleistung im Bereich IT					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.601,00	1.050,00	1.601,00	-551,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.458,01	0,00	7.396,01	-7.396,01
10	= Ordentliche Erträge	8.059,01	1.050,00	8.997,01	-7.947,01
11	- Personalaufwendungen	-50.235,05	-53.300,00	-55.295,69	1.995,69
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-30.340,21	-37.100,00	-28.396,49	-8.703,51
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.252,14	-4.650,00	-9.693,14	5.043,14
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.656,69	-4.800,00	-3.655,39	-1.144,61
17	= Ordentliche Aufwendungen	-97.484,09	-99.850,00	-97.040,71	-2.809,29
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-89.425,08	-98.800,00	-88.043,70	-10.756,30
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-89.425,08	-98.800,00	-88.043,70	-10.756,30
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-89.425,08	-98.800,00	-88.043,70	-10.756,30
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	5.300,00	6.000,00	6.000,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-84.125,08	-92.800,00	-82.043,70	-10.756,30

Teilfinanzrechnung 011101 Dienstleistung im Bereich IT					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-77.510,61	-94.900,00	-79.147,97	-15.752,03
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.535,14	-8.000,00	-5.836,56	-2.163,44
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.535,14	-8.000,00	-5.836,56	-2.163,44
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.535,14	-8.000,00	-5.836,56	-2.163,44

Investitionen 011101 Dienstleistung im Bereich IT					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Anschaffung von Hardware über 410 €	0,00	-5.000,00	-1.162,78	-3.837,22
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.000,00	-1.162,78	-3.837,22
	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter	-6.535,14	-3.000,00	-4.673,78	1.673,78
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.535,14	-3.000,00	-4.673,78	1.673,78

Teilergebnisrechnung 011201 Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.589,11	10.950,00	26.699,91	-15.749,91
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.430,55	850,00	4.265,02	-3.415,02
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.644,68	1.850,00	4.479,16	-2.629,16
10	= Ordentliche Erträge	41.664,34	13.650,00	35.444,09	-21.794,09
11	- Personalaufwendungen	-121.282,05	-125.700,00	-113.037,92	-12.662,08
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-136.119,55	-158.150,00	-99.229,67	-58.920,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-86.391,93	-60.950,00	-62.790,37	1.840,37
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.675,00	-3.450,00	-15.713,92	12.263,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	-367.468,53	-348.250,00	-290.771,88	-57.478,12
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-325.804,19	-334.600,00	-255.327,79	-79.272,21
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-325.804,19	-334.600,00	-255.327,79	-79.272,21
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-325.804,19	-334.600,00	-255.327,79	-79.272,21
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	5.000,00	5.000,00	5.112,92	-112,92
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-320.804,19	-329.600,00	-250.214,87	-79.385,13

Teilfinanzrechnung 011201 Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-258.043,79	-284.600,00	-192.888,81	-91.711,19
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-29.561,00	-1.000,00	-10.503,31	9.503,31
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.561,00	-1.000,00	-10.503,31	9.503,31
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-29.561,00	-1.000,00	-10.503,31	9.503,31

Investitionen 011201 Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-4.635,05	0,00	-2.854,75	2.854,75
	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.635,05	0,00	-2.854,75	2.854,75
	Anschaffung GWG für Bauunterhaltung	-24.925,95	-1.000,00	-1.089,40	89,40
	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-24.925,95	-1.000,00	-1.089,40	89,40
	Sonstige Investitionsein- und auszahlungen	0,00	0,00	-6.559,16	6.559,16
	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-6.559,16	6.559,16

Teilergebnisrechnung 011202 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	197.400,20	249.700,00	288.131,29	-38.431,29
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.595,13	0,00	981,58	-981,58
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	138.511,02	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	409.506,35	249.700,00	289.112,87	-39.412,87
11	- Personalaufwendungen	-16.698,76	-2.500,00	-1.935,90	-564,10
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-41.394,88	-72.800,00	-61.350,22	-11.449,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.054,90	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-178,70	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.811,06	-189.450,00	-189.326,31	-123,69
17	= Ordentliche Aufwendungen	-114.138,30	-264.750,00	-252.612,43	-12.137,57
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	295.368,05	-15.050,00	36.500,44	-51.550,44
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	295.368,05	-15.050,00	36.500,44	-51.550,44
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	295.368,05	-15.050,00	36.500,44	-51.550,44
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-700,00	0,00	0,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	294.668,05	-15.050,00	36.500,44	-51.550,44

Teilfinanzrechnung 011202 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	126.556,60	-15.050,00	61.184,21	-76.234,21
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	431.044,31	0,00	55.784,00	-55.784,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	431.044,31	0,00	55.784,00	-55.784,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-190.876,37	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-190.876,37	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	240.167,94	0,00	55.784,00	-55.784,00

Investitionen 011202 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Grundstücksverkauf im GE Nord	195.524,00	0,00	55.578,00	-55.578,00
	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	195.524,00	0,00	55.578,00	-55.578,00
	Grundstücksverkäufe BG Arenwiese II	126.240,00	0,00	0,00	0,00
	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	126.240,00	0,00	0,00	0,00
	Grundstücksverkauf Westbeverner Straße	108.328,31	0,00	0,00	0,00
	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	108.328,31	0,00	0,00	0,00
	Grundstückskauf und -verkauf Sonstiges	-15.548,00	0,00	206,00	-206,00
	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	952,00	0,00	206,00	-206,00
	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-16.500,00	0,00	0,00	0,00
	An- und Verkauf von Wohn- und Gewerbegrundstücken	-155.460,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-155.460,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 011203 Baumaßnahmen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-7.578,88	-7.700,00	-7.611,34	-88,66
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-359,80	0,00	-18,00	18,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-334,24	-250,00	-215,71	-34,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.272,92	-7.950,00	-7.845,05	-104,95
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-8.272,92	-7.950,00	-7.845,05	-104,95
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-8.272,92	-7.950,00	-7.845,05	-104,95
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-8.272,92	-7.950,00	-7.845,05	-104,95
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-8.272,92	-7.950,00	-7.845,05	-104,95

Teilfinanzrechnung 011203 Baumaßnahmen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-8.175,49	-7.950,00	-7.942,41	-7,59
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-9.800,00	-30.000,00	-5.944,57	-24.055,43
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.800,00	-30.000,00	-5.944,57	-24.055,43
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-9.800,00	-30.000,00	-5.944,57	-24.055,43

Investitionen 011203 Baumaßnahmen					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Rathausenerweiterung	-9.800,00	-30.000,00	-5.944,57	-24.055,43
	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-9.800,00	-30.000,00	-5.944,57	-24.055,43

Teilergebnisrechnung 011204 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	90.100,00	48.880,22	41.219,78
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	400.000,00	311.994,06	88.005,94
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.235.000,00	1.163.882,78	71.117,22
10	= Ordentliche Erträge	0,00	1.725.100,00	1.524.757,06	200.342,94
11	- Personalaufwendungen	0,00	-27.300,00	-25.794,03	-1.505,97
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-499.850,00	-634.286,47	134.436,47
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	-178,70	178,70
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-9.300,00	-105.885,35	96.585,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-536.450,00	-766.144,55	229.694,55
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	0,00	1.188.650,00	758.612,51	430.037,49
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	0,00	1.188.650,00	758.612,51	430.037,49
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	0,00	1.188.650,00	758.612,51	430.037,49
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	-500,00	-500,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	0,00	1.188.150,00	758.112,51	430.037,49

Teilfinanzrechnung 011204 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	0,00	-41.350,00	-371.762,35	330.412,35
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	275.036,50	-275.036,50
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	2.608.000,00	1.645.828,57	962.171,43
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.608.000,00	1.920.865,07	687.134,93
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-1.696.000,00	-1.629.139,02	-66.860,98
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.696.000,00	-1.629.139,02	-66.860,98
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	912.000,00	291.726,05	620.273,95

Investitionen 011204 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken

Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Baugebiet Kohkamp	0,00	300.000,00	153.795,46	146.204,54
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	1.768.000,00	1.232.244,59	535.755,41
- Auszahlg. f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-1.468.000,00	-1.096.449,13	-371.550,87
Grundstücksverkauf im GE Nord	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00
BG Wischhausstraße	0,00	27.000,00	-16.427,97	43.427,97
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	135.036,50	-135.036,50
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	130.000,00	213.888,03	-83.888,03
- Auszahlg. f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-103.000,00	-365.352,50	262.352,50
Grundstückskauf und -verkauf Sonstiges	0,00	0,00	126.706,32	-126.706,32
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	166.301,95	-166.301,95
- Auszahlg. f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-34.433,68	34.433,68
An- und Verkauf von Wohn- und Gewerbegrundstücken	0,00	360.000,00	-132.903,71	492.903,71
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	480.000,00	0,00	480.000,00
- Auszahlg. f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-120.000,00	-132.903,71	12.903,71
Brock NW	0,00	100.000,00	33.394,00	66.606,00
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	100.000,00	33.394,00	66.606,00
Bau der Westumgehung	0,00	0,00	140.000,00	-140.000,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	140.000,00	-140.000,00

Teilergebnisrechnung 020101 Allgemeine Gefahrenabwehr					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.486,70	9.100,00	11.428,20	-2.328,20
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	125,00	-125,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	600,50	300,00	0,00	300,00
10	= Ordentliche Erträge	11.087,20	9.400,00	11.553,20	-2.153,20
11	- Personalaufwendungen	-46.502,53	-43.800,00	-52.570,13	8.770,13
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	-4.099,75	3.999,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-212,25	212,25
15	- Transferaufwendungen	-300,00	-300,00	-300,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.466,33	-9.800,00	-2.405,96	-7.394,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	-55.268,86	-54.000,00	-59.588,09	5.588,09
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-44.181,66	-44.600,00	-48.034,89	3.434,89
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-44.181,66	-44.600,00	-48.034,89	3.434,89
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-44.181,66	-44.600,00	-48.034,89	3.434,89
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-44.181,66	-44.600,00	-48.034,89	3.434,89

Teilfinanzrechnung 020101 Allgemeine Gefahrenabwehr					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-36.901,62	-43.500,00	-37.509,29	-5.990,71
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	427,00	200,00	0,00	200,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	427,00	200,00	0,00	200,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-212,25	212,25
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-212,25	212,25
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	427,00	200,00	-212,25	412,25

Investitionen 020101 Allgemeine Gefahrenabwehr				
Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
GWG Allgemeine Gefahrenabwehr	0,00	0,00	-212,25	212,25
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-212,25	212,25

Teilergebnisrechnung 020201 Gewerbewesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.178,68	11.300,00	15.391,96	-4.091,96
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.278,00	1.200,00	1.498,00	-298,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	333,20	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	15.789,88	12.500,00	16.889,96	-4.389,96
11	- Personalaufwendungen	-21.851,11	-11.700,00	-13.502,11	1.802,11
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-401,76	-500,00	-1.195,97	695,97
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.407,51	-6.200,00	-6.067,32	-132,68
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.660,38	-18.400,00	-20.765,40	2.365,40
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-12.870,50	-5.900,00	-3.875,44	-2.024,56
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-12.870,50	-5.900,00	-3.875,44	-2.024,56
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-12.870,50	-5.900,00	-3.875,44	-2.024,56
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-12.870,50	-5.900,00	-3.875,44	-2.024,56

Teilfinanzrechnung 020201 Gewerbewesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-7.481,08	-5.700,00	-2.200,07	-3.499,93
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 020301 Verkehrsangelegenheiten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55,42	1.000,00	407,07	592,93
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	575,59	150,00	1.556,13	-1.406,13
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.427,85	4.000,00	5.839,18	-1.839,18
10	= Ordentliche Erträge	6.058,86	5.150,00	7.802,38	-2.652,38
11	- Personalaufwendungen	-25.047,38	-25.400,00	-27.181,38	1.781,38
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-17.336,06	-15.400,00	-17.412,33	2.012,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-858,72	0,00	-224,68	224,68
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80,86	-50,00	-484,27	434,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	-43.323,02	-40.850,00	-45.302,66	4.452,66
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-37.264,16	-35.700,00	-37.500,28	1.800,28
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-37.264,16	-35.700,00	-37.500,28	1.800,28
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-37.264,16	-35.700,00	-37.500,28	1.800,28
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-37.264,16	-35.700,00	-37.500,28	1.800,28

Teilfinanzrechnung 020301 Verkehrsangelegenheiten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-33.417,83	-35.100,00	-33.307,92	-1.792,08
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-858,72	-1.000,00	-224,68	-775,32
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-858,72	-1.000,00	-224,68	-775,32
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-858,72	-1.000,00	-224,68	-775,32

Investitionen 020301 Verkehrsangelegenheiten					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Anschaffung von GWG	-858,72	-1.000,00	-224,68	-775,32
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-858,72	-1.000,00	-224,68	-775,32

Teilergebnisrechnung 020401 Einwohnerangelegenheiten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,39	0,00	204,00	-204,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.354,86	40.000,00	55.879,95	-15.879,95
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.938,20	200,00	387,60	-187,60
10	= Ordentliche Erträge	43.343,45	40.200,00	56.471,55	-16.271,55
11	- Personalaufwendungen	-64.146,86	-73.300,00	-60.565,50	-12.734,50
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.088,77	-6.500,00	-9.970,34	3.470,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-494,57	-150,00	-594,00	444,00
15	- Transferaufwendungen	-60,00	-100,00	0,00	-100,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.222,36	-29.600,00	-37.365,37	7.765,37
17	= Ordentliche Aufwendungen	-104.012,56	-109.650,00	-108.495,21	-1.154,79
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-60.669,11	-69.450,00	-52.023,66	-17.426,34
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-60.669,11	-69.450,00	-52.023,66	-17.426,34
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-60.669,11	-69.450,00	-52.023,66	-17.426,34
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-60.669,11	-69.450,00	-52.023,66	-17.426,34

Teilfinanzrechnung 020401 Einwohnerangelegenheiten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-58.316,50	-69.100,00	-51.446,09	-17.653,91
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.573,57	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.573,57	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.573,57	0,00	0,00	0,00

Investitionen 020401 Einwohnerangelegenheiten					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Anschaffung von Hardware über 410 €	-2.403,63	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.403,63	0,00	0,00	0,00
	Anschaffung von GWG	-169,94	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-169,94	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 020501 Standesamtswesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.008,00	6.000,00	6.282,50	-282,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.427,00	1.200,00	774,00	426,00
10	= Ordentliche Erträge	7.435,00	7.200,00	7.056,50	143,50
11	- Personalaufwendungen	-28.046,46	-32.400,00	-27.035,41	-5.364,59
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.666,11	-1.400,00	-703,14	-696,86
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.055,11	-5.100,00	-1.778,38	-3.321,62
17	= Ordentliche Aufwendungen	-31.767,68	-38.900,00	-29.516,93	-9.383,07
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-24.332,68	-31.700,00	-22.460,43	-9.239,57
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-24.332,68	-31.700,00	-22.460,43	-9.239,57
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-24.332,68	-31.700,00	-22.460,43	-9.239,57
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-24.332,68	-31.700,00	-22.460,43	-9.239,57

Teilfinanzrechnung 020501 Standesamtswesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-24.332,95	-31.700,00	-22.178,57	-9.521,43
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 020601 Wahlen und Abstimmungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.389,97	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.389,97	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.644,96	-2.400,00	-3.553,87	1.153,87
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.069,19	-2.800,00	-338,76	-2.461,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.303,23	0,00	-2,41	2,41
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.017,38	-5.200,00	-3.895,04	-1.304,96
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-627,41	-5.200,00	-3.895,04	-1.304,96
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-627,41	-5.200,00	-3.895,04	-1.304,96
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-627,41	-5.200,00	-3.895,04	-1.304,96
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-627,41	-5.200,00	-3.895,04	-1.304,96

Teilfinanzrechnung 020601 Wahlen und Abstimmungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	265,93	-5.100,00	-2.048,80	-3.051,20
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 020701 Feuer- und Bevölkerungsschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.626,51	50.250,00	62.847,00	-12.597,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	864,00	3.000,00	1.939,39	1.060,61
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	148,24	100,00	276,08	-176,08
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222,00	150,00	2.175,55	-2.025,55
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	824,69	0,00	1.199,00	-1.199,00
10	= Ordentliche Erträge	67.685,44	53.500,00	68.437,02	-14.937,02
11	- Personalaufwendungen	-10.580,14	-14.200,00	-20.132,16	5.932,16
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-37.467,76	-47.750,00	-49.008,37	1.258,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-112.216,35	-68.500,00	-77.783,93	9.283,93
15	- Transferaufwendungen	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.620,37	-47.500,00	-32.237,43	-15.262,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-198.884,62	-207.950,00	-179.161,89	-28.788,11
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-131.199,18	-154.450,00	-110.724,87	-43.725,13
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-131.199,18	-154.450,00	-110.724,87	-43.725,13
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-131.199,18	-154.450,00	-110.724,87	-43.725,13
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-131.199,18	-154.450,00	-110.724,87	-43.725,13

Teilfinanzrechnung 020701 Feuer- und Bevölkerungsschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-80.737,84	-134.700,00	-89.036,32	-45.663,68
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	51.341,72	50.000,00	51.369,95	-1.369,95
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	375,00	-375,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.341,72	50.000,00	51.744,95	-1.744,95
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-4.760,00	4.760,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-30.347,17	-248.500,00	-4.486,20	-244.013,80
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.347,17	-248.500,00	-9.246,20	-239.253,80
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	17.994,55	-198.500,00	42.498,75	-240.998,75

Investitionen 020701 Feuer- und Bevölkerungsschutz				
Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- und Geschäftsausst. Feuerwehr - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.075,64 -4.075,64	-11.500,00 -11.500,00	-4.356,12 -4.356,12	-7.143,88 -7.143,88
Erwerb von Fahrzeugen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00	-230.000,00 -230.000,00	0,00 0,00	-230.000,00 -230.000,00
Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Dorf - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	-4.760,00 -4.760,00	4.760,00 4.760,00
Anschaffung GWG für die Freiwillige Feuerwehr - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-26.271,53 -26.271,53	-7.000,00 -7.000,00	-130,08 -130,08	-6.869,92 -6.869,92
Lizenzen / Software - Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.000,00 -3.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Feuerschutzpauschale + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	51.341,72 51.341,72	50.000,00 50.000,00	51.369,95 51.369,95	-1.369,95 -1.369,95

Teilergebnisrechnung 030101 Ambrosius-Grundschule					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.293,78	22.800,00	155.472,43	-132.672,43
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.032,36	1.000,00	1.222,89	-222,89
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.273,69	300,00	1.456,99	-1.156,99
10	= Ordentliche Erträge	306.599,83	24.100,00	158.152,31	-134.052,31
11	- Personalaufwendungen	-70.801,63	-70.200,00	-68.158,45	-2.041,55
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-404.728,65	-247.150,00	-169.106,20	-78.043,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-125.271,38	-120.550,00	-160.264,87	39.714,87
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.797,79	-13.550,00	-10.782,53	-2.767,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-612.599,45	-451.450,00	-408.312,05	-43.137,95
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-305.999,62	-427.350,00	-250.159,74	-177.190,26
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-305.999,62	-427.350,00	-250.159,74	-177.190,26
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-305.999,62	-427.350,00	-250.159,74	-177.190,26
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-305.999,62	-427.350,00	-250.159,74	-177.190,26

Teilfinanzrechnung 030101 Ambrosius-Grundschule					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-157.230,59	-327.100,00	-142.025,91	-185.074,09
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.029,38	-17.050,00	-8.854,88	-8.195,12
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.029,38	-17.050,00	-8.854,88	-8.195,12
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-8.029,38	-17.050,00	-8.854,88	-8.195,12

Investitionen 030101 Ambrosius-Grundschule					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.527,56	-6.500,00	-1.451,80	-5.048,20
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.527,56	-6.500,00	-1.451,80	-5.048,20
	Betriebs- u. Geschäftsausst. f. die Bauunterhalt.	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter	-5.308,22	-6.550,00	-7.403,08	853,08
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.308,22	-6.550,00	-7.403,08	853,08
	Anschaffung GWG für die Bauunterhaltung	-193,60	-3.000,00	0,00	-3.000,00
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-193,60	-3.000,00	0,00	-3.000,00

Teilergebnisrechnung 030102 Franz-von-Assisi-Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.408,93	46.300,00	60.112,37	-13.812,37
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.129,57	200,00	576,57	-376,57
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.039,76	0,00	1.729,41	-1.729,41
10	= Ordentliche Erträge	58.578,26	46.500,00	62.418,35	-15.918,35
11	- Personalaufwendungen	-71.840,58	-69.800,00	-68.087,50	-1.712,50
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-89.152,81	-86.050,00	-81.929,35	-4.120,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-65.504,44	-62.400,00	-64.406,49	2.006,49
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.618,90	-39.300,00	-39.721,54	421,54
17	= Ordentliche Aufwendungen	-273.116,73	-257.550,00	-254.144,88	-3.405,12
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-214.538,47	-211.050,00	-191.726,53	-19.323,47
19	+ Finanzerträge	11,41	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	11,41	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-214.527,06	-211.050,00	-191.726,53	-19.323,47
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-214.527,06	-211.050,00	-191.726,53	-19.323,47
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-214.527,06	-211.050,00	-191.726,53	-19.323,47

Teilfinanzrechnung 030102 Franz-von-Assisi-Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-217.702,92	-192.450,00	-202.411,09	9.961,09
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.559,43	-11.300,00	-4.183,49	-7.116,51
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.559,43	-11.300,00	-4.183,49	-7.116,51
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.559,43	-11.300,00	-4.183,49	-7.116,51

Investitionen 030102 Franz-von-Assisi-Grundschule

Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.636,64	-5.300,00	-2.601,79	-2.698,21
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.636,64	-5.300,00	-2.601,79	-2.698,21
Betriebs- u. Geschäftsausst. f. die Bauunterhalt.	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
Anschaffung GWG	-2.922,79	-4.000,00	-1.581,70	-2.418,30
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.922,79	-4.000,00	-1.581,70	-2.418,30
Anschaffung GWG f.d.Bauunterhaltung/Fr.-v.A.GS-Sch	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00

Teilergebnisrechnung 030103 Josef-Annegarn-Schule					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177.116,86	69.200,00	371.563,01	-302.363,01
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	0,00	300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	605,43	550,00	8.114,46	-7.564,46
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.126,08	900,00	8.000,30	-7.100,30
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	118,07	-118,07
10	= Ordentliche Erträge	183.848,37	70.950,00	387.795,84	-316.845,84
11	- Personalaufwendungen	-97.792,77	-96.300,00	-101.728,63	5.428,63
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-304.046,02	-469.860,00	-491.503,82	21.643,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-189.160,77	-121.300,00	-224.690,35	103.390,35
15	- Transferaufwendungen	-500,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.673,22	-17.100,00	-31.242,46	14.142,46
17	= Ordentliche Aufwendungen	-609.172,78	-704.560,00	-849.165,26	144.605,26
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-425.324,41	-633.610,00	-461.369,42	-172.240,58
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-425.324,41	-633.610,00	-461.369,42	-172.240,58
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-425.324,41	-633.610,00	-461.369,42	-172.240,58
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-425.324,41	-633.610,00	-461.369,42	-172.240,58

Teilfinanzrechnung 030103 Josef-Annegarn-Schule					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-303.796,44	-578.910,00	-410.953,86	-167.956,14
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	101.078,64	0,00	5.195,07	-5.195,07
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	101.078,64	0,00	5.195,07	-5.195,07
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-610.149,48	-1.392.430,15	-1.281.936,20	-110.493,95
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-28.032,27	-39.900,00	-12.872,48	-27.027,52
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-638.181,75	-1.432.330,15	-1.294.808,68	-137.521,47
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-537.103,11	-1.432.330,15	-1.289.613,61	-142.716,54

Investitionen 030103 Josef-Annegarn-Schule

Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Bau einer Realschule im Verbund	-326.362,70	-230.304,22	-211.850,94	-18.453,28
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.340,91	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-322.275,41	-230.304,22	-211.850,94	-18.453,28
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.087,29	0,00	0,00	0,00
Bau einer Mensa	-187.874,07	-1.162.125,93	-1.070.085,26	-92.040,67
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.000,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-287.874,07	-1.162.125,93	-1.070.085,26	-92.040,67
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-863,93	-25.050,00	-8.081,63	-16.968,37
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	5.195,07	-5.195,07
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-863,93	-25.050,00	-8.081,63	-16.968,37
Betriebs- u. Geschäftsausst. f. die Bauunterhalt.	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
EDV-Anschaffungen Josef-Annegarn-Schule	-16.377,97	0,00	-858,81	858,81
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.377,97	0,00	-858,81	858,81
Anschaffung GWG	-6.703,08	-10.850,00	-3.795,70	-7.054,30
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.703,08	-10.850,00	-3.795,70	-7.054,30
Anschaffung GWG für die Bauunterhaltung	0,00	-2.000,00	-136,34	-1.863,66
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000,00	-136,34	-1.863,66

Teilergebnisrechnung 030104 Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	144.025,21	154.000,00	174.050,46	-20.050,46
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.387,50	108.000,00	90.769,75	17.230,25
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	2.228,00	-2.128,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	19.868,66	-19.868,66
10	= Ordentliche Erträge	244.412,71	262.100,00	286.916,87	-24.816,87
11	- Personalaufwendungen	-11.725,24	-13.000,00	-13.592,29	592,29
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.668,66	-29.700,00	-79.143,79	49.443,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.440,25	-350,00	-28.841,59	28.491,59
15	- Transferaufwendungen	-244.889,05	-285.000,00	-263.609,33	-21.390,67
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-306,45	-300,00	-10.071,41	9.771,41
17	= Ordentliche Aufwendungen	-287.029,65	-328.350,00	-395.258,41	66.908,41
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-42.616,94	-66.250,00	-108.341,54	42.091,54
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-42.616,94	-66.250,00	-108.341,54	42.091,54
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-42.616,94	-66.250,00	-108.341,54	42.091,54
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-42.616,94	-66.250,00	-108.341,54	42.091,54

Teilfinanzrechnung 030104 Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-24.900,94	-65.500,00	-111.920,27	46.420,27
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	230.146,21	0,00	43.552,97	-43.552,97
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	230.146,21	0,00	43.552,97	-43.552,97
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-307.802,72	0,00	-65.339,87	65.339,87
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-89,25	0,00	-235,00	235,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-307.891,97	0,00	-65.574,87	65.574,87
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-77.745,76	0,00	-22.021,90	22.021,90

Investitionen 030104 Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote

Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Bau / Erweiterung der OGS an der AGS	-307.802,72	0,00	-65.339,87	65.339,87
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	230.000,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-307.802,72	0,00	-65.339,87	65.339,87
Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter OGS	-89,25	0,00	-235,00	235,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-89,25	0,00	-235,00	235,00

Teilergebnisrechnung 030201 Schülerbeförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.255,16	11.000,00	14.720,09	-3.720,09
10	= Ordentliche Erträge	13.255,16	11.000,00	14.720,09	-3.720,09
11	- Personalaufwendungen	-8.316,69	-9.800,00	-8.379,90	-1.420,10
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-261.144,81	-320.000,00	-322.403,06	2.403,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-44,00	-50,00	-45,00	-5,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13,86	0,00	-5,45	5,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	-269.519,36	-329.850,00	-330.833,41	983,41
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-256.264,20	-318.850,00	-316.113,32	-2.736,68
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-256.264,20	-318.850,00	-316.113,32	-2.736,68
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-256.264,20	-318.850,00	-316.113,32	-2.736,68
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-256.264,20	-318.850,00	-316.113,32	-2.736,68

Teilfinanzrechnung 030201 Schülerbeförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-242.219,42	-318.800,00	-308.225,73	-10.574,27
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 030301 Zentrale Leistungen für Schüler/innen und am Schulleben Beteiligte					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.530,00	3.000,00	3.785,00	-785,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25,00	100,00	0,00	100,00
10	= Ordentliche Erträge	3.555,00	3.100,00	3.785,00	-685,00
11	- Personalaufwendungen	-13.641,54	-13.200,00	-12.873,30	-326,70
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.530,00	-3.100,00	-29.882,88	26.782,88
15	- Transferaufwendungen	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.458,43	-77.600,00	-41.714,53	-35.885,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-91.629,97	-93.900,00	-84.470,71	-9.429,29
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-88.074,97	-90.800,00	-80.685,71	-10.114,29
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-88.074,97	-90.800,00	-80.685,71	-10.114,29
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-88.074,97	-90.800,00	-80.685,71	-10.114,29
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-88.074,97	-90.800,00	-80.685,71	-10.114,29

Teilfinanzrechnung 030301 Zentrale Leistungen für Schüler/innen und am Schulleben Beteiligte					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-57.797,99	-90.500,00	-85.084,22	-5.415,78
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 040101 Kulturförderung, Heimatpflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.788,00	1.800,00	50.648,85	-48.848,85
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.784,17	13.600,00	13.598,70	1,30
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.242,38	0,00	257,06	-257,06
10	= Ordentliche Erträge	16.814,55	15.400,00	64.504,61	-49.104,61
11	- Personalaufwendungen	-12.221,53	-24.800,00	-26.277,63	1.477,63
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.067,39	-20.900,00	-56.054,73	35.154,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.501,00	-11.550,00	-11.502,00	-48,00
15	- Transferaufwendungen	-11.863,10	-11.900,00	-13.250,00	1.350,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.881,43	-7.050,00	-5.058,56	-1.991,44
17	= Ordentliche Aufwendungen	-59.534,45	-76.200,00	-112.142,92	35.942,92
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-42.719,90	-60.800,00	-47.638,31	-13.161,69
19	+ Finanzerträge	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-42.719,90	-25.800,00	-47.638,31	21.838,31
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-42.719,90	-25.800,00	-47.638,31	21.838,31
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-42.719,90	-25.800,00	-47.638,31	21.838,31

Teilfinanzrechnung 040101 Kulturförderung, Heimatpflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-35.810,57	-16.050,00	-36.535,46	20.485,46
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 040201 Volkshochschule und sonstige Weiterbildung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	420,00	-420,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	420,00	-420,00
11	- Personalaufwendungen	-964,56	-500,00	-518,16	18,16
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-29.720,59	29.720,59
15	- Transferaufwendungen	-4.800,00	-4.800,00	-4.950,00	150,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.388,00	-18.500,00	0,00	-18.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.152,56	-23.800,00	-35.188,75	11.388,75
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-26.152,56	-23.800,00	-34.768,75	10.968,75
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-26.152,56	-23.800,00	-34.768,75	10.968,75
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-26.152,56	-23.800,00	-34.768,75	10.968,75
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-26.152,56	-23.800,00	-34.768,75	10.968,75

Teilfinanzrechnung 040201 Volkshochschule und sonstige Weiterbildung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-22.282,83	-23.800,00	-27.860,20	4.060,20
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 040301 Musikschule					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-964,56	-500,00	-518,16	18,16
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.144,92	-26.500,00	-26.026,98	-473,02
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.109,48	-27.000,00	-26.545,14	-454,86
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-27.109,48	-27.000,00	-26.545,14	-454,86
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-27.109,48	-27.000,00	-26.545,14	-454,86
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-27.109,48	-27.000,00	-26.545,14	-454,86
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-27.109,48	-27.000,00	-26.545,14	-454,86

Teilfinanzrechnung 040301 Musikschule					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-26.960,78	-27.000,00	-26.545,11	-454,89
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 050101 Grundsicherung für Arbeitsuchende
Sozialgesetzbuch II**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.120,14	20.000,00	16.185,00	3.815,00
10	= Ordentliche Erträge	142.120,14	20.000,00	16.185,00	3.815,00
11	- Personalaufwendungen	-98.969,48	-5.300,00	-7.755,58	2.455,58
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-43.128,29	43.128,29
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.343,63	-45.000,00	-8,14	-44.991,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	-148.313,11	-50.300,00	-50.892,01	592,01
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-6.192,97	-30.300,00	-34.707,01	4.407,01
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-6.192,97	-30.300,00	-34.707,01	4.407,01
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.192,97	-30.300,00	-34.707,01	4.407,01
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-6.192,97	-30.300,00	-34.707,01	4.407,01

**Teilfinanzrechnung 050101 Grundsicherung für Arbeitsuchende Sozialgesetzbuch
II**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	8.095,94	-30.100,00	-37.058,64	6.958,64
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 050102 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
03	+ Sonstige Transfererträge	1.079,69	1.500,00	633,36	866,64
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.281,78	23.000,00	28.442,55	-5.442,55
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	3.168,27	-3.168,27
10	= Ordentliche Erträge	24.361,47	24.500,00	32.244,18	-7.744,18
11	- Personalaufwendungen	-19.035,14	-18.500,00	-20.293,29	1.793,29
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-409,36	0,00	-395,08	395,08
15	- Transferaufwendungen	-70.353,54	-77.000,00	-61.879,87	-15.120,13
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.539,92	-200,00	-182,68	-17,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	-96.337,96	-95.700,00	-82.750,92	-12.949,08
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-71.976,49	-71.200,00	-50.506,74	-20.693,26
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-71.976,49	-71.200,00	-50.506,74	-20.693,26
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-71.976,49	-71.200,00	-50.506,74	-20.693,26
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-71.976,49	-71.200,00	-50.506,74	-20.693,26

Teilfinanzrechnung 050102 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-62.969,00	-70.900,00	-50.536,10	-20.363,90
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 050103 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-20.702,20	-19.100,00	-22.221,06	3.121,06
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-576,00	-700,00	-655,00	-45,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-154,58	-200,00	-234,22	34,22
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.432,78	-20.000,00	-23.110,28	3.110,28
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-21.432,78	-20.000,00	-23.110,28	3.110,28
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-21.432,78	-20.000,00	-23.110,28	3.110,28
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-21.432,78	-20.000,00	-23.110,28	3.110,28
29	= Ergebnis (Z. 26,27,28)	-21.432,78	-20.000,00	-23.110,28	3.110,28

Teilfinanzrechnung 050103 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-17.785,14	-19.600,00	-18.396,39	-1.203,61
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.100,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	43,00	-43,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	443,19	1.000,00	0,00	1.000,00
10	= Ordentliche Erträge	3.543,19	1.000,00	43,00	957,00
11	- Personalaufwendungen	-5.592,07	-4.700,00	-5.825,63	1.125,63
15	- Transferaufwendungen	-11.930,00	-10.750,00	-10.030,00	-720,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.072,43	-1.100,00	-70,02	-1.029,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.594,50	-16.550,00	-15.925,65	-624,35
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-20.051,31	-15.550,00	-15.882,65	332,65
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-20.051,31	-15.550,00	-15.882,65	332,65
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-20.051,31	-15.550,00	-15.882,65	332,65
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-20.051,31	-15.550,00	-15.882,65	332,65

Teilfinanzrechnung 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-18.836,12	-15.450,00	-14.402,86	-1.047,14
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 050301 Dienstleistung und Beratung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-19.328,94	-19.400,00	-19.467,88	67,88
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111,50	-100,00	-13,27	-86,73
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.440,44	-19.500,00	-19.481,15	-18,85
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-19.440,44	-19.500,00	-19.481,15	-18,85
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-19.440,44	-19.500,00	-19.481,15	-18,85
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-19.440,44	-19.500,00	-19.481,15	-18,85
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-19.440,44	-19.500,00	-19.481,15	-18,85

Teilfinanzrechnung 050301 Dienstleistung und Beratung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-18.225,51	-19.400,00	-18.001,34	-1.398,66
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 050401 Familie und Demographie					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	-23.200,00	-24.723,14	1.523,14
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.400,00	-308,75	-2.091,25
15	- Transferaufwendungen	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-11.000,00	-22,60	-10.977,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-38.100,00	-25.054,49	-13.045,51
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	0,00	-38.100,00	-25.054,49	-13.045,51
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	0,00	-38.100,00	-25.054,49	-13.045,51
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	0,00	-38.100,00	-25.054,49	-13.045,51
29	= Ergebnis (Z.26,27,28)	0,00	-38.100,00	-25.054,49	-13.045,51

Teilfinanzrechnung 050401 Familie und Demographie					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	0,00	-38.100,00	-25.054,50	-13.045,50
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 060101 Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.485,41	0,00	595,00	-595,00
10	= Ordentliche Erträge	2.485,41	0,00	595,00	-595,00
11	- Personalaufwendungen	-25.410,10	-18.400,00	-27.141,99	8.741,99
15	- Transferaufwendungen	-163.836,54	-168.000,00	-158.792,21	-9.207,79
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.789,99	-13.300,00	-13.189,08	-110,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	-203.036,63	-199.700,00	-199.123,28	-576,72
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-200.551,22	-199.700,00	-198.528,28	-1.171,72
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-200.551,22	-199.700,00	-198.528,28	-1.171,72
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-200.551,22	-199.700,00	-198.528,28	-1.171,72
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-200.551,22	-199.700,00	-198.528,28	-1.171,72

Teilfinanzrechnung 060101 Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-203.637,87	-199.000,00	-200.618,69	1.618,69
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 060201 Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.338,85	0,00	2.807,00	-2.807,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	87,46	-87,46
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.606,84	-5.606,84
08	+ Aktivierte Eigenleistung	2.677,50	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.016,35	0,00	8.501,30	-8.501,30
11	- Personalaufwendungen	-31.941,95	-17.400,00	-20.988,49	3.588,49
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.949,54	-7.950,00	-3.903,56	-4.046,44
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-33.858,31	-32.600,00	-34.306,00	1.706,00
15	- Transferaufwendungen	-168.002,68	-186.000,00	-165.907,30	-20.092,70
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34,43	0,00	-16,28	16,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	-236.786,91	-243.950,00	-225.121,63	-18.828,37
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-231.770,56	-243.950,00	-216.620,33	-27.329,67
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-231.770,56	-243.950,00	-216.620,33	-27.329,67
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-231.770,56	-243.950,00	-216.620,33	-27.329,67
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-231.770,56	-243.950,00	-216.620,33	-27.329,67

Teilfinanzrechnung 060201 Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-196.845,96	-210.950,00	-181.498,85	-29.451,15
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-74.379,20	0,00	-33,32	33,32
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-16.367,44	-44.867,91	-49.383,04	4.515,13
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-90.746,64	-44.867,91	-49.416,36	4.548,45
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-90.746,64	-44.867,91	-49.416,36	4.548,45

Investitionen 060201 Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit

Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Begegnungszentrum / Umspannwerk Lienener Damm	-15.132,09	-44.867,91	-49.383,04	4.515,13
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-15.132,09	-44.867,91	-49.383,04	4.515,13
Bau eines Jugendtreffs	-1.235,35	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.235,35	0,00	0,00	0,00
Erwerb des alten Umspannwerkes	-74.379,20	0,00	-33,32	33,32
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-74.379,20	0,00	-33,32	33,32

Teilergebnisrechnung 060202 Sportfreianlagen und Kinderspielplätze					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.424,07	13.100,00	38.365,15	-25.265,15
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.756,00	7.150,00	7.051,00	99,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	150,00	0,00	150,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220,43	250,00	2.635,21	-2.385,21
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	533,49	-533,49
10	= Ordentliche Erträge	39.400,50	20.650,00	48.584,85	-27.934,85
11	- Personalaufwendungen	-87.241,86	-91.800,00	-85.849,25	-5.950,75
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-83.559,77	-125.900,00	-74.284,47	-51.615,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-46.966,00	-41.350,00	-80.268,41	38.918,41
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.015,03	-1.200,00	-3.655,89	2.455,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	-218.782,66	-260.250,00	-244.058,02	-16.191,98
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-179.382,16	-239.600,00	-195.473,17	-44.126,83
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-179.382,16	-239.600,00	-195.473,17	-44.126,83
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-179.382,16	-239.600,00	-195.473,17	-44.126,83
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-179.382,16	-239.600,00	-195.473,17	-44.126,83

Teilfinanzrechnung 060202 Sportfreianlagen und Kinderspielplätze					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-170.799,16	-218.500,00	-160.103,65	-58.396,35
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-5.008,83	5.008,83
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.217,09	-38.782,91	-26.168,49	-12.614,42
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-136,34	136,34
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.217,09	-38.782,91	-31.313,66	-7.469,25
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.217,09	-38.782,91	-31.313,66	-7.469,25

Investitionen 060202 Sportfreianlagen und Kinderspielplätze					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Erneuerung eines Kunststoffspielfeldes	-1.217,09	-38.782,91	-26.168,49	-12.614,42
	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.217,09	-38.782,91	-26.168,49	-12.614,42
	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	-136,34	136,34
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-136,34	136,34
	Aufbauten für Kinderspielplätze	0,00	0,00	-5.008,83	5.008,83
	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-5.008,83	5.008,83

Teilergebnisrechnung 080101 Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.226,21	60.950,00	44.253,55	16.696,45
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	146,97	200,00	0,00	200,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18,75	0,00	259,39	-259,39
10	= Ordentliche Erträge	66.391,93	61.250,00	44.512,94	16.737,06
11	- Personalaufwendungen	-16.493,53	-17.900,00	-15.932,56	-1.967,44
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-70.217,35	-80.350,00	-69.947,60	-10.402,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-121.057,00	-121.100,00	-65.378,00	-55.722,00
15	- Transferaufwendungen	-22.199,48	-34.460,00	-28.053,00	-6.407,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.357,44	-1.700,00	-1.121,52	-578,48
17	= Ordentliche Aufwendungen	-231.324,80	-255.510,00	-180.432,68	-75.077,32
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-164.932,87	-194.260,00	-135.919,74	-58.340,26
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-164.932,87	-194.260,00	-135.919,74	-58.340,26
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-164.932,87	-194.260,00	-135.919,74	-58.340,26
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-164.932,87	-194.260,00	-135.919,74	-58.340,26

Teilfinanzrechnung 080101 Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-111.757,08	-134.110,00	-118.642,20	-15.467,80
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 090101 Räumliche Planung und Entwicklung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	780,00	500,00	1.060,00	-560,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.077,18	40.000,00	23.116,57	16.883,43
10	= Ordentliche Erträge	6.857,18	40.500,00	24.176,57	16.323,43
11	- Personalaufwendungen	-118.541,89	-90.700,00	-97.419,48	6.719,48
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-111.600,76	-171.000,00	-98.802,71	-72.197,29
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-115,76	-50,00	-39,94	-10,06
17	= Ordentliche Aufwendungen	-230.258,41	-261.750,00	-196.262,13	-65.487,87
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-223.401,23	-221.250,00	-172.085,56	-49.164,44
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-223.401,23	-221.250,00	-172.085,56	-49.164,44
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-223.401,23	-221.250,00	-172.085,56	-49.164,44
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-1.500,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-224.901,23	-222.250,00	-173.085,56	-49.164,44

Teilfinanzrechnung 090101 Räumliche Planung und Entwicklung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-208.368,46	-219.050,00	-154.557,96	-64.492,04
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 090201 Grundstücksneuordnung und - ordnungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.704,00	48.600,00	9.600,00	39.000,00
10	= Ordentliche Erträge	33.704,00	48.600,00	9.600,00	39.000,00
11	- Personalaufwendungen	-3.841,71	-4.700,00	-4.580,41	-119,59
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-183.041,98	-181.000,00	-72.993,81	-108.006,19
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-121.864,64	-106.400,00	-22.467,05	-83.932,95
17	= Ordentliche Aufwendungen	-308.748,33	-292.100,00	-100.041,27	-192.058,73
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-275.044,33	-243.500,00	-90.441,27	-153.058,73
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-275.044,33	-243.500,00	-90.441,27	-153.058,73
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-275.044,33	-243.500,00	-90.441,27	-153.058,73
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-275.044,33	-243.500,00	-90.441,27	-153.058,73

Teilfinanzrechnung 090201 Grundstücksneuordnung und - ordnungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-310.768,16	-243.500,00	-100.041,30	-143.458,70
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 090202 Grundstücksbezogene Informationen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-8.746,14	-8.500,00	-11.196,86	2.696,86
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.058,00	-10.000,00	-630,00	-9.370,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12,01	0,00	-3,30	3,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.816,15	-18.500,00	-11.830,16	-6.669,84
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-11.816,15	-18.500,00	-11.830,16	-6.669,84
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-11.816,15	-18.500,00	-11.830,16	-6.669,84
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-11.816,15	-18.500,00	-11.830,16	-6.669,84
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	15.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	3.183,85	-8.500,00	-1.830,16	-6.669,84

Teilfinanzrechnung 090202 Grundstücksbezogene Informationen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-10.543,63	-17.700,00	-8.078,10	-9.621,90
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 100101 Maßnahmen der Bauordnung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.250,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350,00	500,00	350,00	150,00
10	= Ordentliche Erträge	2.600,00	500,00	350,00	150,00
11	- Personalaufwendungen	-42.806,69	-49.800,00	-41.659,67	-8.140,33
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.744,40	-5.000,00	-277,27	-4.722,73
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-580,67	-500,00	-415,02	-84,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	-45.131,76	-55.300,00	-42.351,96	-12.948,04
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-42.531,76	-54.800,00	-42.001,96	-12.798,04
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-42.531,76	-54.800,00	-42.001,96	-12.798,04
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-42.531,76	-54.800,00	-42.001,96	-12.798,04
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-42.531,76	-54.800,00	-42.001,96	-12.798,04

Teilfinanzrechnung 100101 Maßnahmen der Bauordnung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-38.825,67	-54.700,00	-41.053,87	-13.646,13
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-9.574,89	-5.900,00	-6.597,39	697,39
15	- Transferaufwendungen	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28,45	0,00	-394,68	394,68
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.603,34	-6.900,00	-6.992,07	92,07
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-9.603,34	-6.900,00	-6.992,07	92,07
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-9.603,34	-6.900,00	-6.992,07	92,07
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-9.603,34	-6.900,00	-6.992,07	92,07
29	= Ergebnis (Z.26,27,28)	-9.603,34	-6.900,00	-6.992,07	92,07

Teilfinanzrechnung 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-12.349,83	-6.600,00	-5.409,43	-1.190,57
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 100301 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	113,50	-113,50
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	113,50	-113,50
11	- Personalaufwendungen	-19.204,19	-21.000,00	-19.261,40	-1.738,60
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-389,94	-200,00	-538,80	338,80
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.400,32	-1.500,00	-1.145,36	-354,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.994,45	-22.700,00	-20.945,56	-1.754,44
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-20.994,45	-22.700,00	-20.832,06	-1.867,94
19	+ Finanzerträge	191,09	150,00	181,87	-31,87
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	191,09	150,00	181,87	-31,87
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-20.803,36	-22.550,00	-20.650,19	-1.899,81
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-20.803,36	-22.550,00	-20.650,19	-1.899,81
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-20.803,36	-22.550,00	-20.650,19	-1.899,81

Teilfinanzrechnung 100301 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-20.778,61	-22.550,00	-20.413,50	-2.136,50
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	305,05	250,00	314,27	-64,27
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	305,05	250,00	314,27	-64,27
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	305,05	250,00	314,27	-64,27

Teilergebnisrechnung 100401 Unterkunft für Flüchtlinge und Asylbewerber					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.192,00	4.200,00	4.192,00	8,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.297,17	24.500,00	20.966,33	3.533,67
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	869,25	13.200,00	0,00	13.200,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	541,80	0,00	1.789,98	-1.789,98
10	= Ordentliche Erträge	169.900,22	41.900,00	26.948,31	14.951,69
11	- Personalaufwendungen	-19.965,18	-24.000,00	-18.862,81	-5.137,19
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-91.767,38	-62.950,00	-30.871,82	-32.078,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.356,00	-8.650,00	-8.123,44	-526,56
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.991,72	-950,00	-4.951,17	4.001,17
17	= Ordentliche Aufwendungen	-275.080,28	-96.550,00	-62.809,24	-33.740,76
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-105.180,06	-54.650,00	-35.860,93	-18.789,07
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-105.180,06	-54.650,00	-35.860,93	-18.789,07
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-105.180,06	-54.650,00	-35.860,93	-18.789,07
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-105.180,06	-54.650,00	-35.860,93	-18.789,07

Teilfinanzrechnung 100401 Unterkunft für Flüchtlinge und Asylbewerber					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-113.374,53	-50.200,00	-29.612,65	-20.587,35
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000,00	-347,38	-1.652,62
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	-347,38	-1.652,62
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-2.000,00	-347,38	-1.652,62

Investitionen 100401 Unterkunft für Flüchtlinge und Asylbewerber					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	GWG Unterkünfte f. Aussiedler u. Flüchtlinge	0,00	-2.000,00	-347,38	-1.652,62
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000,00	-347,38	-1.652,62

Teilergebnisrechnung 110101 Abfallbeseitigung und -entsorgung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	670.866,44	633.400,00	667.509,11	-34.109,11
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.323,03	12.500,00	16.995,29	-4.495,29
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	832,00	-832,00
10	= Ordentliche Erträge	712.189,47	645.900,00	685.336,40	-39.436,40
11	- Personalaufwendungen	-22.826,66	-21.600,00	-24.397,96	2.797,96
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-692.416,68	-609.900,00	-604.866,83	-5.033,17
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.488,18	-2.500,00	-3.640,68	1.140,68
17	= Ordentliche Aufwendungen	-720.731,52	-634.000,00	-632.905,47	-1.094,53
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-8.542,05	11.900,00	52.430,93	-40.530,93
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-8.542,05	11.900,00	52.430,93	-40.530,93
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-8.542,05	11.900,00	52.430,93	-40.530,93
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-36.300,00	-11.900,00	-37.400,00	25.500,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-44.842,05	0,00	15.030,93	-15.030,93

Teilfinanzrechnung 110101 Abfallbeseitigung und -entsorgung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-30.464,38	12.600,00	42.367,77	-29.767,77
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 110201 Überwachung und Entsorgung von Kleinkläranlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.560,01	27.300,00	28.527,31	-1.227,31
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	751,59	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	27.311,60	27.300,00	28.527,31	-1.227,31
11	- Personalaufwendungen	-5.591,70	-7.000,00	-6.060,22	-939,78
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.097,64	-9.300,00	-18.549,33	9.249,33
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.870,67	0,00	-27,61	27,61
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.560,01	-16.300,00	-24.637,16	8.337,16
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	5.751,59	11.000,00	3.890,15	7.109,85
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	5.751,59	11.000,00	3.890,15	7.109,85
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	5.751,59	11.000,00	3.890,15	7.109,85
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-5.000,00	-11.000,00	-5.000,00	-6.000,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	751,59	0,00	-1.109,85	1.109,85

Teilfinanzrechnung 110201 Überwachung und Entsorgung von Kleinkläranlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	15.579,08	11.000,00	7.452,50	3.547,50
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.908,59	1.250,00	17.916,33	-16.666,33
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.076,50	660.000,00	278.036,38	381.963,62
10	= Ordentliche Erträge	17.985,09	661.250,00	295.952,71	365.297,29
11	- Personalaufwendungen	-15.157,77	-15.400,00	-15.222,71	-177,29
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-93.154,23	-1.740.000,00	-1.281.912,59	-458.087,41
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.921,59	-4.900,00	-13.265,38	8.365,38
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.470,77	-100,00	-2.651,87	2.551,87
17	= Ordentliche Aufwendungen	-124.704,36	-1.760.400,00	-1.313.052,55	-447.347,45
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-106.719,27	-1.099.150,00	-1.017.099,84	-82.050,16
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-106.719,27	-1.099.150,00	-1.017.099,84	-82.050,16
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-106.719,27	-1.099.150,00	-1.017.099,84	-82.050,16
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-106.719,27	-1.099.150,00	-1.017.099,84	-82.050,16

Teilfinanzrechnung 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-111.725,09	-1.095.500,00	-1.021.808,53	-73.691,47
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	121.820,22	0,00	103.895,25	-103.895,25
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	377.300,00	156.340,00	220.960,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	121.820,22	377.300,00	260.235,25	117.064,75
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-21.375,27	0,00	-8.156,38	8.156,38
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-583.356,91	-668.340,62	-384.205,75	-284.134,87
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-138,00	138,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-604.732,18	-668.340,62	-392.500,13	-275.840,49
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-482.911,96	-291.040,62	-132.264,88	-158.775,74

Investitionen 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen				
Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	-138,00	138,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-138,00	138,00
Beleuchtung Kreisverkehr B 51	-5.115,01	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.115,01	0,00	0,00	0,00
Erweiterung Straßenbeleuchtung	0,00	-5.000,00	-8.156,38	3.156,38
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-8.156,38	8.156,38
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
Radweg in der Bauerschaft Brock	-25.947,44	-8.606,98	10.367,76	-18.974,74
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.000,00	0,00	13.639,25	-13.639,25
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-56.947,44	-8.606,98	-3.271,49	-5.335,49
Radweg Lengericher Damm K 10	-37.361,86	-47.638,14	-22.755,92	-24.882,22
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.000,00	0,00	14.000,00	-14.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-62.361,86	-47.638,14	-36.755,92	-10.882,22
Ausbau Michael-Keller-Weg	0,00	-18.700,00	-28,00	-18.672,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	33.300,00	0,00	33.300,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-52.000,00	-28,00	-51.972,00
Am Rathaus - Straßenerneuerung	0,00	72.000,00	19.588,61	52.411,39
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	72.000,00	0,00	72.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	19.588,61	-19.588,61
Ausbau der Straßen in GE Ost	-21.375,27	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-21.375,27	0,00	0,00	0,00
Straßenausbau BG Kohkamp	-23.265,79	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-23.265,79	0,00	0,00	0,00
Straßenausbau Wischhausstraße	-36.592,39	35.000,00	86.661,43	-51.661,43
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	12.000,00	-12.000,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	135.000,00	94.280,00	40.720,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-36.592,39	-100.000,00	-19.618,57	-80.381,43
Gellenbachbrücke (Stegemann)	53.266,62	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	65.820,22	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-12.553,60	0,00	0,00	0,00
Beusenstraße - Straßenerneuerung	-78.752,46	-7.260,94	-31.380,29	24.119,35
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	29.000,00	0,00	29.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-78.752,46	-36.260,94	-31.380,29	-4.880,65
Endausbau GE Nord (Neuveranschlagung)	-238.212,76	0,00	-4.872,90	4.872,90
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-238.212,76	0,00	-4.872,90	4.872,90
Bau der Westumgehung	0,00	0,00	32.894,95	-32.894,95
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	46.400,00	-46.400,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-13.505,05	13.505,05
Straßenausbau BG Brock NW II	-46.165,44	-117.834,56	-8.562,79	-109.271,77
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	17.856,00	-17.856,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	36.000,00	62.060,00	-26.060,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-46.165,44	-153.834,56	-88.478,79	-65.355,77
Großer Kamp Nord - Straßenerneuerung	-26.226,93	-168.000,00	-205.883,35	37.883,35
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	72.000,00	0,00	72.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-26.226,93	-240.000,00	-205.883,35	-34.116,65
Hauptstraße - Straßenerneuerung	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00
Kleinere Baumaßnahmen	2.836,77	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	2.836,77	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 120102 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.922,06	68.850,00	75.836,00	-6.986,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	490.030,00	425.500,00	421.435,00	4.065,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.200,00	8.024,04	-6.824,04
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	261.344,00	259.900,00	261.301,00	-1.401,00
10	= Ordentliche Erträge	823.346,06	755.450,00	766.596,04	-11.146,04
11	- Personalaufwendungen	-182.314,93	-193.800,00	-183.117,12	-10.682,88
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-343.374,47	-356.750,00	-290.670,94	-66.079,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.487.773,72	-1.413.850,00	-1.427.294,13	13.444,13
15	- Transferaufwendungen	-300,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.826,63	-4.100,00	-5.395,41	1.295,41
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.017.589,75	-1.968.500,00	-1.906.477,60	-62.022,40
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-1.194.243,69	-1.213.050,00	-1.139.881,56	-73.168,44
19	+ Finanzerträge	260,53	250,00	290,16	-40,16
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	260,53	250,00	290,16	-40,16
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.193.983,16	-1.212.800,00	-1.139.591,40	-73.208,60
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.193.983,16	-1.212.800,00	-1.139.591,40	-73.208,60
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	3.600,00	8.900,00	8.900,00	0,00
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-167.947,25	-188.900,00	-172.079,75	-16.820,25
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.358.330,41	-1.392.800,00	-1.302.771,15	-90.028,85

Teilfinanzrechnung 120102 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-517.669,37	-553.150,00	-504.279,29	-48.870,71
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 120201 ÖPNV					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.358,71	9.400,00	9.450,00	-50,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	115,83	-115,83
10	= Ordentliche Erträge	9.358,71	9.400,00	9.565,83	-165,83
11	- Personalaufwendungen	-3.992,12	-5.100,00	-4.569,31	-530,69
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-80.970,83	-99.600,00	-79.212,80	-20.387,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.395,71	-12.350,00	-12.638,51	288,51
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5,03	0,00	-3,32	3,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	-97.363,69	-117.050,00	-96.423,94	-20.626,06
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-88.004,98	-107.650,00	-86.858,11	-20.791,89
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-88.004,98	-107.650,00	-86.858,11	-20.791,89
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-88.004,98	-107.650,00	-86.858,11	-20.791,89
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-88.004,98	-107.650,00	-86.858,11	-20.791,89

Teilfinanzrechnung 120201 ÖPNV					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-66.070,80	-104.700,00	-97.193,25	-7.506,75
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-659,74	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-153,51	153,51
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-659,74	0,00	-153,51	153,51
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-659,74	0,00	-153,51	153,51

Investitionen 120201 ÖPNV					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	-153,51	153,51
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-153,51	153,51
	Fahrradständer am Bahnhof	-659,74	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-659,74	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 120301 Straßenreinigung und Winterdienst					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.124,51	27.450,00	27.474,37	-24,37
10	= Ordentliche Erträge	24.124,51	27.450,00	27.474,37	-24,37
11	- Personalaufwendungen	-9.263,31	-8.600,00	-9.184,88	584,88
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.858,07	-16.850,00	-16.858,07	8,07
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-89,00	89,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7,96	0,00	-5,63	5,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.129,34	-25.450,00	-26.137,58	687,58
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-2.004,83	2.000,00	1.336,79	663,21
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-2.004,83	2.000,00	1.336,79	663,21
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.004,83	2.000,00	1.336,79	663,21
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	7.800,00	9.400,00	9.362,15	37,85
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-5.700,00	-11.400,00	-11.400,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	95,17	0,00	-701,06	701,06

Teilfinanzrechnung 120301 Straßenreinigung und Winterdienst					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.385,51	2.300,00	2.902,77	-602,77
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-89,00	89,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-89,00	89,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-89,00	89,00

Investitionen 120301 Straßenreinigung und Winterdienst					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	GWG Straßenreinigung/Winterdienst	0,00	0,00	-89,00	89,00
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-89,00	89,00

Teilergebnisrechnung 130101 Natur- und Landschaftsschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.694,40	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	121.694,40	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-6.815,00	-10.300,00	-6.868,64	-3.431,36
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-86.443,81	-15.000,00	-4.618,06	-10.381,94
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-176,61	-150,00	-199,89	49,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	-93.435,42	-25.450,00	-11.686,59	-13.763,41
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	28.258,98	-25.450,00	-11.686,59	-13.763,41
19	+ Finanzerträge	260,52	250,00	290,16	-40,16
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	260,52	250,00	290,16	-40,16
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	28.519,50	-25.200,00	-11.396,43	-13.803,57
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	28.519,50	-25.200,00	-11.396,43	-13.803,57
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	28.519,50	-25.200,00	-11.396,43	-13.803,57

Teilfinanzrechnung 130101 Natur- und Landschaftsschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	37.521,04	-25.200,00	-11.396,40	-13.803,60
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00

Investitionen 130101 Natur- und Landschaftsschutz					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Sonstige Ausgleichsflächen gem. § 8 BNatSchG	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00

Teilergebnisrechnung 130201 Öffentliche Grünanlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336,47	350,00	1.116,47	-766,47
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.543,59	26.400,00	18.535,45	7.864,55
10	= Ordentliche Erträge	29.880,06	26.750,00	19.651,92	7.098,08
11	- Personalaufwendungen	-78.562,11	-90.300,00	-58.866,27	-31.433,73
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-30.524,68	-27.750,00	-15.898,60	-11.851,40
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	-1.204,81	1.204,81
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-462,70	-100,00	-302,30	202,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	-109.549,49	-118.150,00	-76.271,98	-41.878,02
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-79.669,43	-91.400,00	-56.620,06	-34.779,94
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-79.669,43	-91.400,00	-56.620,06	-34.779,94
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-79.669,43	-91.400,00	-56.620,06	-34.779,94
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-79.669,43	-91.400,00	-56.620,06	-34.779,94

Teilfinanzrechnung 130201 Öffentliche Grünanlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-79.669,95	-91.400,00	-64.834,88	-26.565,12
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-13.000,00	-9.128,00	-9.128,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-564,11	564,11
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.000,00	-9.128,00	-9.692,11	564,11
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-13.000,00	-9.128,00	-9.692,11	564,11

Investitionen 130201 Öffentliche Grünanlagen					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Bau einer Kleingartenanlage	-13.000,00	-9.128,00	-9.692,11	564,11
	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-13.000,00	-9.128,00	-9.128,00	0,00
	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-564,11	564,11

Teilergebnisrechnung 140101 Umwelt- und Klimaschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	12.700,00	12.745,00	-45,00
10	= Ordentliche Erträge	5.000,00	12.700,00	12.745,00	-45,00
11	- Personalaufwendungen	-6.291,06	-9.500,00	-6.340,21	-3.159,79
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.961,75	-25.000,00	-21.499,80	-3.500,20
15	- Transferaufwendungen	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-296,83	-3.500,00	-2.832,50	-667,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-29.649,64	-44.100,00	-36.772,51	-7.327,49
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-24.649,64	-31.400,00	-24.027,51	-7.372,49
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-24.649,64	-31.400,00	-24.027,51	-7.372,49
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-24.649,64	-31.400,00	-24.027,51	-7.372,49
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-24.649,64	-31.400,00	-24.027,51	-7.372,49

Teilfinanzrechnung 140101 Umwelt- und Klimaschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-17.152,71	-31.400,00	-30.630,55	-769,45
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 150101 Wirtschaftsförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	1.500,00	8.500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.254,88	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.254,88	10.000,00	1.500,00	8.500,00
11	- Personalaufwendungen	-37.505,91	-38.400,00	-28.777,11	-9.622,89
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13,80	-20.000,00	0,00	-20.000,00
15	- Transferaufwendungen	-2.000,00	-2.000,00	-1.500,00	-500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.412,45	-250,00	-100,80	-149,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	-46.932,16	-60.650,00	-30.377,91	-30.272,09
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-43.677,28	-50.650,00	-28.877,91	-21.772,09
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-43.677,28	-50.650,00	-28.877,91	-21.772,09
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-43.677,28	-50.650,00	-28.877,91	-21.772,09
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-43.677,28	-50.650,00	-28.877,91	-21.772,09

Teilfinanzrechnung 150101 Wirtschaftsförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-44.052,02	-50.450,00	-28.089,44	-22.360,56
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 150102 Touristische Öffentlichkeitsarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.561,00	8.000,00	5.722,90	2.277,10
10	= Ordentliche Erträge	8.561,00	9.300,00	5.722,90	3.577,10
11	- Personalaufwendungen	-5.129,29	-2.800,00	-2.185,31	-614,69
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.533,45	-13.600,00	-9.956,28	-3.643,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.452,00	-5.500,00	-5.550,83	50,83
15	- Transferaufwendungen	-8.989,00	-13.000,00	-19.489,00	6.489,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.132,13	-12.550,00	-10.086,75	-2.463,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	-50.235,87	-47.450,00	-47.268,17	-181,83
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-41.674,87	-38.150,00	-41.545,27	3.395,27
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-41.674,87	-38.150,00	-41.545,27	3.395,27
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-41.674,87	-38.150,00	-41.545,27	3.395,27
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-41.674,87	-38.150,00	-41.545,27	3.395,27

Teilfinanzrechnung 150102 Touristische Öffentlichkeitsarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-30.213,43	-32.650,00	-31.445,44	-1.204,56
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-98,83	98,83
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-98,83	98,83
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-98,83	98,83

Investitionen 150102 Touristische Öffentlichkeitsarbeit					
	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	-98,83	98,83
	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-98,83	98,83

Teilergebnisrechnung 160101 allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	7.624.068,73	7.985.500,00	7.540.688,79	444.811,21
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.167.513,00	1.340.000,00	1.342.930,00	-2.930,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	128,00	-128,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	506.294,02	497.050,00	539.195,55	-42.145,55
10	= Ordentliche Erträge	9.297.875,75	9.822.550,00	9.422.942,34	399.607,66
11	- Personalaufwendungen	-32.190,22	-37.300,00	-44.563,61	7.263,61
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-381.045,63	0,00	-381.045,63
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-621,00	0,00	-2.653,05	2.653,05
15	- Transferaufwendungen	-6.194.000,15	-5.960.500,00	-5.998.444,71	37.944,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.387,60	-5.250,00	-83.939,59	78.689,59
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.268.198,97	-6.384.095,63	-6.129.600,96	-254.494,67
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	3.029.676,78	3.438.454,37	3.293.341,38	145.112,99
19	+ Finanzerträge	161.751,51	123.500,00	39.179,02	84.320,98
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-220.912,77	-263.000,00	-253.310,77	-9.689,23
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-59.161,26	-139.500,00	-214.131,75	74.631,75
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	2.970.515,52	3.298.954,37	3.079.209,63	219.744,74
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	2.970.515,52	3.298.954,37	3.079.209,63	219.744,74
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	2.970.515,52	3.298.954,37	3.079.209,63	219.744,74

Teilfinanzrechnung 160101 allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	2.784.617,99	3.301.254,37	3.722.703,41	-421.449,04
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	775.732,55	787.000,00	788.465,78	-1.465,78
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	775.732,55	2.087.000,00	2.088.465,78	-1.465,78
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	775.732,55	2.087.000,00	2.088.465,78	-1.465,78

Investitionen 160101 allgemeine Finanzwirtschaft

Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Abwasserwerk/ BBO- Rücklagenentnahme bzw.-erhöhung	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
Allgemeine Investitionspauschale	525.832,55	529.000,00	529.764,78	-764,78
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	525.832,55	529.000,00	529.764,78	-764,78
Schulpauschale	209.900,00	218.000,00	218.701,00	-701,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	209.900,00	218.000,00	218.701,00	-701,00
Sportpauschale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00

Anhang

zum Jahresabschluss
der Gemeinde Ostbevern
zum 31.12.2011



I. Vorbemerkungen

1. Einleitung

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Gemäß § 37 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) wurde der Jahresabschluss 2011 unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufgestellt.

Die allgemeinen Grundsätze zum Anhang des Jahresabschlusses finden sich in § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO. Dem Anhang ist gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO ein Anlagen-, ein Forderungs- und ein Verbindlichkeitspiegel beigelegt. Des Weiteren sind eine Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen von 2011 nach 2012 sowie ein Rückstellungsspiegel beigelegt.

Im Anhang werden die wesentlichen Posten der Bilanz mit den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie die Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung erläutert.

2. Grundsätze der Bilanzierung und Bewertung

In der Bilanz sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten aufgeführt und auf der Grundlage der aus der Schlussbilanz zum 31.12.2010 stammenden Werte fortgeschrieben worden.

Das Sachanlagenvermögen ist in der Eröffnungsbilanz zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten, danach zu Anschaffungs- und Herstellungswerten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen, angesetzt worden. Abschreibungen wurden entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Anlagegüter linear ermittelt.

Die Finanzanlagen sind mit den fortgeführten, zum Eröffnungsbilanzstichtag ermittelten, Werten aufgeführt.

Gemäß § 33 Abs. 4 GemHVO werden geringwertige Wirtschaftsgüter bis 410 € ohne Umsatzsteuer im Anschaffungsjahr voll abgeschrieben.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zu Nennwerten berücksichtigt. Niedergeschlagene Forderungen sind zu 100 % wertberichtigt.

Zugänge zu den Sonderposten sind mit den Nennbeträgen passiviert.

Am Bilanzstichtag bestehenden oder erkennbaren Risiken wurde durch die Bildung von Rückstellungen gemäß § 36 GemHVO ausreichend Rechnung getragen.

Verbindlichkeiten sind mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag berücksichtigt.

II. Bilanz

1. Aktiva

1.1 Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist dem als Anlage I beigefügten Anlagenspiegel zu entnehmen.

1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände, wie Konzessionen und Lizenzen, sind gemäß § 43 Abs. 1 GemHVO nur aktiviert, wenn sie entgeltlich von Dritten erworben wurden.

1.1.2 Sachanlagen

Vermögensgegenstände, die gemäß § 33 Abs. 1 Satz 2 GemHVO der dauernden Aufgabenerfüllung dienen, sind als Sachanlagevermögen erfasst. Voraussetzung für die Erfassung ist, dass die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum an den Anlagegütern besitzt.

Im Haushaltsjahr 2011 zugegangenes Anlagevermögen erhöht die zugrunde liegenden Anschaffungs- und Herstellungswerte entsprechend. Abschreibungen, die den Werteverzehr eines Anlagegutes darstellen, verringern den Buchwert der Anlagen. Anlagenzugänge waren in 2011 vor allem im Bereich der Schulen gegeben (rd. 1,6 Mio. €). Ursache war insbesondere der Neubau der Aula / Mensa. Weitere Zugänge ergaben sich bei den Grünflächen und dem Grund und Boden des Infrastrukturvermögens aufgrund der Umlegungen in den Baugebieten Kohkamp, Wischhausstraße und Brock NW II.

Neben den planmäßigen Abschreibungen sind in 2011 außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 35 Abs. 5 GemHVO i. H. v. insgesamt rd. 19 T€ angefallen. Zum einen wurde der Restbuchwert für die Dachgeschosswohnung im Schulkinderhaus mit rd. 16 T€ außerplanmäßig abgeschrieben, da das Dachgeschoss vollständig erneuert wurde. Zum anderen erfolgte eine außerplanmäßige Abschreibung von rd. 3 T€ aufgrund eines Brandschadens im Chemieraum der Josef-Annegarn-Schule.

1.1.3 Finanzanlagen

Finanzanlagen dienen auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensbeteiligungen. Hierzu gehören verbundene Unternehmen (Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH), Beteiligungen (Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf, gfw) und Sondervermögen (Abwasserwerk Ostbevern), Wertpapiere des Anlagevermögens (Versicherungsfonds für die Pensionsrückstellungen bei der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse) sowie Ausleihungen (Darlehen an das Abwasserwerk, Wohnbaudarlehen, Anteil Vereinigte Volksbank e. G., Anteil Wohnungsbau-genossenschaft Warendorf).

Beim Sondervermögen ist aufgrund der Kapitalrücklagenentnahme seitens der Gemeinde Ostbevern ein Abgang von 1,3 Mio. € zu verzeichnen.

1.2 Umlaufvermögen

1.2.1 Vorräte

1.2.1.1 Roh-, Hilf- und Betriebsstoffe, Waren

Die Gemeinde betreibt keine umfangreiche Lagerhaltung. Vorräte wie Streusalz, Sand, Kies, Papier, Toner, Tinte usw. werden bei Kauf als verbraucht angesehen. Der aktivierte Bestand beinhaltet den Wert für Heizöl, welches sich zum 31.12.2011 in den kommunal bewirtschafteten Gebäuden befand. Die Bewertung des Heizöls erfolgte unter Anwendung der Bewertungsvereinfachungsregeln nach § 34 Abs. 3 GemHVO. Weitere Vorräte gibt es nicht.

1.2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Anzahlungen sind nicht geleistet.

1.2.1.3 Zur Veräußerung anstehendes Grundvermögen

Erfasst sind Grundstücke, die die Gemeinde nicht zur dauerhaften Aufgabenerfüllung vorhalten muss, insbesondere Wohnbau- und Gewerbegrundstücke. Die Veränderungen beruhen vor allem auf Grundstückskäufe im Rahmen des Baugebietes Kohkamp.

1.2.2 Forderungen

Die Entwicklung der Forderungen ist dem als Anlage II beigefügten Forderungsspiegel zu entnehmen.

Bei den Forderungen handelt es sich vor allem um noch nicht realisierte kurzfristige Steuer- und Abgabeforderungen.

Die Forderungen werden grundsätzlich mit dem Nominalbetrag bewertet. Sofern Forderungen uneinbringlich sind, werden sie unter Berücksichtigung des § 26 GemHVO in voller Höhe niedergeschlagen bzw. wertberichtigt.

Die rückläufigen Steuerforderungen beruhen vor allem auf den Schwankungen bei der Gewerbesteuer, insbesondere auf Erstattungen für Vorjahre.

Die Zugänge bei den Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen beinhalten vor allem einen Kassenkredit gegenüber der Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH.

1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die Wertpapiere des Umlaufvermögens betreffen die nachträglich ausgeschütteten RWE-Aktien an die ehemaligen VEW-Aktionäre, die entsprechend des sogenannten Niederstwertprinzips bewertet werden.

1.2.4 Liquide Mittel

Als liquide Mittel werden die Bestände auf den Giro- und Festgeldkonten sowie den Barkassen der Gemeinde geführt. Im Bestand ist ein Kassenkredit von 800.000 € enthalten.

1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind zum einen für die Beamtenbezüge für Januar 2012, zum anderen für einen Zuschuss an den Kleingärtner-

verein Ostbevern e.V. für die Errichtung der Kleingartenanlage „Beveraue“ aktiviert.

2. Passiva

2.1 Eigenkapital

2.1.1 Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage ergibt sich aus der Differenz der Aktivposten zu den übrigen Passivposten.

Die Veränderung der allgemeinen Rücklage i. H. v. rd. 785 T€ gegenüber dem Jahr 2010 beruht auf der erstmaligen Inanspruchnahme zur Abdeckung des Fehlbetrages für das Jahr 2010.

Die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage wird in 2011 zur Abdeckung des vollständigen Fehlbetrages in Höhe von rd. 3,44 Mio. € in Anspruch genommen werden müssen, da zur Abdeckung des Fehlbetrags in der Ausgleichsrücklage keine Mittel mehr zur Verfügung stehen.

2.1.1.1 Deckungsrücklage

Übertragene Aufwandsermächtigungen aus der Ergebnisrechnung sind gemäß § 43 Abs. 3 i. V. m. § 22 GemHVO in die Deckungsrücklage einzustellen. Die von 2011 nach 2012 übertragenen Aufwandsermächtigungen sowie auch Auszahlungsermächtigungen sind in der Anlage III dargestellt.

2.1.2 Sonderrücklagen

Sonderrücklagen sind zu bilanzieren, wenn Zuwendungen für Investitionen vereinnahmt werden und der Zuwendungsgeber die ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen hat (§ 43 Abs. 4 GemHVO). Diese Art von Zuwendungen war bislang nicht gegeben.

2.1.3 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage musste in 2010 vollständig zur Abdeckung des Fehlbetrages in Anspruch genommen werden. Insofern weist sie keinen Bestand mehr aus.

2.1.4 Jahresfehlbetrag

Die Bilanz weist für das Haushaltsjahr 2011 einen Fehlbetrag von 3.434.182,88 € aus.

2.2 Sonderposten

Sonderposten werden über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Anlagegutes gleichmäßig aufgelöst. Zugänge zu den Sonderposten werden mit dem Nennbetrag passiviert. Der gegenüber dem Jahr 2010 zu verzeichnende Zugang beruht vor allem zum einen auf der Abwicklung der Umlegungsverfahren in den Baugebieten Kohkamp, Wischhausstraße und Brock sowie auf die Sonderpostenbildung im Rahmen der Aktivierung des Mensa-neubaus.

Überschüsse bei den kostenrechnenden Einrichtungen sind berücksichtigt. Sie fließen im Folgejahr in die Gebührenkalkulation ein.

Eine Unterdeckung bei den kostenrechnenden Einrichtungen hat sich in 2011 bei der Straßenreinigung in Höhe von 2.569,53 €, bei der Abfallbeseitigung in Höhe von 161,67 € und bei der Klärschlammmentsorgung in Höhe von 1.109,85 € ergeben. Eine Bilanzierung erfolgt nicht. Die Defizite werden für folgende Kalkulationen vorgetragen.

2.3 Rückstellungen

Rückstellungen sind für Verpflichtungen gebildet, die dem Grunde und der Höhe nach zum Abschlusstichtag noch nicht genau bekannt sind, sofern der Betrag nicht geringfügig ist.

Die Bewertung der Pensionsrückstellungen richtet sich nach den Durchführungshinweisen seitens des Innenministeriums NRW. Der Berechnung der Rückstellungen liegt ein versicherungsmathematisches Gutachten der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe zugrunde.

Instandhaltungsrückstellungen sind nicht gebildet worden, da Instandsetzungen zeitnah durchgeführt werden und durchweg benötigte Mittel im laufenden Haushaltsjahr zur Verfügung gestellt werden.

Neben den Pensionsrückstellungen sind für die Bediensteten der Gemeinde auch Rückstellungen für Überstunden, Resturlaub, Altersteilzeit und gebildet worden, die jedoch unter den sonstigen Rückstellungen geführt werden. Die sonstigen Rückstellungen beinhalten darüber hinaus auch Mittel für die

Kosten der überörtlichen Prüfung und der Jahresabschlussprüfungen sowie für noch offene Klageverfahren im Rahmen des Finanzausgleichs 2011 und im Bereich Soziales.

Auf den Rückstellungsspiegel (Anlage IV) wird verwiesen.

2.4 Verbindlichkeiten

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist dem als Anlage V beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen. Nachrichtlich sind dort auch Bürgschaften aufgeführt.

Bei den Verbindlichkeiten unter Bilanzposition 4.2.5 „Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt“ erfolgte lediglich die reguläre Tilgung in Höhe von rd. 480.000 €. Kreditaufnahmen erfolgten in 2011 nicht.

Erstmalig werden seit Einführung des NKF bei der Gemeinde Ostbevern Kassenkredite ausgewiesen. Sie betragen zum 31.12.2011 800.000 €.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung beinhalten vor allem eine Verbindlichkeit gegenüber der Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH für die seinerzeitige Erweiterung der Franz-von-Assisi-Grundschule sowie für die Erweiterung bzw. Erneuerung des Kindergartens im Ortsteil Brock.

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen handelt es sich vor allem um den Abrechnungsbetrag für 2009 nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz. Die von einigen Kommunen gegen die Abrechnung erhobene Verfassungsbeschwerde war erfolgreich. Die Abwicklung steht noch aus.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten überwiegend erhaltene Anzahlungen für Investitionen seitens des Landes NRW (Allgemeine Investitionszuschüsse etc.). Die Verringerung beruht vor allem auf der Zuordnung von erhaltenen Anzahlungen zu Sonderposten für den Neubau der Mensa an der Josef-Annegarn-Schule.

Haftungsverhältnisse bestehen in Form von Bürgschaften, die die Gemeinde für Darlehen verschiedener Institutionen übernommen hat. Diese Haftungsverhältnisse sind nicht zu bilanzieren, da die Inanspruchnahme der Gemeinde durch die Gläubiger nicht zu erwarten ist. Eine Übersicht über die Haftungsverhältnisse ist aus dem Verbindlichkeitspiegel ersichtlich.

2.5 Passive Rechnungsabgrenzung

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten beinhaltet eine Landeszuweisung für die Errichtung der Kleingartenanlage „Beveraue“.

III. Ergebnis- und Finanzrechnung

1. Gesamtüberblick

Die folgende Tabelle gibt einen Überblick über die Gesamtergebnisrechnung sowie die Gesamtfinanzrechnung des Jahres 2011:

Gesamtergebnisrechnung in EUR	Gesamtfinanzrechnung in EUR
Ordentliche Erträge 15.061.656	Einzahlungen Ifd. Verw. Tätigkeit 13.274.515
Ordentliche Aufwendungen 18.396.099	Auszahlungen Ifd. Verw. Tätigkeit - 16.098.763
Saldo aus Verwaltungs- Tätigkeit - 3.334.443	Saldo aus Verwaltungs- Tätigkeit - 2.824.248
Finanzerträge 153.571	<u>Investitionen</u> Einzahlungen 4.435.572
Finanzaufwendungen - 253.311	Auszahlungen - 3.533.745
Finanzergebnis - 99.740	Saldo aus Investitions- Tätigkeit 901.827
Jahresergebnis - 3.434.183	Überschuss / Fehlbetrag - 1.922.421
	Aufnahme / Rückflüsse von Darlehen 1.800.000
	Tilgungen - 1.618.845
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit 181.155
	Änderung Finanzmittelbestand - 1.741.266

Die Gesamtergebnisrechnung schließt mit einem **Fehlbetrag von 3.434.183 €** ab. Damit sind wiederum fast 20 % der Aufwendungen nicht durch Erträge gedeckt.

Die Gesamtfinanzzrechnung schließt mit einer **Verringerung des Finanzmittelbestandes von 1.741.266 €** ab.

2. Ergebnisrechnung

Zur besseren Vergleichbarkeit werden im Folgenden die Ansätze des Haushaltsplanes 2011 auf der Grundlage der Tabellen im Vorbericht für den Ergebnis- und Finanzplan mit den Ergebnissen des Jahres 2011 verglichen und die Abweichungen aufgeführt. Die fortgeschriebenen Ansätze beinhalten evtl. auch Ermächtigungen, die von 2010 nach 2011 übertragen wurden.

2.1 Erträge

2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern und ähnliche Abgaben	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Grundsteuer A	113	116	3
Grundsteuer B	1.074	1.107	33
Gewerbsteuer	3.250	2.479	-771
Anteil Einkommensteuer	2.905	3.175	270
Kompensationszahlungen	346	348	2
Anteil Umsatzsteuer	218	228	10
Vergnügungssteuer	40	47	7
Hundesteuer	40	41	1
Gesamt	7.986	7.541	-445

Die Mindererträge bei der Gewerbsteuer beruhen auf Abrechnungen für Vorjahre und den damit auch verbundenen negativen Anpassungen bei den Vorausleistungen für 2011.

Beim Anteil an der Einkommensteuer sind Mehrerträge aufgrund eines landesweit steigenden Steueraufkommens zu verzeichnen.

Die Kompensationszahlungen betreffen Erträge aus dem Familienleistungsausgleich im Rahmen der Einkommensteuer.

2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Schlüsselzuweisung	1.340	1.343	3
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	191	634	443
Auflösung v. Sonderposten	403	496	93
Gesamt	1.934	2.473	539

Die Mehrerträge bei den Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke beruhen vor allem auf in 2010 noch nicht abgerufenen Mitteln des Konjunkturpaketes II.

Sonderposten betreffen hauptsächlich die kommunalen Gebäude sowie Straßen und Wege. Darunter fallen auch die allgemeine Investitionspauschale, die Schul- und Sportpauschale sowie die Feuerschutzpauschale. Die Mehrerträge beruhen auf einer für 2011 zu geringen Ansatzbildung, da zum Zeitpunkt der Ansatzbildung der erhöhte Ertrag noch nicht erkennbar war.

2.1.3 Sonstige Transfererträge

Sonstige Transfererträge	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Sonstige Ersatzleistungen	2	1	-1
Gesamt	2	1	-1

Zu den sonstigen Transfererträgen zählen Kostenerstattungen und Ersatzleistungen, z. B. von anderen Trägern sozialer Leistungen. Für die Gemeinde Ostbevern wurden 2011 insgesamt rd. 1 T€ ertragswirksam vereinnahmt. Die Abwicklung erfolgt ansonsten durch den Kreis Warendorf.

2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Verwaltungsgebühren	90	122	32
Elternbeiträge OGS	108	91	-17
Geb. für Übergangsheime	25	21	-4
Straßenreinigungsgebühren	27	27	0
Abfallgebühren	605	632	27
Wasserverbandsgebühren	127	128	1
Marktstandgelder	7	8	1
Sonstige Benutzungsgebühren (Feuerwehr u. a.)	2	2	0
Überwachung und Entsorgung von Kleinkläranlagen	27	24	-3
Auflösung v. Sonderposten aus Beiträgen u. Gebührenaussgleich	435	438	3
Gesamt	1.453	1.493	40

Verwaltungsgebühren sind spezielle, entgeltspflichtige Verwaltungsleistungen u. a. in den Bereichen Meldewesen, allg. Gefahrenabwehr, Gewerbewesen und Standesamtswesen. Mehrerträge sind bei diversen Positionen zu verzeichnen.

Neben den Elternbeiträgen für die OGS werden von der Gemeinde auch die Mittagessen abgerechnet. Diesen Mindererträgen, die auf einer für 2011 zu hohen Ansatzbildung beruhen, stehen Minderaufwendungen bei den Zuwendungen an die Träger der OGS gegenüber (siehe 2.2.5).

Bei den Gebühren für Übergangsheime handelt es sich um die Nutzungsentgelte einschließlich der Nebenkosten für die gemeindlichen oder angemieteten Unterkünfte für Aussiedler.

Benutzungsgebühren sind u. a. veranschlagt für die Bereiche Straßenreinigung, Abfallbeseitigung, Wasser- und Bodenverband und Klärschlamm Entsorgung. Eventuelle Überdeckungen in den Gebührenhaushalten werden den Gebührenzahlern erstattet.

Bei der Auflösung von Sonderposten handelt es sich um Erschließungsbeiträge für Straßen.

2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Mieten	324	311	-13
Erbpacht	29	28	-1
Jagdrecht	12	12	0
Erträge aus Verkäufen	1	1	0
Sonstige priv. Entgelte	17	35	18
Gesamt	383	387	4

Mieterträge resultieren aus der Vermietung gemeindeeigener Wohnungen sowie den Kindergärten.

Die sonstigen privatrechtlichen Entgelte betreffen Erstattungen des Abwasserwerkes Ostbevern und der Stadtwerke ETO GmbH & Co. KG für die zur Verfügung gestellten Büroräume. Außerdem werden hier Erträge aus Versicherungsleistungen erfasst. Die Mehrerträge beruhen vor allem auf Schadensersatzleistungen für versicherte Schäden.

2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Erst. für ARGE Mitarbeiter / Jobperspektive SGB II	46	47	1
Erst. Zweckverband	1	33	32
Erstattungen für Wahlen	0	0	0
Erst. Asylbewerberbetreuung	23	28	5
Erst. Gemeinde u. Gemeindeverbände	1	20	19
Erst. Sondervermögen / Eigengesellschaften u. a.	987	619	-368
Erst. Bauleitplanung	40	24	-16
Erst. Schülerbeförderung	11	15	4
Erst. DSD/AWG u. a.	12	12	0
Erst. von übrigen Bereichen / natürlichen Personen u. a.	401	309	-92
Gesamt	1.522	1.107	-415

Die Erstattung von Zweckverbänden in Höhe von 33 T€ beinhaltet eine Erstattung im Rahmen der Abrechnung der Versorgungsumlage für Beamte.

Die Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden enthält vor allem einen zuviel gezahlten Zuschuss an den Kreis Warendorf für den Radweg Lienener Damm bis zur Loburg.

Bei den Erstattungen der Sondervermögen und der Eigengesellschaften handelt es sich vor allem um Personalaufwandsersatzungen des Abwasserwerkes Ostbevern, der Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH (BBO) sowie der Stadtwerke ETO GmbH & Co. KG. Die Mindererträge beruhen auf der Kostenerstattung für den Kanal im BG Kohkamp, die gegenüber der Veranschlagung wesentlich geringer ausgefallen ist.

Bei den Erstattungen aus der Bauleitplanung zahlen u. a. Veranlasser von Bebauungsplanänderungen für hierdurch entstandene Aufwendungen, sofern mit der Änderung ein wirtschaftlicher Vorteil für den Veranlasser eintritt.

Die Mindererträge bei der Erstattung von übrigen Bereichen beruhen auf geringeren Erträgen für die Nahwärme im BG Kohkamp.

2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Konzessionsabgaben	492	515	23
Verkauf v. Vermögensgeg.	1.240	871	-369
Bußgelder / Säumniszuschl.	22	50	28
Umlegungsverfahren	49	25	-24
Auflösung v. Sonderposten	260	545	285
Herabsetzung von Rückstellungen	0	54	54
Gesamt	2.063	2.060	-3

Die Konzessionsabgaben betreffen die Sparten Strom-, Gas-, und Wasserversorgung. Mehrerträge ergaben sich vor allem in der Sparte Gas.

Der Ansatz beim Verkauf von Vermögensgegenständen beinhaltete vor allem Grundstückserträge aus dem Baugebiet Kohkamp, bei dem nicht alle Verkäufe realisiert werden konnten, die jedoch zu einem Großteil durch

Mehrerträge bei der Auflösung von Sonderposten kompensiert werden konnten.

Die Mehrerträge bei den Bußgeldern bzw. Säumniszuschlägen beruhen auf einer vorsichtigen Ansatzbildung.

Bei der Auflösung von Sonderposten handelt es sich um sonstige Sonderposten (z. B. übertragene Straßen von Erschließungsträgern), die ertragswirksam aufgelöst werden. Die Mehrerträge beruhen auf Grundstücksverkäufen im BG Kohkamp und BG Wischhausstraße. Hintergrund ist, dass im Zuge der Aktivierung der Grundstücke aufgrund der Zuteilung / des Kaufs im Rahmen der Umlegungen auch eine Bildung von Sonderposten erfolgte. Die ertragswirksame Auflösung erfolgte jeweils zum Zeitpunkt des Grundstücksverkaufs.

Die Rückstellungen verringerten sich ertragswirksam aufgrund der Abrechnungen mit der Gemeindeprüfungsanstalt NRW hinsichtlich der Jahresabschlussprüfungen, der Verringerung der Überstunden und der noch nicht genommenen Urlaubstage sowie der in Anspruch genommenen Aufstocungsbeträge im Rahmen der Altersteilzeit für Beschäftigte.

2.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Eigenleistungen haben sich nicht ergeben.

2.1.9 Bestandsveränderungen

Bestandsveränderungen haben sich nicht ergeben.

2.1.10 Finanzerträge

	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Finanzerträge			
Zinsen / Gewinnanteile (Abwasserwerk)	114	114	0
Zinsen (Kreditinstitute)	10	4	-6
Sonstige Finanzerträge	35	36	1
Gesamt	159	154	-5

Bei den Zinsen / Gewinnanteilen handelt es sich um die Verzinsung des von der Gemeinde im Abwasserwerk eingebrachten Eigenkapitals (rd. 31 T€) so-

wie um Zinsen für das langfristige Darlehen an das Abwasserwerk (rd. 83 T€).

Bei den Zinsen von Kreditinstituten handelt es sich um Guthabenzinsen für z. B. Festgeldanlagen, die lediglich noch in geringem Umfang gegeben waren.

Die sonstigen Finanzerträge beinhalten in 2010 vor allem die Gewinnausschüttung seitens der Sparkasse Münsterland Ost an die Mitglieder des Zweckverbandes.

2.1.11 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	281	283	2
Gesamt	281	283	2

Bei den Erträgen aus internen Leistungsbeziehungen handelt es sich im Wesentlichen um den Öffentlichkeitsanteil für die Straßenoberflächenentwässerung, daneben um Verrechnungen mit den Gebührenhaushalten Straßenreinigung, Abfallbeseitigung und Klärschlambeseitigung.

2.2 Aufwendungen

2.2.1 Personalaufwendungen

Personalaufwendungen	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Personalaufwendungen	2.541	2.592	51
Gesamt	2.541	2.592	51

Die Personalaufwendungen entsprechen einschließlich der Teilzeitkräfte umgerechnet 38,0 vollzeitverrechneten Stellen für tariflich Beschäftigte und 5,86 vollzeitverrechneten Stellen für Beamte. Die Mehraufwendungen beruhen im Wesentlichen auf einer zu geringen Ansatzbildung für die Rückstellungen für Altersteilzeit.

Die in der voranstehenden Übersicht enthaltenen Personalaufwendungen für das Abwasserwerk Ostbevern, die Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH sowie die Stadtwerke ETO GmbH & CO. KG sind in 2011 erstattet worden. Erstattet wird auch der Personalaufwand für die eingestellten Mitarbeiter der ARGE für den Kreis Warendorf.

2.2.2 Versorgungsaufwendungen

Versorgungs- aufwendungen	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Versorgungsaufwendungen	198	120	-78
Gesamt	198	120	-78

Seit Einführung von NKF ist die Verpflichtung zur Bildung einer Pensionsrückstellung für die Pensionäre der Gemeinde gegeben. Aus der Rückstellung sind künftige Pensionen zu zahlen. Die Höhe der notwendigen Rückstellung ist auf gutachtlicher Basis durch die Versorgungskasse ermittelt worden.

Des Weiteren sind in der Position die zu zahlenden Versorgungsaufwendungen für die pensionierten Beamten enthalten.

Die Einsparungen bei den Versorgungsaufwendungen beruhen auf einer Erstattung von zuviel geforderten Abschlägen seitens der Versorgungskasse.

Insgesamt ergaben sich in 2011 rd. 27 T€ Minderaufwendungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen.

2.2.3 Aufwand für Sach- und Dienstleistungen

Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Gebäudeunterhaltung	956	544	-412
Straßenunterhaltung	265	230	-35
Gewässer und Biotope	10	5	-5
Sportplatzunterhaltung	79	34	-45
Spielplatzunterhaltung	30	24	-6
Park- und Grünanlagen	28	16	-12
Straßenbeleuchtung	70	68	-2

Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Ausgleichsmaßnahmen	5	0	-5
Kostenerstattung an Dritte	0	389	389
Grundsteuern	9	11	2
Strom	130	132	2
Gas	94	74	-20
Nahwärme	102	78	-24
Heizöl	34	33	-1
Wasser	18	14	-4
Abwasser	38	31	-7
Unterhaltsreinigung	179	157	-22
Gebäudeversicherung	24	22	-2
Sonst. Bewirtschaftung	16	16	0
Straßenreinigung	23	21	-2
Abfallentsorgung	14	12	-2
Bes. Grundstücksaufwend.	2.309	1.800	-509
Fahrzeughaltung	64	52	-12
Geräte und Ausrüstung	18	20	2
Aufw. für Beschäftigte	14	10	-4
Lernmittelfreiheit	69	36	-33
Lehr- / Unterrichtsmaterial	4	14	10
Schülerbeförderung	320	322	2
Schulwandern /-schwimmen	32	31	-1
EDV-Aufwand	29	14	-15
Entgelte citeq	78	72	-6
Sonst. Betriebsaufwend.	124	86	-38
Fremde Dienstleistungen	168	127	-41
Abfallbeseitigung	578	571	-7
Klärschlamm Entsorgung	9	9	0
Bauleitplanung	170	97	-73
Gesamt	6.110	5.172	-938

Die Minderaufwendungen bei der Gebäudeunterhaltung beruhen zu einem großen Teil auf Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpakets II, die zum Teil im Finanzplan abgewickelt wurden (rd. -235 T€), des Weiteren auf nicht oder nur zum Teil realisierte Maßnahmen (z. B. Sanierung Turnhalle an der Josef-Annegarn-Schule, Ansatz: 135 T€).

Die Minderaufwendungen bei der Straßen-, Spielplatz- und Grünanlagenunterhaltung in 2011 beruhen zum einen auf einer vorsichtigen Ansatzbildung, zum anderen aber auch auf einer insgesamt sparsamen Haushaltsführung. Die Sportplatzunterhaltung ist vor allem aufgrund des Verzichts auf die Renovierung des Bolzplatzes hinter der Beverhalle zurückzuführen (-40 T€).

Das hier ausgewiesene Ergebnis bei den Kostenerstattungen an Dritte beinhaltet die Positionen, welche in 2011 letztmalig unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen veranschlagt sind (Ansatz 288 T€). Aus haushaltsrechtlichen Gründen musste die Ergebnisverbuchung hier erfolgen. Sie fielen insgesamt um rd. 101 T€ höher aus. Ursache sind vor allem Kostenerstattungen im Rahmen der Grundstücksabwicklung in den Baugebieten Kohkamp und Wischhausstraße.

Bei den besonderen Grundstücksaufwendungen kam es zu Minderaufwendungen aufgrund der nicht in vollem Umfang angefallenen Erschließungskosten im Baugebiet Kohkamp.

Die Minderaufwendungen bei den sonstigen Betriebsaufwendungen haben ihre Ursache in nicht in vollem Umfang angefallenen Vermessungskosten.

Die Einsparungen bei den fremden Dienstleistungen beruhen vor allem auf der Nichtrealisierung der Maßnahme „Ab in die Mitte“ im Rahmen der Wirtschaftsförderung.

Die Mehraufwendungen bei der Abfallbeseitigung sind in höheren Unternehmerkosten sowie Aufwendungen für die Papierentsorgung begründet und werden durch Gebühren gedeckt.

Die Minderaufwendungen bei der Bauleitplanung beruhen auf in 2011 nicht durchgeführten Maßnahmen.

2.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Bilanzielle Abschreibungen	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Abschreibungen	2.119	2.324	205
Gesamt	2.119	2.324	205

Die bilanziellen Abschreibungen verteilen sich auf Gebäude 695 T€, auf Infrastrukturvermögen 1.452 T€ und auf bewegliche Vermögensgegenstände 177 T€.

Die Mehraufwendungen beruhen vor allem auf höhere Wertansätze beim Anlagevermögen, die im Rahmen der Ansatzbildung noch nicht vorlagen. Außerplanmäßige Abschreibungen fielen in Höhe von rd. 19 T€ an (Dachgeschosswohnung Ambrosius-Grundschule und Brandschaden Chemieraum Josef-Annegarn-Schule).

2.2.5 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Wasser- u. Bodenverband	138	138	0
Zuschuss / Verlustübernahme BBO	269	269	0
Zusch. priv. Unternehmen	10	0	-10
Zuschüsse an Kindergärten	168	159	-9
Zuschuss Jugendwerk	176	166	-10
Zuschüsse OGS / Nachmittagsbetreuung	285	263	-22
Zuschüsse für lfd. Zwecke	115	85	-30
Sozialleistungen	77	62	-15
Gewerbesteuerumlage	283	257	-26
Beteiligung „Fonds Deutscher Einheit“	283	257	-26
Krankenhausinvest. Umlage / Einheitslastenabrechnung	120	213	93
Kreisumlage	5.275	5.272	-3
Gesamt	7.199	7.141	-58

Die Minderaufwendungen bei den Zuschüssen für die OGS / Nachmittagsbetreuung erklären sich durch vorsichtige Ansatzbildung im Bereich der Zuschüsse für das Mittagessen.

Die Minderaufwendungen bei den Zuschüssen für laufende Zwecke beruhen auf nicht realisierte Maßnahmen im Bereich der Löschwasserversorgung. Die Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage und der Beteiligung „Fonds Deutscher Einheit“ sind durch die Mindererträge bei der Gewerbesteuer begründet.

Keinen Ansatz gab es in 2011 für die Abrechnung des Jahres 2009 im Rahmen des Einheitslastenabrechnungsgesetzes (95 T€). Die Abwicklung der hiergegen erfolgreichen Verfassungsbeschwerde ist noch offen. Der Betrag

ist gemäß Bescheid auch nicht ausgezahlt, sondern derzeit in die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen eingestellt.

2.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Sonst. Personal- und Versorgungsaufwendungen	29	21	-8
Aufw. f. Ratsmitglieder	100	99	-1
Ehrenamtliche Tätigkeiten	3	2	-1
Aufwendungen Feuerwehr	32	19	-13
Mieten und Pachten	275	284	9
Prüfungskosten GPA	46	42	-4
Geschäftsaufwand	191	204	13
Versich./Schadensfälle	145	148	3
Kostenerst. an Dritte	288	0	-288
Wertberichtigungen Ford.	0	93	93
Wertveränderung Sachanl.	0	30	30
Aufw. aus Grundstücksverk.	5	23	18
Verfügungsmittel BM	1	1	0
Fraktionszuwendungen	4	4	0
Städtepartnerschaft	2	1	-1
Ehrenpatenschaften	2	1	-1
Sonst. Aufwendungen	124	76	-46
Gesamt	1.247	1.048	-199

Abweichungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen haben sich zum einen bei den Kostenerstattungen an Dritte ergeben, deren Ergebnisverbuchung aus haushaltsrechtlichen Gründen bei den Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen erfolgte (Ausführungen hierzu siehe unter Punkt 2.2.3).

Die Aufwendungen bei den Wertberichtigungen beruhen auf nicht mehr werthaltigen Forderungen, z. B. weil die Aussicht auf Realisierung der Forderung aufgrund der Verhältnisse beim Schuldner nicht mehr gegeben ist.

Die Wertveränderung beim Sachanlagevermögen beruht auf ein bisher normal aktiviertes Grundstück, wo jedoch nur ein Erbbaurecht seitens der Gemeinde Ostbevern gegeben ist.

Der Mehraufwand für Grundstücksverkäufe beruht auf Vermessungskosten für mehrere Grundstücksveräußerungen.

Bei den sonstigen Aufwendungen sind Minderaufwendungen bei den Geschäftsführungskosten für die Baugebiete Wischhausstraße und Kohkamp die Ursache für die Ansatzunterschreitung.

2.2.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	263	253	-10
Gesamt	263	253	-10

Die Minderaufwendungen beruhen auf nicht in vollem Umfang in Anspruch genommenen Kassenkrediten.

2.2.8 Außerordentlicher Aufwand

Außerordentlicher Aufwand ist in 2011 weder veranschlagt noch entstanden.

2.2.9 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen sind bei den Erträgen bei Ziffer 2.1.11 erläutert.

3. Finanzrechnung

3.1 Allgemeines

In der Finanzrechnung werden alle Zahlungsvorfälle erfasst. Das sind zum einen die Erträge und Aufwendungen, die sich aus der Ergebnisrechnung ergeben und die gleichzeitig Einzahlungen und Auszahlungen darstellen. Zum anderen sind Einzahlungen und Auszahlungen aufgeführt, die keine Erträge oder keinen Aufwand darstellen (z. B. Investitionen).

Bei den Teilfinanzrechnungen ist anzumerken, dass diese in Summe nicht der Gesamtfinzrechnung entspricht, da es jedes Jahr Zahlungsströme gibt, die keinem Produkt zugehörig waren. Die Differenz beinhaltet auch Zahlungen für fremde Finanzmittel, deren Bestand am Ende des Jahres 2011 9.938,89 € betragen.

Die nachfolgenden Erläuterungen beziehen sich nur auf die Teilpositionen, die nicht bereits in den vorherigen Kapiteln dargestellt sind. Der fortgeschriebene Ansatz beinhaltet auch die aus 2010 nach 2011 übertragenen Haushaltsermächtigungen.

3.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Zuwend. für Investitionen	837	1.274	437
Veräußerung v. Sachanlagen	2.613	1.704	-909
Veräußerung von Finanzanl.	1.300	1.300	0
Beiträge	377	157	-220
Sonstige Investitionseinzahl.	0	0	0
Gesamt	5.127	4.435	-692

Die Mehreinzahlungen bei den Zuwendungen für Investitionen beruhen vor allem auf die in 2011 schon vereinnahmte Landeszuweisung für die Westumgehung (186 T€), Einzahlungen im Rahmen der Grundstücksumlegungen im BG Wischhausstraße (135 T€) sowie den in 2011 noch vereinnahmten Mitteln im Rahmen des Konjunkturpaketes II (43 T€).

Die Mindereinzahlungen bei der Veräußerung des Sachanlagevermögens haben ihre Ursache vor allem in den in 2011 nicht vollständig realisierten Grundstücksverkäufen im BG Kohkamp (-536 T€) sowie dem nicht realisierten Verkauf eines Wohn- und Gewerbegrundstücks an der Hauptstraße (-480 T€).

Die Ansätze bzw. Rechnungsergebnisse 2011 beinhalteten folgende maßgebliche Grundstücksverkäufe:

Maßnahme	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
BG Kohkamp	1.768	1.232	-536
BG Wischhausstraße	130	212	82
Wohn- und Geschäftsgrundstück	480	0	-480
GE Nord	130	18	-112
Sonstige Grundstücke	0	167	167

Die sonstigen Grundstückseinzahlungen beinhalten nicht veranschlagte Grundstücksverkäufe vor allem im OT Brock.

Die unter der Veräußerung von Finanzanlagen in 2011 veranschlagte Kapitalrücklagenentnahme in Höhe von 1,3 Mio. € aus dem Abwasserwerk Ostbevern wurde auch entsprechend in 2011 realisiert.

Bei den Beiträgen sind Mindereinzahlungen zu verzeichnen, da die Abrechnungen Am Rathaus, Großer Kamp Nord, Michael-Keller-Weg und Beusenstraße in 2011 nicht durchgeführt oder abgeschlossen werden konnten.

3.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Grunderwerb	1.706	1.642	-64
Baumaßnahmen	2.183	1.827	-356
Erwerb bewegl. Vermögen	471	56	-415
Erwerb von Finanzanlagen	5	8	3
Zuwendungen	0	1	1
Sonstige Auszahlungen	0	0	0
Gesamt	4.365	3.534	-831

Der Grunderwerb im Baugebiet Kohkamp blieb mit 1,1 Mio. € um rd. 400 T€ unterm Ansatz von rd. 1,5 Mio. €. Mehrauszahlungen kamen im Rahmen der Umlegung des BG Wischhausstraße 262 T€ zustande (Ansatz 103 T€), die jedoch größtenteils durch Mehreinzahlungen kompensiert werden konnten. Darüber hinaus ergaben sich diverse kleinere Abweichungen. Das Ergebnis

enthält auch Auszahlungen für den Erwerb eines Wohn- und Geschäftsgrundstückes an der Hauptstraße.

Für folgende maßgebliche Baumaßnahmen standen Mittel zur Verfügung, sind aber im Jahr 2011 teilweise nicht bzw. nicht vollständig abgewickelt worden:

Maßnahme	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€
Rathuserweiterung	30	6
Erweiterung der OGS (Konjunkturpaket II)	0	65
Bau einer Realschule	230	212
Bau einer Mensa	1.162	1.070
Begegnungszentrum/ehem.Umspannwerk	45	49
Neubau eines Kunststoffspielfeldes	39	26
Ausbau Michael-Keller-Weg	52	0
Straßenbau Wischhausstraße	100	20
Erneuerung Großer Kamp Nord	240	206
Hauptstraße	25	0
Straßenbau BG Brock NW II	154	88
Radweg Lengericher Damm K 10	48	37
Beusenstraße	36	31

Bei dem Erwerb von beweglichem Vermögen standen in 2011 vor allem Mittel für den Erwerb eines Feuerwehrfahrzeugs (230 T€) zur Verfügung, welches erst in 2012 erworben wird. Des Weiteren waren Mittel für den Erwerb eines Fahrzeugs sowie für Maschinen (insgesamt 126 T€) für den Bauhof veranschlagt. Auch hier erfolgt die Umsetzung überwiegend erst in 2012. Weitere Minderauszahlungen ergaben sich bei diversen Positionen für geringwertige Wirtschaftsgüter.

3.4 Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Aufnahme u. Rückfüsse von Darlehen	0	0	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	1.800	1.800
Tilgung und Gewährung von Darlehen	-480	-619	-139

Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit	fortgeschr. Ansatz 2011 T€	Ergebnis 2011 T€	Abweichung T€
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	-1.000	-1.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-480	181	661

Im Rahmen der Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit werden erstmalig Zahlungsströme für Kassenkredite ausgewiesen. Im Saldo betrug die Kassenkreditaufnahme in 2011 800 T€. Dieses entspricht auch dem Gesamtbestand am 31.12.2011 an Kassenkrediten.

Das Rechnungsergebnis bei der Tilgung und Gewährung von Darlehen enthält neben der ordentlichen Tilgung in Höhe von rd. 480 T€ auch eine Gewährung von Kassenkrediten an die Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH in Höhe von insgesamt 140 T€.

4. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen waren in 2011 weder veranschlagt noch in Anspruch genommen.

Ostbevern, 2. Juli 2012

Aufgestellt:



Hubertus Stegemann
Kämmerer

Bestätigt:



Joachim Schindler
Bürgermeister

Anlage I
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2011

- Anlagenspiegel -



Anlagevermögen zum 31.12.2011

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand zum 31.12.2010	Zugänge im Jahr 2011	Abgänge im Jahr 2011	Um- buchungen im Jahr 2011	Abschreibungen im Jahr 2011	Zuschreibungen im Jahr 2011	Kumulierte Abschreibungen auch aus Vorjahren	zum 31.12.2011	zum 31.12.2010
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	29.299,49	1.852,31	-	+/-	-3.905,00	-	-	6.446,31	8.499,00
2. Sachanlagen	83.047.237,47	2.481.295,16	-298.265,60		-2.317.319,04		-11.054.425,86	74.175.841,17	74.246.258,08
2. 1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.705.353,35	250.541,21	-142.839,58	681,59	-65.991,50		-375.525,98	6.438.210,59	6.395.818,87
2. 1. 1 Grünflächen	4.559.732,65	216.247,52	-67.482,65	681,59	-65.991,50		-375.525,98	4.333.653,13	4.250.198,17
2. 1. 2 Ackerland	871.610,65	19.401,59	-15.639,25					875.372,99	871.610,65
2. 1. 3 Wald, Forsten	92.845,90	8.575,80	-8.665,30					92.756,40	92.845,90
2. 1. 4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.181.164,15	6.316,30	-51.082,38					1.136.428,07	1.181.164,15
2. 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.343.316,72	1.224.127,32	-23.843,15	804.754,50	-612.025,14		-2.755.332,48	20.593.022,91	19.184.326,23
2. 2. 1 Kindertageseinrichtungen	1.343.955,00				-48.563,00		-242.815,00	1.101.140,00	1.149.703,00
2. 2. 2 Schulen	13.522.640,88	1.224.127,32	-15.683,15	804.754,50	-395.823,14		-1.679.181,87	13.856.657,68	12.223.599,00
2. 2. 3 Wohnbauten	400.059,00				-8.541,00		-42.705,00	357.354,00	365.895,00
2. 2. 4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.076.661,84		-8.160,00		-159.098,00		-790.630,61	5.277.871,23	5.445.129,23
2. 3 Infrastrukturvermögen	51.559.189,23	637.860,32	-57.477,50	87.894,90	-1.451.288,51		-7.214.125,30	45.013.341,65	45.796.350,44
2. 3. 1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.651.628,11	379.043,70	-57.475,50					6.973.196,31	6.651.628,11
2. 3. 2 Brücken und Tunnel	5.501.364,64	0,00			-164.773,49		-818.158,64	4.683.206,00	4.847.979,49
2. 3. 3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen									
2. 3. 4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen									
2. 3. 5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	37.472.316,41	249.849,90	-2,00	87.894,90	-1.200.636,64		-5.972.901,21	31.837.158,00	32.700.049,84
2. 3. 6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.933.880,07	8.966,72			-85.878,38		-423.065,45	1.519.781,34	1.596.693,00
2. 4 Bauten auf fremden Grund und Boden	541.571,68				-13.621,00		-66.589,68	474.982,00	488.603,00
2. 5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.148,87							3.148,87	3.148,87
2. 6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	912.439,38	83.938,77	-2.069,00		-74.743,59		-381.135,97	613.173,18	606.047,00
2. 7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	603.274,59	118.976,24	-48.187,42	3.498,60	-99.649,30		-261.716,45	415.845,56	393.020,02
2. 8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.378.943,65	165.851,30	-23.848,95	-896.829,59				624.116,41	1.378.943,65
3. Finanzanlagen	13.233.881,86	7.854,68	-1.300.314,27					11.941.422,27	13.233.881,86
3. 1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.484.159,60							5.484.159,60	5.484.159,60
3. 2 Beteiligungen	2.465,32							2.465,32	2.465,32
3. 3 Sondervermögen	6.309.462,26		-1.300.000,00					5.009.462,26	6.309.462,26
3. 4 Wertpapiere des Anlagevermögens	52.182,17	7.851,94						60.034,11	52.182,17
3. 5 Ausleihungen	1.385.612,51	2,74	-314,27					1.385.300,98	1.385.612,51
3. 5. 1 anverbundene Unternehmen									
3. 5. 2 an Beteiligungen									
3. 5. 3 an Sondervermögen	1.380.488,08							1.380.488,08	1.380.488,08
3. 5. 4 Sonstige Ausleihungen	5.124,43	2,74	-314,27					4.812,90	5.124,43

Anlage II
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2011

- Forderungsspiegel -



Forderungsspiegel zum 31.12.2011

Art der Forderungen	Gesamtbetrag zum 31.12.2011	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2010
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	57.337,32 €	57.337,32 €	-	-	49.026,52 €
1.2 Beiträge	10.247,71 €	10.247,71 €	-	-	10.601,46 €
1.3 Steuern	216.565,70 €	216.565,70 €	-	-	764.135,14 €
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	21.521,63 €	21.521,63 €	-	-	29.292,42 €
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	312.117,61 €	37.753,61 €	-	274.364,00 €	298.271,25 €
Summe:	617.789,97 €	343.425,97 €	-	274.364,00 €	1.151.326,79 €
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	161.428,99 €	126.858,99 €	34.570,00 €	-	189.680,64 €
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	-	-	-	-	0,00 €
2.3 gegen verbundene Unternehmen	165.977,93 €	165.977,93 €	-	-	18.293,65 €
2.4 gegen Beteiligungen	-	-	-	-	0,00 €
2.5 gegen Sondervermögen	3.966,18 €	3.966,18 €	-	-	69.116,97 €
Summe:	331.373,10 €	296.803,10 €	34.570,00 €	-	277.091,26 €
3. sonstige Vermögensgegenstände	32.746,20 €	32.746,20 €	-	-	12.220,53 €
4. Summe alle Forderungen	981.909,27 €	672.975,27 €	34.570,00 €	274.364,00 €	1.440.638,58 €

Anlage III
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2011

- Ermächtigungsübertragungen -



Ermächtigungsübertragungen von 2011 nach 2012

- Erfolgsplan -

KTR	zuständiger Fachbereich	Position im Erfolgsplan	Aufwandsart	Übertrag nach 2011	Anmerkung
01.12.01	III	13	Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	9.000,00	Dichtheitsprüfungen
03.01.01	III	13	Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	20.000,00	Instandsetzung von Abwasserrohren
03.01.02	I	13	Lernmittel u. a.	293,83	Schulgirokonto
03.01.03	I	13	Lernmittel u. a.	18.345,42	Schulgirokonto
04.01.01	III	13	Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	3.000,00	Dichtheitsprüfungen
08.01.01	I	15	Zuschuss an rechtsfähige Vereine	3.800,00	Zuschuss BSV und TCO
09.01.01	II	13	Aufwendungen für die Bauleitplanung	40.000,00	Planungsaufträge aus 2011
10.04.01	III	13	Unterhaltung Straßen, Wege	3.000,00	Dichtheitsprüfungen
12.01.01	III	13	besondere Aufwendungen für Grundstücke/bauliche Anlagen	40.000,00	Erschließungsaufwand Kohkamp
12.01.02	III	13	Unterhaltung Straßen, Wege	15.000,00	Rep. Von Rohrdurchlässen

Summe: **152.439,25**

- Finanzplan -

Produkt	zuständiger Fachbereich	Position im Finanzplan	Investition	Übertrag nach 2011	Anmerkung
01.06.02	III	26	Neuanschaffung von Fahrzeugen für den Bauhof	20.000,00	Ersatzanschaffung Kleintransporter
03.01.01	I	26	Betriebs- u. Geschäftsausst. Ambrosius - GS	4.097,10	Schulgirokonto
03.01.02	I	26	Betriebs- u. Geschäftsausst. Franz-von-Assisi-GS	2.698,21	
03.01.02	I	26	Anschaffung GWG Franz-von-Assisi-Grundschule	2.028,69	
03.01.03	I	26	Betriebs- u. Geschäftsausst. Josef-Annegarn-Schule	20.422,52	
03.01.03	I	26	Anschaffung GWG Josef-Annegarn-Schule	6.924,13	
03.01.03	III	25	Bau einer Mensa	86.948,83	
06.02.02	III	25	Erneuerung eines Kunststoffspielfeldes	12.078,92	
12.01.01	III	25	Straßenbau Wischhausstraße	80.381,43	
12.01.01	III	25	Großer Kamp Nord - Straßenerneuerung	5.469,68	
12.01.01	III	25	Straßenausbau Baugebiet Brock NW II	65.355,77	
12.01.01	III	25	Beusenstraße - Straßenerneuerung	2.000,00	

Zwischensumme: 308.405,28

Übertragene Ermächtigungen im Erfolgsplan, die mit einer Auszahlung verbunden sind: 152.439,25

Summe: **460.844,53**

Anlage IV
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2011

- Rückstellungsspiegel -



Anlage IV
zum Anhang
des Jahresabschlusses 2011

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2011

Bilanzposition	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag zum 31.12.2010 €	Veränderungen im Jahr 2011			Gesamtbetrag zum 31.12.2011 €
			Zuführung €	Verbrauch €	Auflösung €	
Pensions- rückstellungen		4.075.198,00	453.547,44	88.330,57	30.057,27	4.268.200,00
	Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	973.787,00	135.974,00			1.109.761,00
	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	2.264.917,00	20.240,00			2.285.157,00
	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	274.391,00	31.725,00			306.116,00
	Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	562.103,00	5.063,00			567.166,00
Instandhaltungs- rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	0,00				0,00
Sonstige Rückstellungen		394.807,69	165.690,83	67.286,65	30.057,27	463.154,60
	Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	6.839,78	646,61			7.486,39
	Rückstellung für geleistete Überstunden	65.672,91		1.699,92		63.972,99
	Rückstellung für die Inanspruch- nahme von Altersteilzeit	175.845,00	94.208,00	19.344,00		250.709,00
	Andere sonstige Rückstellungen	146.450,00	70.836,22	46.242,73	30.057,27	140.986,22
	<i>Prüfungsgebühren GPA</i>	<i>140.000,00</i>	<i>39.000,00</i>	<i>43.111,00</i>	<i>26.889,00</i>	<i>109.000,00</i>
	<i>Rückstellung LOB 2011</i>	<i>0,00</i>	<i>24.586,22</i>			<i>24.586,22</i>
	<i>Klageverfahren GFG 2011</i>	<i>0,00</i>	<i>7.250,00</i>			<i>7.250,00</i>
	<i>Klageverfahren Soziales</i>	<i>6.450,00</i>		<i>3.131,73</i>	<i>3.168,27</i>	<i>150,00</i>

Anlage V
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2011
- Verbindlichkeitspiegel -



Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2011

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag zum 31.12.2011	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2010
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	-	-	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.333.096	496.050	2.733.524	3.103.522	6.811.941
2.1 von verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-
2.2 von Beteiligungen	-	-	-	-	-
2.3 von Sondervermögen	-	-	-	-	-
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund	-	-	-	-	-
2.4.2 vom Land	-	-	-	-	-
2.4.3 von Gemeinden (GV)	-	-	-	-	-
2.4.4 von Zweckverbänden	-	-	-	-	-
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	-	-	-	-	-
2.5 vom privaten Kapitalmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	6.333.096	496.050	2.733.524	3.103.522	6.811.941
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	-	-	-	-	-
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	800.000	800.000	-	-	-
3.1 vom öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-
3.2 vom privaten Bereich	800.000	800.000	-	-	-
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahme gleichkommen	-	-	-	-	-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.076.543	278.274	225.702	572.567	1.424.897
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	102.243	102.243	-	-	666
7. sonstige Verbindlichkeiten	871.070	704.998	-	166.072	1.248.856
8. Summe aller Verbindlichkeiten	9.182.952	2.381.565	2.959.226	3.842.161	9.486.360

Nachrichtlich anzugeben:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z. B. Bürgschaften u. a.:

lfd. Nr.	Bürgschaftsnehmer	Gesamtbetrag zum 31.12.2011 EUR		Gesamtbetrag zum 31.12.2010 EUR
1.	DRK Ortsverein Ostbevern e. V.	131.401		136.922
2.	Agenda 21 Ostbevern e. V.	111.000		111.000
3.	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH	421.705		438.907
4.	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH	359.175		381.625
5.	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH	387.000		404.200

Lagebericht

zum Jahresabschluss

der Gemeinde Ostbevern

zum 31.12.2011



I. Vorbemerkungen

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen. Gemäß § 48 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird. Der Inhalt des Lageberichts ist in § 48 GemHVO teilweise vorgegeben. Zum Teil steht der Inhalt aber auch im Ermessen der Kommune.

Insbesondere soll im Lagebericht über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, berichtet werden.

Im Lagebericht hat auch eine dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu erfolgen.

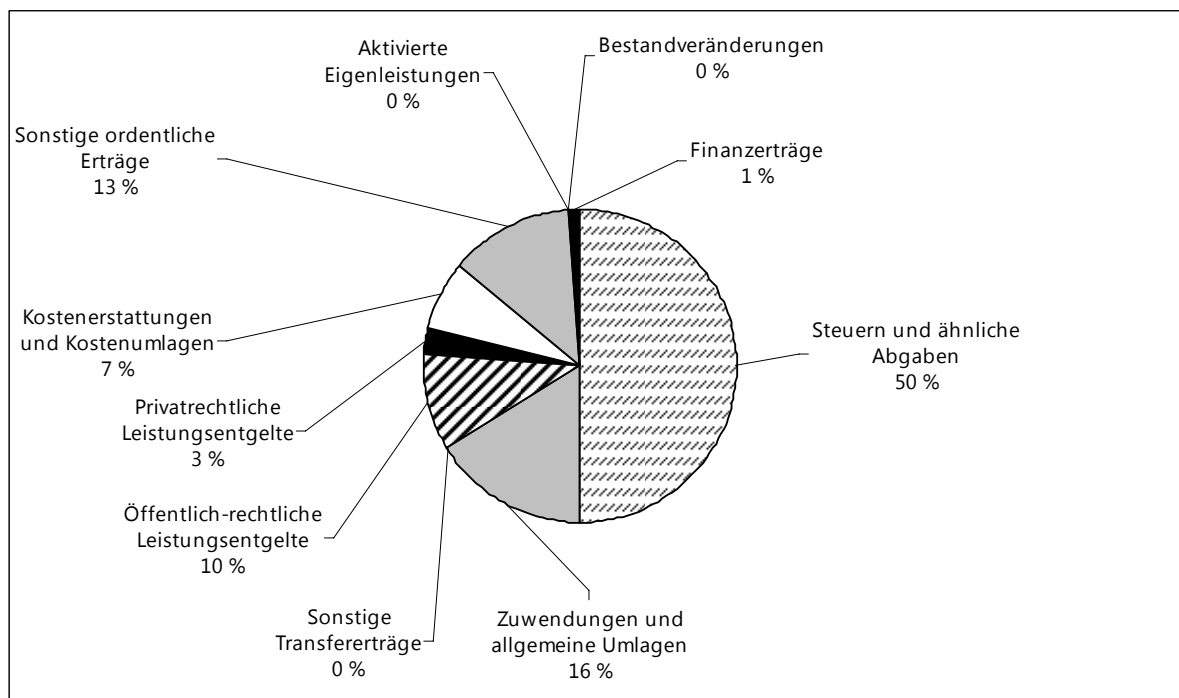
Produktorientierte Ziele und Kennzahlen sind für das Haushaltsjahr 2011 zwar formuliert bzw. vorgeschlagen worden. Sie sind jedoch noch nicht so weit entwickelt, dass sie im Rahmen der Analyse herangezogen werden können.

Die gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW geforderten Angaben über die Ratsmitglieder, den Bürgermeister und den Kämmerer sind dem Lagebericht als Anlage beigefügt.

II. Darstellung und Analyse der Ertrags-, Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage

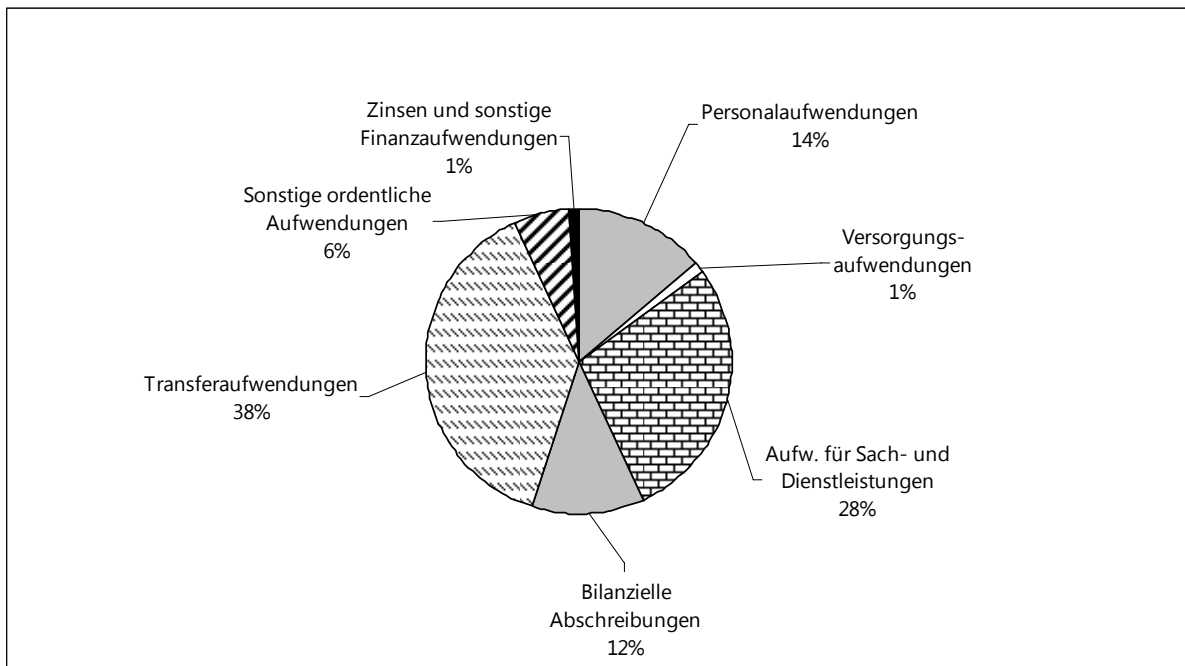
1. Ertragslage

Die Struktur der Erträge lässt sich an den Rechnungsergebnissen für das Jahr 2011 wie folgt darstellen:



Die Steuern und ähnlichen Abgaben heben sich mit 50 % (= 7,5 Mio. €) deutlich als größte und damit wichtigste Einnahmeposition hervor. Darunter hat die Gewerbesteuer mit rd. 2,5 Mio. € (2010: 2,8 Mio. €, 2009: 4,3 Mio. €) einen weiterhin rückläufigen Anteil. Stärkste Steuerquelle war auch im Jahr 2011 mit rd. 3,2 Mio. € (Vorjahr: 2,9 Mio. €) der Anteil an der Einkommensteuer.

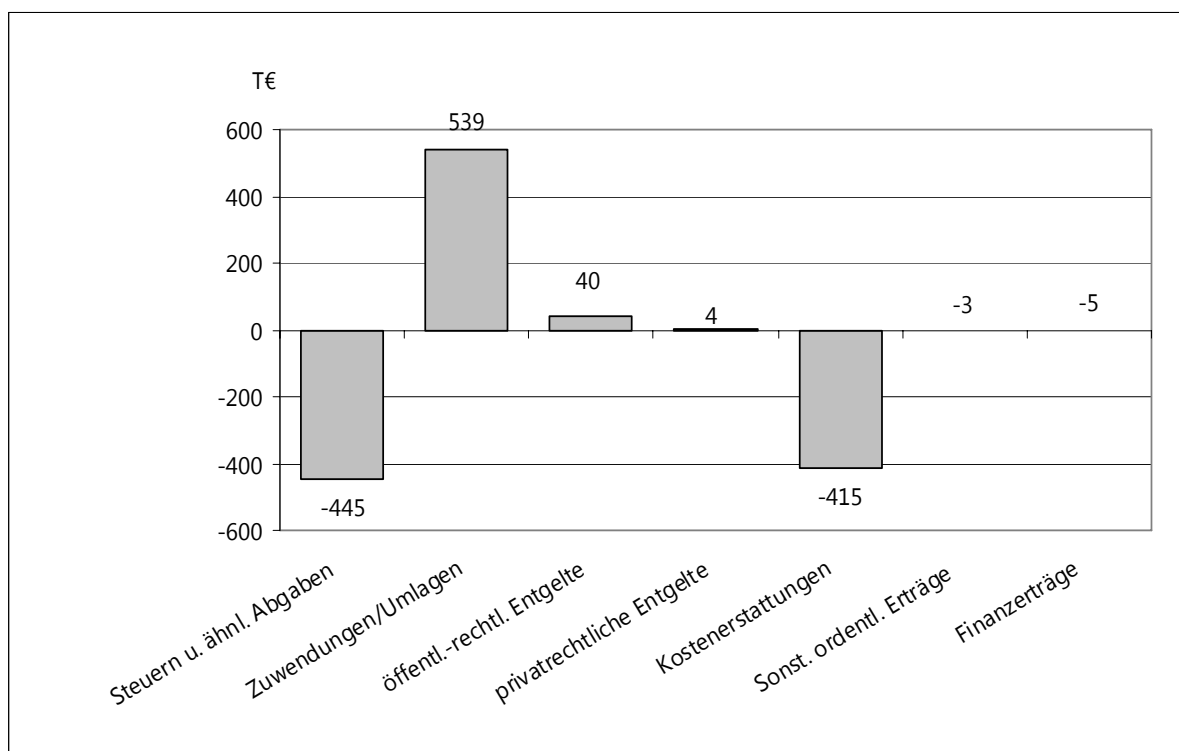
Die Struktur der Aufwendungen lässt sich an den Rechnungsergebnissen für das Jahr 2011 wie folgt darstellen:



Die Transferaufwendungen stellen mit 38 % (= 7,1 Mio. €) den größten Aufwandsbereich dar. Hier nimmt die Kreisumlage mit rd. 5,3 Mio. € (= 75 % der Transferaufwendungen) den größten Anteil in Anspruch. Nach den Transferaufwendungen folgen mit einem Anteil von 28 % die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die Ergebnisrechnung schließt für den Haushalt 2011 insgesamt mit einem Fehlbetrag von rd. 3,4 Mio. € ab. Damit sind wiederholt rd. 20 % der Aufwendungen nicht durch Erträge gedeckt.

Bei den Erträgen führten folgende Verbesserungen bzw. Verschlechterungen gegenüber den Planansätzen zu dem Ergebnis:

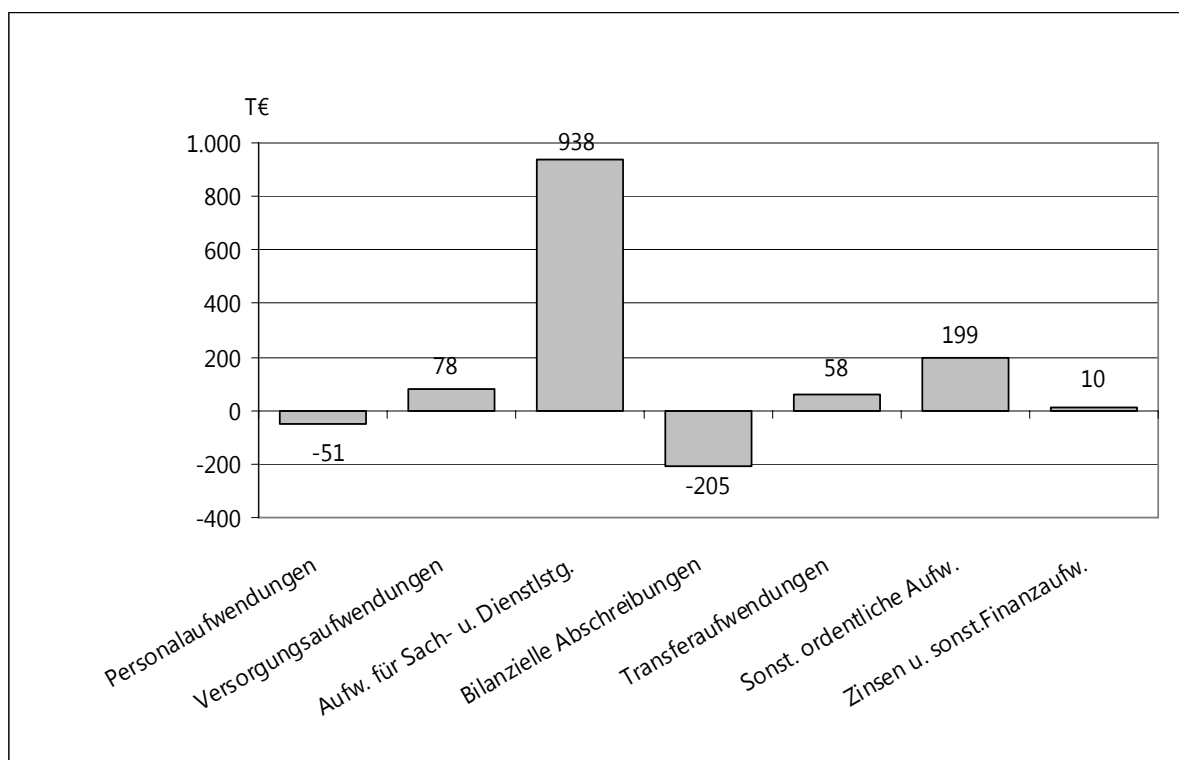


Die Mindererträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben beruhen vor allem auf Mindererträgen bei der Gewerbesteuer (rd. -770 T€), die jedoch teilweise kompensiert werden konnten durch Mehrerträge beim Anteil an der Einkommensteuer (rd. 270 T€).

Die Mehrerträge bei den Zuwendungen und Umlagen von rd. 539 T€ haben ihre Ursache vor allem darin, dass in 2011 noch Mittel des Konjunkturpaketes II abgerufen wurden, die nicht veranschlagt waren.

Bei den Kostenerstattung sind Mindererträge von rd. 414 T€ zu verzeichnen. Diese sind vor allem begründet in einer gegenüber der Veranschlagung geringer ausgefallenen Kostenerstattung für den Kanal im Baugebiet Kohkamp.

Bei den Aufwendungen führten folgende Verbesserungen bzw. Verschlechterungen gegenüber den Planansätzen zu dem Ergebnis:



Die Mehraufwendungen beim Personalaufwand beruhen im Wesentlichen auf einer zu geringen Ansatzbildung für die Rückstellungen für Altersteilzeit.

Die Einsparungen bei den Versorgungsaufwendungen beruhen auf einer Erstattung von zuviel geforderten Abschlägen seitens der Versorgungskasse.

Die Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen von rd. 937 T€ beruhen vor allem auf Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpaktes II, die im Finanzplan abgewickelt wurden, sowie auf nicht in vollem Umfang angefallene Erschließungsbeiträge im Baugebiet Kohkamp.

Die Mehraufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen von rd. 205 T€ beruhen vor allem auf höheren Wertansätzen beim Anlagevermögen, die im Rahmen der Ansatzbildung noch nicht vorlagen. Außerplanmäßige Abschreibungen fielen in Höhe von rd. 19 T€ an (Dachgeschosswohnung Ambrosius-Grundschule und Brandschaden Chemieraum Josef-Annegarn-Schule).

Die Minderaufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen i. H. v. rd. 199 T€ haben ihre Ursache vor allem in den aus haushaltsrechtlichen Gründen hier nicht mehr verbuchten Kostenerstattungen. Deren Ergebnisverbuchung erfolgte in 2011 unter Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen.

2. Finanzlage

Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote I zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.

$$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 47,6 \% \quad (\text{Vorjahr } 50,0 \%)$$

Die gesunkene Eigenkapitalquote I hat ihre Ursache in dem Jahresfehlbetrag i. H. v. rd. 3,4 Mio. €.

Eigenkapitalquote II

Bei der Eigenkapitalquote II werden die Sonderposten (SoPo) aus Zuwendungen und Beiträgen dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die i. d. R. nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.

$$\text{Eigenkapitalquote II} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo f. Zuw. u. Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 76,6 \% \quad (\text{Vorjahr } 77,5 \%)$$

Die gesunkene Eigenkapitalquote II hat ihre Ursache in dem Jahresfehlbetrag. Die Verringerung wäre noch höher ausgefallen, wenn die Sonderposten in 2011 nicht erhebliche Zugänge gehabt hätten.

Anlagendeckungsgrad II

Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft, inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist. Grundsätzlich sollte der Anlagendeckungsgrad II 100 % betragen.

Anlagendeckungsgrad II=

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo f. Zuw. u. Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkap.}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}} = 91,2 \% \quad (\text{Vorjahr } 93,3 \%)$$

Die Ursache für den gesunkenen Anlagendeckungsgrad liegt in dem Jahresfehlbetrag, den Auflösungsbeträgen bei den Sonderposten.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.

$$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{kurzfr. Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 2,6 \% \quad (\text{Vorjahr } 2,3 \%)$$

Die um 0,3 % gestiegene kurzfristige Verbindlichkeitsquote hat ihre Ursache in dem zum 31.12.2011 bestehenden Kassenkredit von 800.000 € und wäre noch höher ausgefallen, wenn in 2011 nicht erhebliche Beträge bei den erhaltenen Anzahlungen zu den Sonderposten (u. a. Neubau Mensa) umgebucht worden wären. Beide Positionen sind Bestandteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten.

Liquidität

Die Gemeindekasse muss das ganze Jahr über in der Lage sein, insbesondere die kurzfristigen Verbindlichkeiten zu begleichen, also liquide sein.

$$\text{Liquidität} = \frac{\text{Liquide Mittel} \times 100}{\text{Kurzfristiges Fremdkapital}} = 33,3 \% \quad (\text{Vorjahr } 117,4 \%)$$

Der Wert 33,3 % sagt aus, dass zum Bilanzstichtag der Bestand an liquiden Mitteln geringer wie der Bestand an kurzfristigem Fremdkapital war. Innerhalb von 2 Jahren ist der Wert um fast 300 % gesunken. Allerdings wird seitens der Gemeindekasse darauf geachtet, dass stets ausreichend Mittel zur Begleichung der fälligen Zahlungen zur Verfügung stehen. Hierfür werden bei Bedarf Kassenkredite in Anspruch genommen. Zum 31.12.2011 betrug der Bestand an Kassenkrediten 800.000 €.

3. Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzstruktur stellt sich zum 31.12.2011 wie folgt dar:

AKTIVA			PASSIVA		
	31.12.11	31.12.10		31.12.11	31.12.10
1. Anlagevermögen	93,7%	92,7%	1. Eigenkapital	47,6%	50,0%
1.1 Immaterielles Vermögen	0,0%	0,0%	davon Ausgleichsrüchl.	0,0%	2,7%
1.2 Sachanlagen	80,7%	78,7%	2. Sonderposten	37,2%	35,2%
1.3 Finanzanlagen	13,0%	14,0%	3. Rückstellungen	5,1%	4,7%
2. Umlaufvermögen	6,1%	7,1%	4. Verbindlichkeiten	10,0%	10,0%
3. Rechnungsabgrenzung	0,2%	0,2%	5. Rechnungsabgrenzung	0,1%	0,1%
Summe	100,0%	100,0%	Summe	100,0%	100,0%

Anlagenintensität

Die Anlagenintensität zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zu Gesamtvermögen nach folgender Formel:

$$\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 93,7 \% \text{ (Vorjahr } 92,7 \% \text{)}$$

Wie bei Kommunen allgemein gegeben, ist ein großer Teil des Gemeindevermögens langfristig im Anlagevermögen gebunden. Ein gewisses Risiko ist dadurch gegeben, da mit dem Anlagevermögen nicht kurzfristig auf Veränderungen reagiert werden kann. Die derzeitige Infrastrukturausstattung ist mit Blick auf den derzeitigen Bedarf weiterhin als gut zu bewerten.

Infrastrukturquote

Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 49,0 \% \text{ (Vorjahr } 48,5 \% \text{)}$$

Die fast unveränderte Infrastrukturquote weist darauf hin, dass die bilanziellen Abschreibungen und evtl. Abgänge sich im gleichen Verhältnis verringert haben, wie die Bilanzsumme insgesamt.

III. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres

Nach Abschluss des Haushaltsjahres 2011 wurden Ermächtigungsübertragungen von 2011 nach 2012 gemäß § 22 GemHVO sowohl im Erfolgsplan als auch im Finanzplan vorgenommen. Übertragene Ermächtigungen wirken sich erst in dem Jahr aus, in dem sie in Anspruch genommen werden. Das bedeutet, dass das Jahr, aus dem die Ermächtigungen übertragen werden, durch die Übertragungen nicht belastet wird.

Im Erfolgsplan belaufen sich die Ermächtigungsübertragungen auf 152.439,25 €.

Im Finanzplan belaufen sich die Übertragungen bei den Auszahlungen im investiven Bereich auf 308.405,28 €. Einschließlich der Ermächtigungsübertragungen aus dem Erfolgsplan, für die auch eine Auszahlungsermächtigung übertragen werden muss, belaufen sich die übertragenen Auszahlungsermächtigungen somit auf insgesamt 460.844,53 €.

Eine Übersicht ist als Anlage III dem Anhang beigelegt.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten erfolgte auch eine Wertberichtigung bei einem bei der Gemeinde Ostbevern bilanzierten Grundstücks (Grünfläche), für das die Gemeinde Ostbevern jedoch lediglich ein Erbbaurecht hat. Die Wertberichtigungen betrug rd. 30 T€.

IV. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

Die Erfolgsrechnung 2011 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von rd. 3,4 Mio. € ab. Im Haushaltsplan 2011 war unter Berücksichtigung der übertragenen Haushaltsermächtigungen aus 2010 ein Fehlbetrag von insgesamt rd. 4,2 Mio. € veranschlagt. Der prognostizierte Fehlbetrag konnte somit um rd. 800 T€ verringert werden.

Der Fehlbetrag kann lediglich durch eine Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage gedeckt werden, da die Ausgleichsrücklage zur Abdeckung des Fehlbetrags 2010 vollständig aufgezehrt wurde. Mit dem Fehlbetrag von rd. 3,4 Mio. € waren wiederum rd. 20 % der Gesamtaufwendungen im abgelaufenen Haushaltsjahr nicht gedeckt. Im Haushaltsjahr 2011 wurden wiederholt rd. 7 % des Eigenkapitals aufgezehrt.

Wären in 2010 nicht noch die Mittel der Ausgleichsrücklage zur Abdeckung des Fehlbetrags gegeben, so befände sich die Gemeinde Ostbevern aufgrund der in

2011 über 7 %-igen Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage in der Haushalts-sicherung.

Derzeit wird für 2012 ein Fehlbetrag in Höhe von rd. 2 Mio. € einschließlich der übertragenen Haushaltsermächtigungen prognostiziert.

Darüber hinaus weisen die Finanzplanungsjahre 2013 bis 2015 des beschlossenen Haushaltsplans 2012 einen weiteren Eigenkapitalverzehr von rd. 4,7 Mio. € aus, so dass sich das Eigenkapital von ehemals 50,3 Mio. € (Einführung NKF zum 01.01.2007) auf voraussichtlich 37 Mio. € verringert haben wird. Damit sind dann rd. 26 % des Eigenkapitals innerhalb von 7 Jahren (2009 bis 2015) aufgezehrt. Eine Abkehr vom Eigenkapitalverzehr ist derzeit nicht ersichtlich.

Die Ursachen für den unverändert erheblichen Eigenkapitalverzehr sind zum einen die im Jahr 2011 sich weiterhin auf niedrigem Niveau befindlichen Gewerbesteuererträge. Dieser Rückgang bei der für Ostbevern bis 2009 wichtigsten Ertragsquelle erscheint dauerhaft. Ehemals erzielte Gewerbesteuererträge von über 4 Mio. € sind nicht ersichtlich. Nicht konjunkturelle Auswirkungen, sondern steuerrechtliche Vorschriften sind die Hauptursache.

Eine weitere Ursache ist die Entwicklung bei den Schlüsselzuweisungen. Sie wird tendenziell insgesamt rückläufig sein, da eine Umverteilung von Landesmitteln vom kreisangehörigen in den kreisfreien Raum seit 2011 stattfindet. Für 2012 und die Folgejahre ist durch geänderte Verteilungskriterien mit einer weiteren Umverteilung zu rechnen.

Eine dringend notwendige Erhöhung der gemeindlichen Hebesätze auf die im GFG 2011 festgesetzten neuen fiktiven Hebesätze ist für 2012 zwar erfolgt, kann den Eigenkapitalverzehr jedoch bei weitem nicht stoppen.

Die im Rahmen der Haushaltsberatungen 2012 mit dem Bund der Steuerzahler NRW durchgeführte Produktkritik wird weitere Einsparungen mit sich bringen. Diese werden jedoch nicht zu einem ausgeglichenen Haushalt führen, da bereits in den Vorjahren eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung gegeben war. Trotzdem ist es weiterhin eine Pflichtaufgabe, permanent Produktkritik auszuüben und den Standard der Aufgabenerledigung, somit also die Art der Leistungserbringung auf Einsparpotenzial hin zu untersuchen.

Hinsichtlich der Liquidität ist zum 31.12.2011 ein Bestand von rd. 800 T€ ausgewiesen. Gegenüber dem 01.01.2011 hat sich jedoch – unter Berücksichtigung, dass zum 31.12.2011 ein Kassenkredit in Höhe von 800 T€ im liquiden Bestand enthalten war – die Liquidität um rd. 2,5 Mio. € verringert. Und da in 2012 eine weitere Verschlechterung von rd. 800 T€ prognostiziert ist, beträgt der Bedarf an Kassenkrediten zum 31.12.2012 voraussichtlich rd. 1,6 Mio. €. Innerhalb von 3 Haushaltsjahren hat sich somit die liquide Situation um über 5 Mio. € verschlechtert.

Hinzu kommt, dass der Finanzplanungszeitraum im Haushaltsplan 2012 in den Jahren 2013 bis 2015 eine weitere Verschlechterung von rd. 2,4 Mio. € vorsieht. Die Verschlechterung bei den liquiden Mitteln von fast 8 Mio. € innerhalb von 6 Jahren (2010 bis 2015) ergibt Ende 2015 voraussichtlich einen Bedarf an Kassenkrediten von rd. 4 Mio. €. Somit wird deutlich, dass neben dem Problem des erheblichen Eigenkapitalverzehr in den Folgejahren ein immer größeres Problem der „Zinsfalle“ auf die Gemeinde Ostbevern zukommt, denn derzeit befindet sich das Zinsniveau noch auf einem niedrigen Level.

Gemäß § 76 GO NRW hat die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren das Eigenkapital um mehr als 5 % verringert wird. Im Jahr 2011 war ein Eigenkapitalverzehr von über 7 % zu verzeichnen. Für das Jahr 2012 ist ein Eigenkapitalverzehr von rd. 4,7 % prognostiziert. Auch für die Folgejahre ist von einem durchschnittlichen Eigenkapitalverzehr von rd. 4 %/Jahr auszugehen. Sollten sich gegenüber der Finanzplanung wichtige Parameter (z. B. Gewerbesteuer, Schlüsselzuweisungen, Kreisumlage) auch nur geringfügig dauerhaft verschlechtern, wäre die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes erforderlich.

V. Vorschlag für die Verwendung des Jahresergebnisses

Der Fehlbetrag 2011 in Höhe von 3.434.182,88 € wird vollständig durch die Allgemeine Rücklage gedeckt.

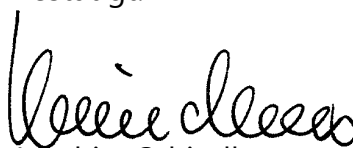
Ostbevern, 2. Juli 2012

Aufgestellt:



Hubertus Stegemann
Kämmerer

Bestätigt:



Joachim Schindler
Bürgermeister

Anlage
zum Lagebericht
zum Jahresabschluss 2011

- Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW -

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Verwaltung			
Schindler, Joachim	Bürgermeister	Euregio e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Vorstand und Mitgliederversammlung</i> Münsterland e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Musikschule Beckum-Warendorf e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i> Ostbevern Marketing e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Sparkasse Münsterland Ost <i>Zweckverbandsversammlung</i> Stadtwerke ETO GmbH & Co KG <i>Aufsichtsrat und Gesellschafterversamm- lung</i> Startbahn Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Verkehrsverein Ostbevern e. V. <i>Vorstand und Mitgliederversammlung</i> Volkshochschule Warendorf <i>Zweckverbandsversammlung</i> Wasser- und Bodenverband Ostbevern <i>Vorstand</i> Westfalen-Initiative e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied Mitglied Geschäftsführer und Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Geschäftsführer und Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Verwaltung			
Stegemann, Hubertus	Kämmerer	Euregio e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Münsterland e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Musikschule Beckum-Warendorf e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i> Ostbevern Marketing e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Sparkasse Münsterland Ost <i>Zweckverbandsversammlung</i> Stadtwerke ETO GmbH & Co KG <i>Aufsichtsrat und Gesellschafterversamm- lung</i> Startbahn Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Verkehrsverein Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Volkshochschule Warendorf <i>Zweckverbandsversammlung</i> Wasser- und Bodenverband Ostbevern <i>Vorstand</i> Westfalen-Initiative e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Gemeinderat			
Aichner, Meinrad, Dr.	Berufsoffizier a. D.	Euregio e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied Mitglied
Brandt, Ulrich	Industriekauf- mann	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Geschafterversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied Mitglied
Breuer, Mathilde	Diätassistentin	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Geschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
Dieckmann, Werner	Rentner	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Geschafterversammlung</i>	Mitglied
Eisel, Peter	Versicherungs- betriebswirt	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Geschafterversammlung</i> Euregio e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Stadtwerke ETO GmbH & Co KG <i>Aufsichtsrat</i> Wasser- und Bodenverband Ostbevern <i>Mitgliederversammlung und Ausschuss</i>	Mitglied stellv. Mitglied Mitglied Mitglied
Erpenbeck, Wilhelm	KFZ-Sachver- ständiger	-	-
Füssel, Michael	Dipl. Betriebs- wirt	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Geschafterversammlung</i>	Mitglied
Gebühr, Gabriele	Lehrerin	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Geschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Musikschule Beckum-Warendorf e. V. <i>Vorstand und Mitgliederversammlung</i> <i>Beirat</i>	stellv. Mitglied Mitglied Mitglied stellv. Mitglied
Hagemeyer, Tobias	Student	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Geschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied Mitglied

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Gemeinderat			
Haverkamp, André	Anwalt	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH, <i>Geschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i> Vereinigte Volksbank eG	stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied Mitglied
Hermanns, Hubertus	Arbeitnehmer Bundeswehr- verwaltung	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Geschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i> Vereinigte Volksbank eG	stellv. Mitglied Mitglied stellv. Mitglied Mitglied
Höggemann, Ulrich	Qualitäts- assistent	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Geschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
Hollmann, Sebastian	Bankkaufmann	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Geschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied stellv. Mitglied
Horstmann, Heinz Hugo	Landmaschi- nenmechani- ker-Meister	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Geschafterversammlung</i>	Mitglied
Kock, Heinz	Fachkranken- pfleger	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Geschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i> Sparkasse Münsterland Ost <i>Zweckverbandsversammlung</i> Stadtwerke ETO GmbH & Co KG <i>Aufsichtsrat</i> Volkshochschule Warendorf <i>Zweckverbandsversammlung</i> Wasser- und Bodenverband Ostbevern <i>Mitgliederversammlung und Ausschuss</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied Mitglied stellv. Mitglied

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Gemeinderat			
Krieger, Claudia	Groß- und Außenhandels- kauffrau	Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied
Läkamp, Karin	Kauffrau	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Musikschule Beckum-Warendorf e. V. <i>Mitgliederversammlung und Vorstand Beirat</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied Mitglied stellv. Mitglied
Läkamp, Manfred	Zahntechniker	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied Mitglied
Löckener, August	Dipl. Gartenbau Ingenieur	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied
Möllenbeck, Elmar	Landwirt	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied
Neumann, Jochem	Architekt	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Sparkasse Münsterland Ost <i>Zweckverbandsversammlung</i> Volkshochschule Warendorf <i>Zweckverbandsversammlung</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied Mitglied
Niedermeier, Claudia	Rechtsanwältin	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied
Rowald, Bernhard	Groß- und Außenhandels- kaufmann	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied

Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Gemeinderat			
Schepers, Andreas	Lehrer	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied Mitglied
Stöcker, Uwe	Diplom- pädagoge	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i> Wasser- und Bodenverband Ostbevern <i>Mitgliederversammlung und Ausschuss</i>	Mitglied Vorsitzender und Mitglied Mitglied Mitglied
Stratmann, Werner	Schreiner	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Mr. Big Fat Mad Moose & The Soulfamily GbR	Mitglied Gesellschafter
Wördemann, Hubert	Tischlermeister	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH, <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
Zumhasch, Heinz-Josef	Lehrer	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH, <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied