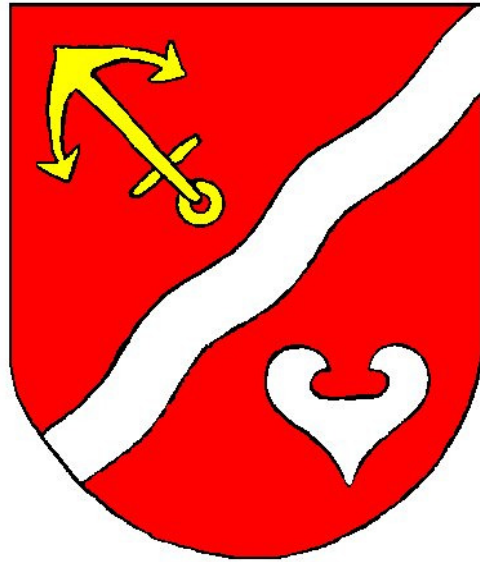


Gemeinde Lotte



Jahresabschluss

2010

NKF

Inhaltsverzeichnis

Rechtsgrundlagen	2
Lagebericht.....	3
Ergebnisrechnung	12
Finanzrechnung.....	13
Bilanz Aktiva	14
Bilanz Passiva	15
Anhang	16
Erläuterung zu wesentlichen Positionen	16
Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	17
Erläuterungen von Einzelpositionen der Bilanz.....	18
Sonstige Erläuterungen	20
Anlagenspiegel/Forderungs-/ Verbindlichkeitspiegel	21
Forderungs-/ Verbindlichkeitspiegel.....	22
Teilrechnungen.....	23

Rechtsgrundlagen

Der vorliegende Jahresabschluss 2010 wurde unter Anwendung des § 95 Gemeindeordnung (GO) NRW sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) NRW aufgestellt. Im Jahresabschluss ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Im Anhang zum Jahresabschluss sind gem. § 44 Abs. 1 GemHVO die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Posten der Bilanz anzugeben und den Positionen der Ergebnisrechnung so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregeln und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Lotte, 31.03.2011

Bestätigt:



Lammers
Bürgermeister

Aufgestellt:



Risse
Kämmerer

Lagebericht

Rechtsgrundlagen

Nach § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO) ist der Jahresabschluss durch einen Lagebericht zu ergänzen. Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die Ziele und Kennzahlen nach § 12, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Allgemeines

Auch das Jahresergebnis 2010 wird zu wesentlichen Teilen durch eine besondere Entwicklung bei der Gewerbesteuer bestimmt. Im Jahr 2009 erfolgte eine Gewerbesteuernachzahlung über rd. 13,5 Mio. €, wobei zu diesem Zeitpunkt bereits feststand, dass ein Teil davon in 2010 zurückgezahlt werden muss. Diese Rückzahlung und eine Herabsetzung des Steuerzahlers für das laufende Steuerjahr führen im Ergebnis zu einer negativen Einnahme von rd. 738.000,- € bei der Gewerbesteuer gegenüber dem Ansatz von 2,2 Mio. € und entsprechend zu einem Ertrag bei der eigentlich von der Gemeinde zu zahlenden Gewerbesteuerumlage/Fonds Deutsche Einheit. Zusammengenommen verschlechtert sich durch diese Konstellation das Ergebnis um rd. 2,2 Mio. €. Das geplante Ergebnis lag bei einem Defizit von rd. 1,6 Mio. €, tatsächlich schließt das Jahr 2010 mit einem Defizit von rd. 3,4 Mio. €. Bei sämtlichen übrigen Haushaltspositionen ergab sich somit eine Verbesserung um rd. 400.000,- €.

In der Finanzrechnung ergibt sich eine Minderung der liquiden Mittel um rd. 8,0 Mio. €. Hier ist zu berücksichtigen dass für die große Gewerbesteuereinnahme 2009 die Gewerbesteuerumlage/FDE von rd. 2,3 Mio. € erst im Januar 2010 zu zahlen war. Weiterhin ist im Ergebnis 2010 bei der Gewerbesteuer eine Forderung von rd. 1,0 Mio. € enthalten, die somit nicht zahlungswirksam wurde.

Die allgemeine Rücklage verändert sich im Regelfall nur durch einen Vortrag des Jahresergebnisses. Im Zuge des Jahresabschlusses 2010 wurde als Korrektur eine Änderung bei den Beteiligungen vorgenommen. Der Anteil der Gemeinde Lotte am Volkshochschulzweckverband Lengerich, der in der Eröffnungsbilanz mit einem Erinnerungswert von 1,- € angesetzt war, wird nunmehr auf den korrekten Anteil von 61.985,20 € erhöht.

Ergebnisüberblick

Die Ergebnisrechnung 2010 schließt mit einem Fehlbetrag von 3.430.871,64 €. Der Haushaltsplan 2010 sah ein Defizit von rd. 1,61 Mio. € vor. Die Finanzrechnung schließt mit einer Minderung von 8.011.717,07 € gegenüber einer planmäßigen Minderung um rd. 3,7 Mio. €. Der Bestand an liquiden Mitteln beträgt 6.061.532,51 € (Vorjahr: 13.928.885,19 €). Die Bilanzsumme mindert sich von 100.619.204,08 € auf 94.811.448,25 €

Kennzahlen zu Jahresabschluss und Bilanz

Für die Analyse der Haushaltswirtschaft hat die Gemeindeprüfungsanstalt NRW ein Kennzahlenset zur Einschätzung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommunen herausgegeben. Damit soll insbesondere den Aufsichtsbehörden ein Instrument zur Bewertung des Haushaltes und der wirtschaftlichen Lage jeder Kommune nach einheitlichen Kriterien an die Hand gegeben werden. Die Beurteilung der Kennzahlen erfolgt üblicherweise anhand von Vorjahresdaten im Zeitvergleich oder in Relation zu den Werten anderer Verwaltungen als Branchenvergleich.

Die **Netto-Steuerquote** (Verhältnis der um die Gewerbesteuerumlage bereinigten Steuereinnahmen an den gesamten Erträgen) von 52,5 % (Vorjahr: 75,2 %) gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann. Der **Aufwandsdeckungsgrad** (Ordentliche Erträge/Ordentliche Aufwendungen) beträgt 89,5 % (Vorjahr: 135,8 %). Die **Abschreibungsintensität** (Anteil der Abschreibungen an den ordentlichen Aufwendungen) beläuft sich auf 11,9 % (Vorjahr: 10,1 %), die **Personalintensität** auf 19,6 % (Vorjahr: 16,7 %), die **Sach- und Dienstleistungsintensität** auf 14,2 % (Vorjahr: 12,7 %). Die **Transferaufwandsquote** schließlich beträgt 51,8 % (Vorjahr: 54,7 %).

Mit Einführung des NKV erfolgt erstmals eine vollständige Darstellung des gemeindlichen Vermögens. Es wird abgebildet in der Bilanz (**Aktiva**). Das Bilanzvermögen beträgt insgesamt 94.811.448,25 € (Vorjahr: 100.619.204,08 €) und verteilt sich dabei wie folgt:

Anlagevermögen 86.447.963,07 € (91,2 %; Vorjahr: 85.447.698,56 € ; 84,9 %)

Umlaufvermögen 8.346.794,28 € (8,8 %; Vorjahr: 15.151.943,88 €; 15,1 %)

Die **Passivseite** der Bilanz weist die Finanzierung des gemeindlichen Vermögens aus. Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2010 insgesamt 33.779.482,04 € (Vorjahr: 37.149.369,48 €). Die **Eigenkapitalquote 1** (EK 1) beträgt somit 35,6 % (Vorjahr: 36,9 %). Die Sonderposten bilden mit 44.649.729,20 € (47,1 %) die größte Position (Vorjahr: 44.635.130,80 € (44,1 %)). Die Summe aus Eigenkapital und Sonderposten bilden die sogenannte **Eigenkapitalquote 2** (EK 2) von 82,2 % (Vorjahr: 81,0 %). Weitere Passivpositionen sind die Rückstellungen von 9.844.022,94 € (10,4 %; Vorjahr: 9.755.626,45 €; 9,7 %) sowie die Verbindlichkeiten mit 6.096.616,05 € (6,4 %; Vorjahr: 8.658.226,63 €; 8,6 %), davon langfristige Verbindlichkeiten mit 4.482.026,17 € (4,7 %; Vorjahr: 4.751.037,14 €; 4,7 %).

Diese Bilanzdarstellung zeigt auf der Aktivseite einen deutlichen Überhang an langfristig gebundenen Vermögenswerten (Anlagevermögen) und auf der Passivseite einen Überhang der damit im Zusammenhang stehenden langfristigen Finanzierungsmittel, die jeweils über 90% der Bilanzsumme liegen.

Das Anlagevermögen ist zu 100,4 % (Vorjahr: 106,0 %) durch das Eigenkapital, die langfristigen Sonderposten und Verbindlichkeiten gedeckt (**Anlagendeckungsgrad 2**). Damit ist die fristenkongruente Finanzierung des gemeindlichen Vermögens gewährleistet.

Vermögensstruktur (Aktiva)

Die Aktiva zeigen die Verwendung der gemeindlichen Finanzmittel auf.

Zum **Sachanlagevermögen**, das den überwiegenden Teil der Aktiva ausmacht, gehören insbesondere Grundstücke und Gebäude mit rd. 27,6 Mio. € (Vorjahr: 26,2 Mio. €) sowie Straßen, Wege, Plätze, Brücken und anderes Infrastrukturvermögen mit 35,7 Mio. € (Vorjahr: 36,9 Mio. €), das sind 37,7 % (Vorjahr: 36,7 %) der Bilanzsumme (= **Infrastrukturquote**).

Der hohe Bestand an Sachanlagen (rund 77,9 % der Bilanzsumme) bedingt entsprechende Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen. Der Haushaltsausgleich wird damit – gerade im Vergleich zur Kameralistik – nachhaltig erschwert.

Die Höhe des Bestandes an **Finanzanlagen** (knapp 13 % der Bilanzsumme) ergibt sich insbesondere aus den Bewertungen des Eigenbetriebs Abwasser und dem Anteil am Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land.

Damit sind rund 91 % des gemeindlichen Vermögens für die kommunale Daseinsvorsorge langfristig gebunden. Eine hohe Anlagenintensität bedeutet ein gewisses Risiko, weil die Anpassungsfähigkeit an ein sich veränderndes Umfeld erschwert wird. Aufgrund der eher auf Nachhaltigkeit ausgerichteten kommunalen Aufgaben lassen sich daraus allerdings aktuell keine besonderen Risiken herleiten.

Das **Umlaufvermögen** stellt den gemeindlichen Vermögensteil dar, der zur kurzfristigen Verwendung vorgesehen ist. Dazu zählen insbesondere die **liquiden Mittel** in Form von Bargeldbeständen, Bankkonten sowie kurzfristig verfügbaren Finanzanlagen mit einem Volumen von rund 8,3 Mio. € (Vorjahr: 15,1 Mio. €).

Detailinformationen zum Bestand an **Forderungen** von rd. 1,92 Mio. € (Vorjahr: 830.000,- €) können dem Forderungsspiegel entnommen werden, der dem Anhang beigelegt ist.

Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** sind knapp 17.000,- € ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Zahlungen, die bereits 2010 für Aufwendungen des Jahres 2011 geleistet wurden, z.B. vorschüssige Zahlungen für Besoldungen und Aufwandsentschädigungen.

Kapitalstruktur (Passiva)

Die Passivseite der Bilanz gibt darüber Auskunft, wie das Vermögen finanziert wird. Von besonderer Bedeutung ist das Verhältnis von Eigen- und Fremdkapital. Es ist anzustreben, einen möglichst hohen Eigenkapitalanteil zu erreichen, um die Abhängigkeit von externen Kapitalgebern gering zu halten. Dagegen lässt ein hoher Fremdkapitalanteil auf einen entsprechenden Zinsaufwand schließen, der den Haushaltsausgleich erschwert.

Das **Eigenkapital** von 33,8 Mio. € (Vorjahr: 37,1 Mio. €) gliedert sich in der Bilanz in die Posten „Allgemeine Rücklage“ (32,1 Mio. €; Vorjahr 28,4 Mio. €), „Ausgleichsrücklage“ (5,1 Mio. €, wie Vorjahr) und Jahresfehlbetrag (3,4, Mio. €; Vorjahr: -überschuss 3,7 Mio. €).

Als **Sonderposten** werden insbesondere Zuwendungen und Beiträge passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen geleistet und nicht frei verwendet werden dürfen. Hierzu zählen auch Mittel, die im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes gewährt werden, sofern eine investive Mittelverwendung erfolgt. Die Bilanz zum 31.12.2010 weist einen Wert von 44,6 Mio. € (Vorjahr: 44,6 Mio. €) aus, das sind 47,1 % (Vorjahr: 44,3 %) der Bilanzsumme. Bei den Sonderposten handelt es sich um Beträge, die i.d.R. nicht zurückzahlen sind und nicht zu verzinsen sind. Deshalb werden Zuwendungen und Beiträge dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeordnet.

Rückstellungen sind Bilanzposten für ungewisse Verbindlichkeiten, die dem Grunde, des Auszahlungszeitpunktes oder der Höhe nach noch nicht bestimmt sind. In der Bilanz zum 31.12.2010 belaufen sie sich auf 9.844.022,94 € (Vorjahr: 9.755.626,45 €). Für die Berechnung der Bilanzkennzahlen werden die Rückstellungen dem Fremdkapital hinzu gerechnet, da sie sich wirtschaftlich wie Fremdkapital auswirken: aus Rückstellungen entstehen in späteren Perioden Verbindlichkeiten, die zum Abfluss liquider Mittel führen.

Die zu bilanzierenden **Verbindlichkeiten** in Höhe von 6,1 Mio. € (6,4 %; Vorjahr: 8,7 Mio. €; 8,6 %) sind im Wesentlichen aus Krediten für Investitionen entstanden. Details sind dem Verbindlichkeitspiegel (s. Anhang) zu entnehmen.

Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** sind im Wesentlichen die Gebühren für den Erwerb von Grabstätten dargestellt. Es handelt sich um Einzahlungen aus Vorjahren, die jährlich mit 1/30 ertragswirksam aufgelöst werden.

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

Im Februar 2011 ist eine Pensionärin der Gemeinde Lotte verstorben, für die zum Bilanzstichtag knapp 176.000,- € an Pensions- und Beihilferückstellungen verbucht waren. Diese werden mit dem Jahresabschluss 2011 aufgelöst.

Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

Die Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Lotte hängt in starkem Maße von der allgemeinen Konjunktur, als Folge der Globalisierung sogar von der weltpolitischen Lage, insbesondere aber von den Entscheidungen des Bundes- und Landesgesetzgebers ab. Diese Dinge sind allerdings auf örtlicher Ebene nicht direkt beeinflussbar und sollen daher an dieser Stelle außer Betracht bleiben.

Vereinfacht errechnet sich das Ergebnis des Jahresabschlusses aus der Formel Gewerbesteuer + Schlüsselzuweisungen – Kreisumlage = Jahresergebnis. Die meisten anderen Positionen im Haushalt entwickeln sich vergleichsweise stetig und kalkulierbar – abgesehen von den o.g., nicht durch die Gemeinde beeinflussbaren, Entscheidungen an anderer Stelle. Der Steuerkraft der Gemeinde – vor allem der Gewerbesteuer – gilt insofern besonderes Augenmerk. Die Entwicklung bei der Gewerbesteuer hängt von der Wirtschaftskraft insbesondere der größten Gewerbesteuerzahler ab. Auf Grund der – gemessen an der Größe der Gemeinde – großzügigen Ausweisung von Gewerbeflächen in den vergangenen Jahrzehnten und der überdurchschnittlichen Ausstattung mit Arbeitsplätzen sind mittelfristig betrachtet die Erträge aus der Gewerbesteuer als überaus positiv zu bezeichnen. Negativeffekte waren in der Vergangenheit zumeist nur temporärer Natur. Bedingt durch das geringe verfügbare Potenzial an Neuflächen zur Ausweisung als Gewerbegebiet wird eine Verstetigung der Gewerbesteuer nur schwer zu erreichen sein. Durch den Erwerb einer potenziellen Gewerbefläche durch die GEG Lotte mbH werden aber Schritte in dieser Richtung unternommen.

In den Gewerbesteuererträgen des Jahres 2010 ist ein Betrag von rd. 1,0 Mio. € zzgl. 225.000,- € Zinsen (Gewerbesteuervollverzinsung) enthalten, die bislang nicht entrichtet worden sind, da die Firma gegen die zu Grunde liegenden Messbescheide vor dem Finanzgericht klagt. Sollte die Firma das Gerichtsverfahren gewinnen muss die Gemeinde somit rd. 1,2 Mio. € in Abgang bringen.

Weitere besondere Risiken, die über die beschriebenen allgemeinen Risiken hinausgehen, sind nicht erkennbar.

Ermächtigungsübertragungen

Im Ergebnisplan wurden eine Ermächtigungsübertragungen über 7.000,- € vorgenommen für die Weiterreichung von K-II-Mitteln an Dritte.

Im Finanzplan wurden folgende Ermächtigungsübertragungen vorgenommen:

Maßnahme	Bezeichnung	Betrag
	Einrichtungsgegenstände Rathaus	13.928,21 €
2009-11-006	Umbaumaßnahmen Rathaus	23.099,51 €
2009-12-003	Feuerwehrgerätehäuser	33.000,00 €
2009-21-006	Erweiterung Grundschule Lotte	152.421,90 €
2009-21-005	Erweiterung GTS Wersen	19.538,52 €
2009-21-009	K-II: Turnhalle Büren	50.941,27 €
2009-31-001	Altes Rathaus	48.000,00 €
	Umbauten Elly-Heuß-Tagesstätte	4.489,50 €
	Geräte, Maschinen Bauhof	6.944,07 €
2009-12-002	Feuerwehrfahrzeuge	163.83,45 €
2009-54-012	Hoher Esch	86.395,03 €
2010-54-001	Umgestaltung Berliner Platz	10.000,00 €
Summe:		611.941,46 €

Angaben gem. § 95 (2) GO

Für Bürgermeister, Kämmerer und Ratsmitglieder ist gem. § 95 (2) GO eine Auflistung mit Namen, ausgeübtem Beruf sowie der Mitgliedschaft in Kontrollgremien und Organen beizufügen.

Wahlperiode 2009/2014

Verwaltung

Rainer Lammers	Bürgermeister	Städte- und Gemeindebund NRW Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land Zweckverband Volkshochschule Lengerich Schulzweckverband Nördliches Tecklenburger Land Regionalverkehr Münsterland GmbH Verbandsversammlung Zweckverband KAAW (Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West) Schulzweckverbandes Lotte-Westerkappeln Kuratorium des Kindergartens der Kinderland gGmbH Haus im Glück e.V. Tecklenburger Land Tourismus e.V. TERRA.Vita Naturpark Nördlicher Teutoburger Wald, Wiehengebirge, Osnabrücker Land e. V. Münsterland e. V. Eigentümerversammlung „Nato-Siedlung“
Jörg Risse	Kämmerer	Geschäftsführer GEG Lotte mbH

Ratsmitglieder

Hermann Brandesbusemeyer	Großkundenberater	Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land
Heinz-Gustav Budke	Angestellter	stellv. Mitglied im Euregio stellv. Mitglied im Kuratorium Sozialstation in Westerkappeln
Anja de Haan	Angestellte	
Wilhelm Dierksen	Rentner	Euregio
Stefan Franke	Fachbereichsleiter	
Manfred Garwels	Dipl.-Ingenieur Maschinenbau	stellv. Mitglied im Eisenbahnbeirat

Thomas Giebel	Richter	Sparkassenzweckverband des Kreises Steinfurt Eigentümersammlung „Nato-Siedlung“
Horst-Peter Gospodarek	Rentner	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln Volkshochschulzweckverband Lengerich stellv. Mitglied im Kindergartenrat
Christine Harms		stellv. Mitglied im Kuratorium-Sozialstation in Westerkappeln
Reinhold Hinrichs	Betriebswirt	Städte- und Gemeindebund stellv. Mitglied Sparkassenzweckverband
Dieter Hörnschemeyer	Angestellter	stellv. Mitglied im Städte- und Gemeindebund NRW stellv. Mitglied im Kindergartenrat
Georg Holtgrewe	Patentingenieur	stellv. Mitglied im Volkshochschule Zweckverband Lengerich stellv. Mitglied im Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln
Martin Keller	Industriemeister	
Ulrich Kröger	Kaufmann	
Stefan Kunz	Angestellter	
Armin Lienemann	Tischlermeister	stellv. Mitglied im Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln stellv. Mitglied im Kuratorium des Kindergartens der Kinderland gGmbH
Udo Meyer	Angestellter	Kuratorium der Diakoniestation Westerkappeln Verwaltungsrat des Diakonischen Werkes Tecklenburg e. V. Eigentümersammlung „Nato Siedlung“
Walter Ottens	Polizeibeamter	Eisenbahnbeirat
Friedhelm Pösse	Rentner	Schulzweckverband Nördliches Tecklenburger Land Städte- und Gemeindebund Kindergartenrat Beiratsmitglied im Bürgerverein Wersen
Ute Saeger	Rechtsanwältin	stellv. Mitglied im Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln stellv. Mitglied im Schulzweckverband Nördliches Tecklenburger Land Kuratorium-Sozialstation in Westerkappeln
Werner Schwentker	Rentner	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln stellv. Mitglied im Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land stellv. Mitglied der Regionalverkehr Münsterland GmbH
Susanne Siemering	Kfm. Angestellte	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln Schulzweckverband Nördliches Tecklenburger Land stellv. Mitglied im Volkshochschule Zweckverband Lengerich

Helga Strübbe	Rentnerin	stellv. Mitglied im Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln stellv. Mitglied im Schulzweckverband Nördliches Tecklenburger Land Kindergartenrat Kuratorium des Kindergartens der Kinderland gGmbH
Doris Wagner	Rentnerin	Kuratorium - Sozialstation in Westerkappeln
Cornelia Wallenstein	Bankkauffrau	
Steffen Wascher	Student	Schulzweckverband Nördliches Tecklenburger Land Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land Kindergartenrat stellv. Mitglied im Kuratorium des Kindergartens der Kinderland gGmbH

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Bilanz

Ergebnisrechnung 2010

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung	
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.407.244,25	8.542.800,00	5.786.572,10	-2.756.227,90	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.015.173,81	4.876.310,00	5.234.044,12	357.734,12	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	2.611,92	1.600,00	965,04	-634,96	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	1.763.286,91	1.632.100,00	1.662.340,42	30.240,42	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.488,42	90.050,00	123.463,73	33.413,73	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.013.156,83	968.850,00	1.112.945,89	144.095,89	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	663.121,38	441.950,00	713.935,81	271.985,81	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	28.965.083,52	16.553.660,00	14.634.267,11	-1.919.392,89	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.553.592,85	3.621.800,00	3.542.946,94	78.853,06	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	715.625,46	0,00	300.911,00	-300.911,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.706.685,91	2.631.750,00	2.590.279,21	41.470,79	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.170.391,47	2.130.370,00	2.199.649,05	-69.279,05	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.664.783,25	9.581.350,00	9.094.900,39	486.449,61	7.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	517.588,74	530.030,00	489.431,42	40.598,58	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.328.667,68	18.495.300,00	18.218.118,01	277.181,99	7.000,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.636.415,84	-1.941.640,00	-3.583.850,90	-1.642.210,90	-7.000,00
II. Finanzergebnis						
19	+ Finanzerträge	461.623,88	553.910,00	387.892,59	-166.017,41	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	252.078,91	224.300,00	234.913,33	-10.613,33	0,00
21	= Finanzergebnis	209.544,97	329.610,00	152.979,26	-176.630,74	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	7.845.960,81	-1.612.030,00	-3.430.871,64	-1.818.841,64	-7.000,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	4.164.856,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	-4.164.856,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	3.681.104,81	-1.612.030,00	-3.430.871,64	-1.818.841,64	-7.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.599.262,26	1.526.950,00	1.463.386,93	-63.563,07	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.599.262,26	1.526.950,00	1.463.386,93	63.563,07	0,00
29	= Ergebnis	3.681.104,81	-1.612.030,00	-3.430.871,64	-1.818.841,64	-7.000,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31	nicht zahlungswirksame Erträge	3.292.606,53	3.143.310,00	3.071.192,16	-72.117,84	0,00
32	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.485.279,19	-3.657.320,00	-3.963.946,98	-306.626,98	0,00

Finanzrechnung 2010

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	22.395.364,92	8.542.800,00	4.764.693,89	-3.778.106,11	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.104.133,17	3.976.100,00	4.299.467,31	323.367,31	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	2.617,60	1.600,00	965,04	-634,96	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.004.521,07	893.550,00	972.710,04	79.160,04	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.374,92	90.050,00	123.463,73	33.413,73	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	947.725,46	968.850,00	1.217.037,51	248.187,51	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	678.495,05	499.350,00	548.129,77	48.779,77	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	511.886,38	585.910,00	208.710,99	-377.199,01	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.745.118,57	15.558.210,00	12.135.178,28	-3.423.031,72	0,00
10 - Personalauszahlungen	3.498.546,29	3.579.800,00	3.450.599,89	129.200,11	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	266.249,08	270.000,00	316.728,82	-46.728,82	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.646.548,37	2.631.750,00	2.566.425,67	65.324,33	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	253.908,82	254.300,00	238.662,95	15.637,05	0,00
14 - Transferauszahlungen	9.116.181,61	9.641.350,00	11.582.921,62	-1.941.571,62	7.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	513.326,97	530.030,00	488.016,00	42.014,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.294.761,14	16.907.230,00	18.643.354,95	-1.736.124,95	7.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.450.357,43	-1.349.020,00	-6.508.176,67	-5.159.156,67	-7.000,00
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	841.962,50	1.687.100,00	1.658.578,45	-28.521,55	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	750,00	159.000,00	89.133,88	-69.866,12	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.372,67	0,00	12.780,00	12.780,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	45.013,50	252.500,00	270.341,20	17.841,20	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	889.098,67	2.098.600,00	2.030.833,53	-67.766,47	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.762,47	311.000,00	297.774,73	13.225,27	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.290.475,33	3.817.330,54	2.648.589,78	1.168.740,76	427.885,73
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	123.329,05	535.500,00	273.179,30	262.320,70	184.055,73
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	43.819,39	45.900,00	45.819,15	80,85	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.466.386,24	4.709.730,54	3.265.362,96	1.444.367,58	611.941,46
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-577.287,57	-2.611.130,54	-1.234.529,43	1.376.601,11	-611.941,46
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	10.873.069,86	-3.960.150,54	-7.742.706,10	-3.782.555,56	-618.941,46
III. Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit					
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	658.292,21	269.000,00	269.010,97	-10,97	0,00
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-658.292,21	-269.000,00	-269.010,97	-10,97	0,00
38 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	10.214.777,65	-4.229.150,54	-8.011.717,07	-3.782.566,53	-618.941,46
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.594.048,92	9.500.000,00	13.928.885,19	4.428.885,19	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	120.058,62	0,00	144.364,39	144.364,39	0,00
41 = Liquide Mittel	13.928.885,19	5.270.849,46	6.061.532,51	790.683,05	-592.458,87
42 Nicht zahlungswirksame Positionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilanz Aktiva 2010

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2009	Stand zum 31.12.2010	Differenz
1.	Anlagevermögen	85.447.698,56	86.447.963,07	1.000.264,51
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	25.488,61	19.577,83	-5.910,78
1.2	Sachanlagen	72.973.100,59	73.885.252,53	912.151,94
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.801.961,86	7.781.989,57	-19.972,29
1.2.1.1	Grünflächen	6.875.648,31	6.855.855,86	-19.792,45
1.2.1.3	Wald, Forsten	74.212,00	74.212,00	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	852.101,55	851.921,71	-179,84
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.239.457,39	27.644.522,18	1.405.064,79
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.604.316,83	1.876.844,24	272.527,41
1.2.2.2	Schulen	15.091.410,79	16.123.692,50	1.032.281,71
1.2.2.3	Wohnbauten	37.536,67	36.373,93	-1.162,74
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.506.193,10	9.607.611,51	101.418,41
1.2.3	Infrastrukturvermögen	36.907.447,05	35.739.779,30	-1.167.667,75
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.664.805,04	6.671.314,65	6.509,61
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	390.679,98	384.885,94	-5.794,04
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	29.336.421,41	28.188.088,09	-1.148.333,32
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	515.540,62	495.490,62	-20.050,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.190.598,67	2.121.271,35	930.672,68
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	433.963,88	500.956,73	66.992,85
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	399.671,74	96.733,40	-302.938,34
1.3	Finanzanlagen	12.449.109,36	12.543.132,71	94.023,35
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	22.841,03	22.841,03	0,00
1.3.2	Beteiligungen	2.103.813,13	2.164.797,33	60.984,20
1.3.3	Sondervermögen	10.211.883,81	10.211.883,81	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	110.250,60	143.283,60	33.033,00
1.3.5	Ausleihungen	320,79	326,94	6,15
1.3.5.2	Sonstige Ausleihungen	320,79	326,94	6,15
2.	Umlaufvermögen	15.151.943,68	8.346.794,28	-6.805.149,40
2.1	Vorräte	393.551,62	366.708,47	-26.843,15
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	393.551,62	366.708,47	-26.843,15
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	829.506,87	1.918.553,30	1.089.046,43
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	418.905,36	1.443.303,84	1.024.398,48
2.2.1.1	Gebühren	15.021,77	8.533,87	-6.487,90
2.2.1.2	Beiträge	22.044,12	25.906,49	3.862,37
2.2.1.3	Steuern	374.106,67	1.395.984,88	1.021.878,21
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	6.355,62	11.870,26	5.514,64
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.377,18	1.008,34	-368,84
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	410.601,51	475.249,46	64.647,95
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	79.810,02	306.309,09	226.499,07
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	320.911,80	168.000,00	-152.911,80
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	776,79	940,37	163,58
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	9.102,90	0,00	-9.102,90
2.4	Liquide Mittel	13.928.885,19	6.061.532,51	-7.867.352,68
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	19.561,84	16.690,90	-2.870,94
	Bilanzsumme	100.619.204,08	94.811.448,25	-5.807.755,83

Bilanz Passiva 2010

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2009	Stand zum 31.12.2010	Differenz
1.	Eigenkapital	37.149.369,48	33.779.482,04	-3.369.887,44
1.1	Allgemeine Rücklage	32.096.150,02	32.157.134,22	60.984,20
1.3	Ausgleichsrücklage	5.053.219,46	5.053.219,46	0,00
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-3.430.871,64	-3.430.871,64
2.	Sonderposten	44.635.130,80	44.649.729,20	14.598,40
2.1	für Zuwendungen	27.987.562,31	28.420.609,06	433.046,75
2.2	für Beiträge	16.369.601,95	15.952.567,88	-417.034,07
2.3	für Gebührenaussgleich	277.966,54	276.552,26	-1.414,28
3.	Rückstellungen	9.755.626,45	9.844.022,94	88.396,49
3.1	Pensionsrückstellungen	4.285.231,30	4.338.445,28	53.213,98
3.4	Sonstige Rückstellungen	5.470.395,15	5.505.577,66	35.182,51
4.	Verbindlichkeiten	8.655.039,03	6.096.616,05	-2.558.422,98
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.751.037,14	4.482.026,17	-269.010,97
4.2.2	vom öffentlichen Bereich	1.855.051,12	1.685.519,20	-169.531,92
4.2.3	vom privaten Kreditmarkt	2.895.986,02	2.796.506,97	-99.479,05
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	338.435,18	317.570,62	-20.864,56
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.845.941,56	654.898,06	-2.191.043,50
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	719.625,15	642.121,20	-77.503,95
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	424.038,32	441.598,02	17.559,70
	Bilanzsumme	100.619.204,08	94.811.448,25	-5.807.755,83

Anhang

Erläuterung zu wesentlichen Positionen

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2010 bewegt sich – abgesehen von den Auswirkungen bei der Gewerbesteuer – weitgehend im Rahmen der Planung. Im Folgenden sollen einige Abweichungen erläutert werden.

1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Bei der Gewerbesteuer steht dem Planansatz von 2,2 Mio. € ein Minus von rd. 738.000,- € gegenüber. Dies ist allerdings im Zusammenhang mit den außergewöhnlichen Erträgen im Jahr 2009 zu sehen, von denen ja bekanntlich ein großer Teil Anfang 2010 zurückgezahlt werden musste. Die 2009 vorgenommene Einzelwertberichtigung einer Forderung von 473.887,70 € besteht weiterhin, da der Fall noch nicht entschieden ist. Der Ansatz für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 3,65 Mio. € wurde – bedingt durch zügige Erholung nach der Wirtschaftskrise – um 177.000,- € überschritten. Die anderen Steuern bewegen sich im Rahmen der Planung.

1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Abweichend von der Haushaltsplanung wurden durch das Nachtragsgesetz zum GFG 2010 ein Mehrertrag bei den Schlüsselzuweisungen von rd. 135.000,- € erzielt. Die – durchgeleiteten – Zuschüsse zur Breitbandversorgung von 143.100,- € sind ebenfalls hier verbucht.

1.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge, z.B. Erschließungsbeiträge, i.H.v. 671.814,- € veranschlagt.

1.7. Sonstige ordentliche Erträge

Das Ergebnis bei der Vollverzinsung Gewerbesteuer liegt mit 287.997,- € erheblich über dem Planansatz von 20.000,- €. Dies liegt an einer größeren Nachveranlagung für Vorjahre, die allerdings nicht zahlungswirksam wurde.

1.12. Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen fallen mit 3.54 Mio. € um knapp 79.000,- € geringer aus als veranschlagt. Ursächlich ist hier vor allem die Dauererkrankung eines Mitarbeiters. Bei den Versorgungsaufwendungen, für die kein Haushaltsansatz gebildet wurde, ergibt sich ein Rechnungsergebnis von 300.911,- €, das allerdings nicht zahlungswirksam ist. Für die Pensionäre der Gemeinde Lotte werden die Leistungen aus den Pensions- und Beihilferückstellungen erbracht und stellen somit keinen Aufwand dar. Falls die Rückstellungen aufgestockt werden müssen ist der Aufwand hier zu veranschlagen. Eine entsprechend aktualisierte Berechnung der Zusatzversorgungskasse ergab eine Zuführung zu den Pensionsrückstellungen von 217.323,- € und zu den Beihilferückstellungen von 83.588,- €.

1.14. Bilanzielle Abschreibungen

Basierend auf der Darstellung der Zeitwerte des Vermögens in der Bilanz und unter Berücksichtigung der Restnutzungsdauern ergeben sich die jährlichen bilanziellen Abschreibungen. Hier wird im NKF-Haushalt der Ressourcenverbrauch dargestellt. Die Abschreibungen belaufen sich für das Jahr 2010 auf 2.199.649,05 €. Diesen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 1.606.390,95 € gegenüber, so dass sich die Nettoabschreibungen auf 593.258,10 € belaufen.

1.15. Transferaufwendungen

Bei den Transferaufwendungen sind drei Abweichungen hervorzuheben. Bei der Umlage für den Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln wurde eine Zwischenabrechnung 2006 – 2009 erstellt; hier waren 120.000,- € nachzuzahlen. Für die Breitbandversorgung wurden außerplanmäßig 159.000,- € ausgekehrt. Durch den Negativbetrag bei der Gewerbesteuer ergibt sich entsprechend eine Einnahme bei der Gewerbesteuerumlage und bei den Zahlungen für den Fonds Deutsche Einheit. Hier beläuft sich das Rechnungsergebnis auf einen Ertrag von 310.013,- € bei Haushaltsansätzen von zusammen 388.000,- € (Aufwand), somit eine „Verbesserung“ um knapp 700.000,- €.

Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung 2010 bewegt sich ebenfalls weitgehend im Rahmen der Planung. Im Folgenden sollen einige Abweichungen erläutert werden, soweit diese nicht bereits im Rahmen der Erläuterungen zur Ergebnisrechnung erklärt wurde.

2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Bei der Gewerbesteuer steht dem Planansatz von 2,2 Mio. € ein Minus von rd. 1,76 Mio. € gegenüber. Dies ist allerdings im Zusammenhang mit den außergewöhnlichen Erträgen im Jahr 2009 zu sehen. Weiterhin sind neue offene Forderungen von rd. 1,0 Mio. € entstanden, da eine Firma gegen die Festsetzungen im Gewerbesteuermessbescheid gegen das Finanzamt Klage erhoben und eine Aussetzung der Vollziehung beantragt hat.

2.14 Transferauszahlungen

Bei der Gewerbesteuerumlage/Fonds Deutsche Einheit sind für die Einmaleinnahme im Jahr 2009 die entsprechenden Abführungen als Verbindlichkeit im Abschluss 2009 dargestellt und im Januar 2010 ausgezahlt worden. Entsprechend ergibt sich hier anders als in der Ergebnisrechnung trotz des negativen Ergebnisses bei der Gewerbesteuer eine Auszahlung von zusammen 1,91 Mio. € gegenüber einem Ansatz von 388.000,- €. Weiterhin wurde aus der im Abschluss 2009 gebildeten Verbindlichkeit für die Schulzweckverbandsumlage Lotte-Westerkappeln der Betrag von 250.000,- € ausgezahlt.

2.17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Dem erwarteten negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von – 1,35 Mio. € steht in der Finanzrechnung aus o.g. Gründen ein negativer Saldo von rd. 6,51 Mio. € gegenüber.

2.19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Der Haushaltsansatz von 159.000,- € resultierte im Wesentlichen aus dem Verkauf von Grundstücken am Alten Sportplatz. Es konnten drei Grundstücke bei einem Erlös von 70.330,- € veräußert werden.

2.20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

Der Anteil an der RVM GmbH wurde zum Buchwert von 12.780,- € verkauft.

2.25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Erweiterung der Grundschule Lotte wurden 817.957,- € aus der Ermächtigung von 1,0 Mio. € ausgezahlt. Es wurde eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 152.421,90 € vorgenommen. Für die Turnhalle Büren (K II) wurden aus der Ermächtigung von 150.000,- € 98.472,- € ausgezahlt und 50.941,27 € übertragen. Für die NW-Räume der GHS wurden 454.465,- € ausgezahlt und 19.538,52 € übertragen. Die Mittel für den Endausbau Hoher Esch von 298.724,80 € wurden mit 192.629,77 € ausgezahlt und zu 86.395,03 € übertragen.

Für Maßnahmen, die in 2011 fortgeführt werden, wurden Ermächtigungsübertragungen von insgesamt 611.941,46 € vorgenommen. Diese wirken sich aber weder auf Ergebnis- noch Finanzrechnung aus, sondern ermächtigen lediglich die Verwaltung, entsprechende Auszahlungen zu tätigen und Aufträge zu erteilen. Auf die Aufstellung der Ermächtigungsübertragungen wird verwiesen.

Bezüglich der Anlagenzugänge wird auf die entsprechenden Erläuterungen zur Bilanz verwiesen.

2.26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Hier ergibt sich die Minderung bei den Auszahlungen im Wesentlichen daraus, dass das neue Feuerwehrfahrzeug noch nicht in 2010 beschafft werden konnte. Die Mittel wurden nach 2011 übertragen.

2.27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Für die neu hinzugewonnenen Pensions- und Beihilfeansprüche der aktiven Beamten in Höhe von 45.813,-€ wurden Anteile am bereits bestehenden Versorgungsfonds bei der zvk Münster erworben, um auf diese Weise langfristig eine Vermögensposition aufzubauen, die den Pensionsrückstellungen gegenüber steht.

2.38 Änderung des Bestandes an Finanzmitteln

Statt einer geplanten Abnahme des Bestandes an Finanzmitteln von 3,7 Mio. € flossen Mittel in Höhe von 8,0 Mio. € ab.

2.41 Liquide Mittel

Zum Jahresabschluss 2010 betrug der Bestand an liquiden Mitteln 6.061.532,51 €.

Erläuterungen von Einzelpositionen der Bilanz

Aktiva

Wesentliche Anlagenzugänge

1.2.1.1 Grünflächen	
Aufbauten auf Spielplätzen	33.177,73 €
Sportplatz Büren (Tennis)	32.470,72 €
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	
Erwerb Bachstraße 2	289.554,74 €
1.2.2.2 Schulen	
Die Zugänge bei den Schulen verteilen sich wie folgt:	
Regenbogengrundschule Büren m. Turnhalle	145.309,53 €
Grundschule Lotte (Anbau, Heizung)	1.121.185,27 €
GHS Lotte-Wersen (NW-, Werkräume, Heizung)	701.658,92 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	
Feuerwehr Lotte (u.a. Heizung)	35.815,79 €
Bauhof	110.701,16 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	
Hoher Esch	208.029,77 €
Straßenbeleuchtung	80.325,84 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	
Fahrzeuge: Radlader	53.260,00 €
1.2.8 Anzahlungen, Anlagen im Bau	96.733,40 €
Feuerwehr Lotte (Umbau)	7.387,02 €
Achmerstraße	12.718,64 €
Berliner Platz	3.125,51 €
Feuerwehrfahrzeug LF 10/6	73.502,23 €
1.3.2 Beteiligungen	
Volkshochschulzweckverband Lengerich	60.984,20 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	
Ausgleichsflächenpool	50.715,95 €
2.2.1.3 Forderungen aus Steuern	1.395.984,88 €
Gegen einen Gewerbesteuerbescheid über rd. 1,0 Mio. € ist eine Klage vor dem Finanzgericht anhängig. Die Vollziehung des Bescheides wurde ausgesetzt, die Forderung bleibt bis zum Gerichtsentscheid bestehen. Entsprechendes gilt für Forderungen aus Gewerbesteuervollverzinsung (2.2.2.1) über rd. 220.000,- €	

Passiva

1 Eigenkapital	33.779.482,04 €
1.1 Allgemeine Rücklage	32.157.134,22 €
Die allgemeine Rücklage verändert sich im Regelfall nur durch einen Vortrag des Jahresergebnisses. Im Zuge des Jahresabschlusses 2010 soll eine Korrektur vorgenommen werden, die Unrichtigkeiten aus der Eröffnungsbilanz beheben. Diese Korrektur wird nicht ergebniswirksam vorgenommen, sondern erhöht die Allgemeine Rücklage und hat somit den gleichen Effekt, als wenn sie bereits in der Eröffnungsbilanz enthalten gewesen wären.	
Für den Volkshochschulzweckverband Lengerich, der in der Eröffnungsbilanz mit einem Erinnerungswert von 1,- € aufgenommen war, liegt nunmehr eine Verteilung des Eigenkapitals auf die beteiligten Gemeinden vor. Der Anteil der Gemeinde Lotte beträgt 61.984,20 €.	
2 Sonderposten	44.649.729,20 €
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	28.420.609,06 €

Die Sonderposten aus Zuwendungen erhöhen sich um die empfangenen Zuwendungen von 1.367.623,56 € und vermindern sich um die Auflösungen von 934.576,81 € zu einem Bestand von 28.420.609,06 € (Vorjahr 27.987.562,31 €).

2.2 Sonderposten für Beiträge 15.952.567,88 €

Die Sonderposten aus Beiträgen erhöhen sich um die vereinnahmten Erschließungsbeiträge von 276.820,19 € und vermindern sich um die Auflösungen von 671.814,14 € zu einem Bestand von 15.952.567,88 € (Vorjahr 16.369.601,95 €).

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich "Abfallbeseitigung" 276.552,26 €

Die Gebührenaussgleichsrücklage Abfallbeseitigung mindert sich um die Entnahme in Höhe von 1.414,28 €

3. Rückstellungen 9.889.835,94 €

3.1 Pensionsrückstellungen 4.384.258,28 €

Die Pensions- und Beihilferückstellungen erhöhen sich auf Grund der jährlichen Neuberechnung sowie durch den Zuwachs bei den aktiven Beamten um 259.953,- € (Pension) bzw. 103.626,- € (Beihilfe) und mindern sich um die Auszahlungen von 248.284,63 € (Pension) bzw. 64.118,89 € (Beihilfe). Es ergeben sich Pensionsrückstellungen von 3.525.456,37 € (Vorjahr 3.513.788,- €) sowie Beihilferückstellungen von 812.988,91 € (Vorjahr 771.443,30 €).

3.4 sonstige Rückstellungen 5.505.577,66 €

Die Rückstellung für Resturlaub (806 Tage bzw. 5.572,01 h; Vorjahr 4.919,54 h) und Zeitkonten (5.365,65 h; Vorjahr 4.176,83 h) wurde um 53.468,05 € aufgestockt. Es ergibt sich eine Rückstellung von 308.680,70 €

Die Rückstellung für Altersteilzeit mindert sich um die Auszahlungen von 18.285,54 €. Die Rückstellung beläuft sich nunmehr auf 952.040,96 € (Vorjahr 970.326,50 €).

Für die aus der Gewerbesteuerermäßigung 2009 im Jahr 2011 zu leistende Kreisumlage war 2009 eine Rückstellung in Höhe von 4.165.856,- € gebildet worden. Diese ist nach Auffassung der Kommunalaufsicht unzulässig und wird im Jahr 2011 aufgelöst. Die Beträge aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage 2009 wurden erst in 2011 gezahlt; entsprechend wird die Rückstellung von 80.000,- € auch erst 2011 aufgelöst.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 654.898,06 €

Zuschüsse Breitbandversorgung 159.000,00 €

Förderzusage Gymnastikhalle und Kunstrasenplatz SF Lotte e.V. 90.000,00 €

Sonstige Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 23.629,17 €

Gewerbesteuerumlage/Fonds Deutsche Einheit 91.314,00 €

Rückzahlung K II-Mittel Bachstraße 2 290.954,89 €

4.7 sonstige Verbindlichkeiten 642.121,20 €

Abführung der Lohnsteuer 16.678,38 €

Solareuro (Riege-West, Alter Sportplatz, Bergstraße-Nord) 36.000,00 €

Erschließungsleistungen im Baugebiet Alter Sportplatz 79.700,00 €

Sonstige Verwahrgelder 38.483,04 €

Abschlag Jahresgewinn 2010 EB Abwasser/Anteil an Erschließungsbeiträgen 471.259,78 €

5. Passive Rechnungsabgrenzung 441.598,02 €

Bei der passiven Rechnungsabgrenzung (Gebühren für den Erwerb von Grabstätten) wurde 1/30 ergebniswirksam aufgelöst (23.258,70 €) bei einer Einzahlung von 40.818,40 € (Vorjahresstand 424.038,32 €).

Sonstige Erläuterungen

Der Rat der Gemeinde Lotte hat in seiner Sitzung am 11.03.2010 die Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2009 mit einer Bilanzsumme von 91.597.391,55 € festgestellt. Die Methoden zur Ermittlung des vorsichtig geschätzten Zeitwerts der Anlagegüter sind in den Anlagen zur Eröffnungsbilanz umfassend beschrieben. Die in der Eröffnungsbilanz festgestellten Werte gelten nunmehr als **Anschaffungs- und Herstellungskosten**.

Im Jahr 2010 neu hinzugekommene Anlagegüter sind zu ihren jeweiligen Anschaffungs- und Herstellungskosten in die Bilanz eingeflossen.

Von der **Bewertungsvereinfachung** gem. § 34 GemHVO wurde Gebrauch gemacht indem ein **Festwert** gebildet wurde in folgenden Bereichen:

- Bewuchs in Grünanlagen
- Büroarbeitsplätze inkl. PC-Ausstattung
- Schülermobiliar
- Schutzausrüstung der Feuerwehr
- Verkehrsschilder

Entsprechende Ersatzbeschaffungen wurden als Aufwand verbucht.

Abweichungen von der örtlichen **Abschreibungstabelle** haben sich nicht ergeben.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen wurden nicht gebildet. Es wurden keine Erschließungsanlagen neu erstellt, für die Beiträge noch nicht erhoben wurden. Fremdwährungsgeschäfte wurden nicht getätigt. Leasinggeschäfte von wesentlicher Bedeutung wurden nicht getätigt.

Die **sonstigen Rückstellungen** gliedern sich auf wie folgt:

	31.12.2009	31.12.2010
Rückstellung für Altersteilzeit	970.326,50 €	952.040,96 €
Rückstellung für Resturlaub und Zeitkonten	255.212,65 €	308.680,70 €
Rückstellung für Abrechnung Mehrbelastung Kreisumlage 2009	80.000,- €	80.000,- €
Rückstellung Kreisumlage 2011	4.164.856,- €	4.164.856,- €
Summe sonstige Rückstellungen:	5.470.395,15 €	5.505.577,66 €

Die langfristigen Verbindlichkeiten (s. Verbindlichkeitspiegel) resultieren ausschließlich aus den Kapitalmarktdarlehen. Bei den mittelfristigen Verbindlichkeiten handelt es sich um die Förderzusage Gymnastikhalle und Kunstrasenplatz Alt-Lotte sowie die vereinnahmten Erschließungsanteile für den Endausbau Alter Sportplatz. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten werden dominiert vom Abschlag auf die Eigenkapitalverzinsung des EB Abwasser für das Jahr 2010 sowie Verwahrgelder u.ä.

Die von der Gemeinde gewährten Bürgschaften über insgesamt rd. 1,74 Mio. € valutieren noch mit rd. 794.000 €. Eine Inanspruchnahme für die Bürgschaften ist zurzeit nicht zu erwarten.

Besondere Umstände, die dazu führen könnten, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- Schulden- Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt, haben sich nicht ergeben. Abweichungen von der Bewertungsstetigkeit wurden nicht vorgenommen.

Anlagenpiegel Jahr: 2010

Pos.		Anfangsstand	Zugang zu AHK	Abgang zu AHK	Umbuchung zu AHK	AfA lfd. Jahr	Zuschreibung	kumulierte Abschreibung	Restbuchwert Geschäftsjahr	Restbuchwert Vorjahr
1.	Anlagevermögen	138.501.198,28	3.232.685,81	71.543,13	0,00	2.199.649,05	0,00	55.214.377,89	86.447.963,07	85.447.698,56
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	63.279,86	5.054,15	0,00	0,00	10.964,93	0,00	48.756,18	19.577,83	25.488,61
1.2	Sachanlagen	125.988.809,06	3.120.828,31	58.763,13	0,00	2.188.684,12	0,00	55.165.621,71	73.885.252,53	72.973.100,59
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.103.124,88	72.050,81	13.048,84	0,00	87.030,90	0,00	1.380.137,28	7.781.989,57	7.801.961,86
1.2.1.1	Grünflächen	8.174.653,36	72.050,81	13.048,84	0,00	86.851,06	0,00	1.377.799,47	6.855.855,86	6.875.648,31
1.2.1.3	Wald, Forsten	74.212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.212,00	74.212,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	854.259,52	0,00	0,00	0,00	179,84	0,00	2.337,81	851.921,71	852.101,55
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.209.817,29	628.536,42	0,00	1.233.581,13	457.052,76	0,00	13.427.412,66	27.644.522,18	26.239.457,39
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.464.910,48	304.554,74	0,00	0,00	33.427,48	0,00	1.892.620,98	1.876.844,24	1.605.716,98
1.2.2.2	Schulen	21.833.279,71	216.283,65	0,00	1.074.921,81	258.923,75	0,00	7.000.792,67	16.123.692,50	15.091.410,79
1.2.2.3	Wohnbauten	104.730,45	0,00	0,00	0,00	1.162,74	0,00	68.356,52	36.373,93	37.536,67
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.806.896,65	107.698,03	0,00	158.659,32	163.538,79	0,00	4.465.642,49	9.607.611,51	9.504.792,95
1.2.3	Infrastrukturvermögen	74.036.681,79	130.763,87	0,00	193.904,97	1.492.336,59	0,00	38.621.571,33	35.739.779,30	36.907.447,05
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.664.805,04	6.509,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.671.314,65	6.664.805,04
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	547.495,69	0,00	0,00	0,00	5.794,04	0,00	162.609,75	384.885,94	390.679,98
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	66.128.790,44	124.254,26	0,00	193.904,97	1.466.492,55	0,00	38.258.861,58	28.188.088,09	29.336.421,41
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	695.590,62	0,00	0,00	0,00	20.050,00	0,00	200.100,00	495.490,62	515.540,62
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.771.775,88	496.860,95	45.714,29	585.398,30	136.586,52	0,00	1.687.049,49	2.121.271,35	1.190.598,67
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	467.737,48	82.670,20	0,00	0,00	15.677,35	0,00	49.450,95	500.956,73	433.963,88
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	399.671,74	1.709.946,06	0,00	-2.012.884,40	0,00	0,00	0,00	96.733,40	399.671,74
1.3	Finanzanlagen	12.449.109,36	106.803,35	12.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.543.132,71	12.449.109,36
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	22.841,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.841,03	22.841,03
1.3.2	Beteiligungen	2.103.813,13	60.984,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.164.797,33	2.103.813,13
1.3.3	Sondervermögen	10.211.883,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.211.883,81	10.211.883,81
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	110.250,60	45.813,00	12.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.283,60	110.250,60
1.3.5	Ausleihungen	320,79	6,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326,94	320,79
1.3.5.2	Sonstige Ausleihungen	320,79	6,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326,94	320,79
2.	Umlaufvermögen	393.551,62	-26.843,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366.708,47	393.551,62
2.1	Vorräte	393.551,62	-26.843,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366.708,47	393.551,62
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	393.551,62	-26.843,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366.708,47	393.551,62
Bilanzsumme		138.894.749,90	3.205.842,66	71.543,13	0,00	2.199.649,05	0,00	55.214.377,89	86.814.671,54	85.841.250,18

Forderungsspiegel 2010

Art der Forderung	Gesamtbetrag 31.12.2010	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 01.01.2010
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1. Öfftl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.443.303,84 €	1.443.303,84 €	- €	- €	418.905,36 €
1.1 Gebühren	8.533,87 €	8.533,87 €			15.021,77 €
1.2 Beiträge	25.906,49 €	25.906,49 €			22.044,12 €
1.3 Steuern	1.395.984,88 €	1.395.984,88 €			374.106,67 €
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	11.870,26 €	11.870,26 €			6.355,62 €
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.008,34 €	1.008,34 €			1.377,18 €
2. Privatrechtliche Forderungen	475.249,46 €	259.828,66 €	168.000,00 €	47.420,80 €	410.601,51 €
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	306.309,09 €	258.888,29 €	- €	47.420,80 €	79.810,02 €
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	168.000,00 €	- €	168.000,00 €		320.911,80 €
2.3 gegen verbundene Unternehmen	940,37 €	940,37 €			776,79 €
2.4 gegen Beteiligungen	- €	- €			- €
2.5 gegen Sondervermögen	- €	- €			9.102,90 €
3. Summe aller Forderungen	1.918.553,30 €	1.703.132,50 €	168.000,00 €	47.420,80 €	829.506,87 €

Verbindlichkeitspiegel 2010

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag 31.12.2010	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 01.01.2010
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1. Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.482.026,17 €	- €	- €	4.482.026,17 €	4.751.037,14 €
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 sonst. öfftl. Sonderrechnungen	1.685.519,20 €	- €	- €	1.685.519,20 €	1.855.051,12 €
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	2.796.506,97 €	- €	- €	2.796.506,97 €	2.895.986,02 €
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	- €	- €	- €	- €
3.1 vom öffentlichen Bereich	- €				- €
3.2 vom privaten Kreditmarkt	- €				- €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €	- €	- €	- €
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	317.570,62 €	317.570,62 €	- €	- €	338.435,18 €
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	654.898,06 €	564.898,06 €	90.000,00 €	- €	2.845.941,56 €
7. Sonstige Verbindlichkeiten	642.121,20 €	562.421,20 €	79.700,00 €	- €	719.625,15 €
8. Summe aller Verbindlichkeiten	6.096.616,05 €	1.444.889,88 €	169.700,00 €	4.482.026,17 €	8.655.039,03 €
Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften)	1.740.432,75 €				1.740.432,75 €
Valuta der Bürgschaften zum 31.12.2010	794.406,73 €				

Teilergebnisrechnung 2010**11.01**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
 ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti-
		2009	2010	2010	2010	in %	gungsüber-
							tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit							

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.395,02	366.250,00	521.983,63	155.733,63	142,52	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	12.437,72	11.400,00	14.285,37	2.885,37	125,31	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.508,27	71.350,00	113.903,23	42.553,23	159,64	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.090,55	11.400,00	11.143,08	-256,92	97,75	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	495,83	500,00	441,72	-58,28	88,34	0,00
10	= Ordentliche Erträge	391.927,39	460.900,00	661.757,03	200.857,03	143,58	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.427.424,01	1.523.900,00	1.428.993,07	94.906,93	93,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	715.625,46	0,00	300.911,00	-300.911,00	-	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	672.712,07	671.600,00	736.800,08	-65.200,08	109,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	528.076,96	507.630,00	557.867,42	-50.237,42	109,90	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	49.500,00	201.500,00	-152.000,00	407,07	7.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	317.295,43	362.530,00	330.111,92	32.418,08	91,06	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.661.133,93	3.115.160,00	3.556.183,49	-441.023,49	114,16	7.000,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.269.206,54	-2.654.260,00	-2.894.426,46	-240.166,46	109,05	-7.000,00
II. Finanzergebnis							

19	+ Finanzerträge	0,00	200,00	213,00	13,00	106,50	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	200,00	213,00	13,00	106,50	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-3.269.206,54	-2.654.060,00	-2.894.213,46	-240.153,46	109,05	-7.000,00
III. Außerordentliches Ergebnis							

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26	= Jahresergebnis	-3.269.206,54	-2.654.060,00	-2.894.213,46	-240.153,46	109,05	-7.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.599.262,26	1.526.950,00	1.463.386,93	-63.563,07	95,84	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	310.676,42	100.090,00	201.712,37	-101.622,37	201,53	0,00
29	= Ergebnis	-1.980.620,70	-1.227.200,00	-1.632.538,90	-405.338,90	133,03	-7.000,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen							
31	nicht zahlungswirksame Erträge	1.925.657,28	1.843.700,00	1.799.790,56	-43.909,44	97,62	0,00
32	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.554.378,84	-607.720,00	-1.060.490,79	-452.770,79	174,50	0,00
Produktübersicht							
Produkt	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti-
		2009	2010	2010	2010	in %	gungsüber-
							tragung
11.01.01	Gemeindeorgane	-241.399,50	-238.330,00	-251.007,05	-12.677,05	105,32	0,00
11.01.02	Zentrale Dienste	-1.478.723,38	-752.770,00	-1.106.273,30	-353.503,30	146,96	0,00
11.01.03	Kämmerei, Finanzbuchhaltung	-260.497,82	-236.100,00	-257.723,14	-21.623,14	109,16	0,00
11.01.04	Zentrales Gebäudemanagement	0,00	0,00	-17.535,41	-17.535,41	-	-7.000,00

Teilfinanzrechnung 2010**Teil A**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit -----					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.944,83	997.100,00	955.728,31	-41.371,69	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	750,00	150.000,00	83.420,00	-66.580,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80.694,83	1.147.100,00	1.039.148,31	-107.951,69	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.400,15	296.000,00	291.192,34	4.807,66	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.166.270,57	2.695.726,51	2.263.829,43	431.897,08	331.490,70
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	66.850,70	131.000,00	94.978,18	36.021,82	20.872,28
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	43.814,00	45.900,00	45.813,00	87,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.278.335,42	3.168.626,51	2.695.812,95	472.813,56	352.362,98
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.197.640,59	-2.021.526,51	-1.656.664,64	364.861,87	-352.362,98

Teilergebnisrechnung 2010**11.01.01**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.01 Gemeindeorgane

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
11 - Personalaufwendungen	116.004,72	118.500,00	117.443,88	1.056,12	99,11	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.394,78	119.830,00	119.528,64	301,36	99,75	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	241.399,50	238.330,00	236.972,52	1.357,48	99,43	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-241.399,50	-238.330,00	-236.972,52	1.357,48	99,43	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-241.399,50	-238.330,00	-236.972,52	1.357,48	99,43	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-241.399,50	-238.330,00	-236.972,52	1.357,48	99,43	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	14.034,53	-14.034,53	-	0,00
29 = Ergebnis	-241.399,50	-238.330,00	-251.007,05	-12.677,05	105,32	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-14.034,53	-14.034,53	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	17,59	17,15	17,18	0,03	100,17

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

28 - Bei den Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehung handelt es sich um die Tätigkeiten des Bauhofs im Zusammenhang mit dem Kreisheimatschützenfest.

Teilergebnisrechnung 2010**11.01.02**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.02 Zentrale Dienste

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	143.100,00	143.100,00	-	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	495,83	500,00	441,72	-58,28	88,34	0,00
10 = Ordentliche Erträge	495,83	500,00	143.541,72	143.041,72	>= 500,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	414.406,75	389.000,00	440.588,49	-51.588,49	113,26	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	715.625,46	0,00	300.911,00	-300.911,00	-	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.726,08	93.200,00	129.415,98	-36.215,98	138,86	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.551,53	14.520,00	21.064,08	-6.544,08	145,07	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	159.000,00	-159.000,00	-	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	176.891,65	226.800,00	192.270,55	34.529,45	84,78	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.442.201,47	723.520,00	1.243.250,10	-519.730,10	171,83	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.441.705,64	-723.020,00	-1.099.708,38	-376.688,38	152,10	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.441.705,64	-723.020,00	-1.099.708,38	-376.688,38	152,10	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-1.441.705,64	-723.020,00	-1.099.708,38	-376.688,38	152,10	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.500,00	50.000,00	50.000,00	0,00	100,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	87.517,74	79.750,00	56.564,92	23.185,08	70,93	0,00
29 = Ergebnis	-1.478.723,38	-752.770,00	-1.106.273,30	-353.503,30	146,96	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	50.500,00	50.000,00	50.000,00	0,00	100,00	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-823.694,73	-94.270,00	-378.540,00	-284.270,00	401,55	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>105,12</i>	<i>52,05</i>	<i>90,14</i>	<i>38,09</i>	<i>173,18</i>
00000004	Mitarbeiter	74,02	79,11	73,92	-5,19	93,44
00000042	Anteil Innere Verwaltung am Gesamtaufwand %	14,52	16,84	23,01	6,17	136,64

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

02 - Bei den Zuwendungen ist der Landeszuschuss zur Breitbandversorgung verbucht.

11 - Bei den Personalaufwendungen entstand ein außerplanmäßiger Aufwand von rd. 53.500,- € als Zuführung zu Urlaubs-/Überstundenrückstellungen.

12 - Bei den Versorgungsaufwendungen entstand ein außerplanmäßiger Aufwand von 217.000,- € für Pensionsrückstellungen sowie rd. 84.000,- € für Beihilferückstellungen.

13 - Bei den Sach- und Dienstleistungen entstand ein überplanmäßiger Aufwand von rd. 28.000,- € hauptsächlich für Wartungs- und Lizenzkosten.

15 - Bei den Transferaufwendungen entstand ein außerplanmäßiger Aufwand durch den Zuschuss zur Breitbandversorgung.

Teilfinanzrechnung 2010**11.01.02****Teil A**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.02 Zentrale Dienste

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit -----					
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.772,99	56.000,00	30.621,61	25.378,39	13.928,21
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	43.814,00	45.900,00	45.813,00	87,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.586,99	101.900,00	76.434,61	25.465,39	13.928,21
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.586,99	-101.900,00	-76.434,61	25.465,39	-13.928,21

Teilergebnisrechnung 2010**11.01.03**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.03 Kämmerei, Finanzbuchhaltung

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010		
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	12.437,72	11.400,00	14.285,37	2.885,37	125,31	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	441,62	500,00	251,82	-248,18	50,36	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	770,00	800,00	770,00	-30,00	96,25	0,00
10 = Ordentliche Erträge	13.649,34	12.700,00	15.307,19	2.607,19	120,53	0,00
11 - Personalaufwendungen	262.401,21	234.700,00	265.999,47	-31.299,47	113,34	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.881,72	10.400,00	3.710,16	6.689,84	35,67	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.864,23	3.900,00	3.533,70	366,30	90,61	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	274.147,16	249.000,00	273.243,33	-24.243,33	109,74	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-260.497,82	-236.300,00	-257.936,14	-21.636,14	109,16	0,00
II. Finanzergebnis						
19 + Finanzerträge	0,00	200,00	213,00	13,00	106,50	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	200,00	213,00	13,00	106,50	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-260.497,82	-236.100,00	-257.723,14	-21.623,14	109,16	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-260.497,82	-236.100,00	-257.723,14	-21.623,14	109,16	0,00
29 = Ergebnis	-260.497,82	-236.100,00	-257.723,14	-21.623,14	109,16	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	19,98	17,91	19,81	1,90	110,61

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Finanzrechnung:

19 - Es wurden im Baugebiet am Alten Sportplatz drei Baugrundstücke veräußert.

Teilfinanzrechnung 2010**11.01.03****Teil A**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 11.01.03 Kämmerei, Finanzbuchhaltung

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	
Investitionstätigkeit -----					
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	750,00	140.000,00	70.330,00	-69.670,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	750,00	140.000,00	70.330,00	-69.670,00	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.000,00	1.637,60	-637,60	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	1.637,60	-637,60	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	750,00	139.000,00	68.692,40	-70.307,60	0,00

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	

Maßnahme: 2009-54-007
 Am alten Sportplatz

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	750,00	140.000,00	70.330,00	-69.670,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	750,00	140.000,00	70.330,00	-69.670,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-1.000,00	-1.637,60	-637,60	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	-1.637,60	-637,60	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**11.01.04**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.395,02	366.250,00	378.883,63	12.633,63	103,45	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.066,65	70.850,00	113.651,41	42.801,41	160,41	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.320,55	9.800,00	9.848,08	48,08	100,49	0,00
10 = Ordentliche Erträge	377.782,22	446.900,00	502.383,12	55.483,12	112,42	0,00
11 - Personalaufwendungen	60.094,56	62.000,00	55.424,35	6.575,65	89,39	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	468.709,90	428.000,00	480.184,31	-52.184,31	112,19	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	447.981,96	440.450,00	479.946,02	-39.496,02	108,97	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	49.500,00	42.500,00	7.000,00	85,86	7.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.044,37	8.000,00	7.956,20	43,80	99,45	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	983.830,79	987.950,00	1.066.010,88	-78.060,88	107,90	7.000,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-606.048,57	-541.050,00	-563.627,76	-22.577,76	104,17	-7.000,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-606.048,57	-541.050,00	-563.627,76	-22.577,76	104,17	-7.000,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-606.048,57	-541.050,00	-563.627,76	-22.577,76	104,17	-7.000,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	741.994,27	541.050,00	638.618,08	97.568,08	118,03	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	135.945,70	0,00	92.525,73	-92.525,73	-	0,00
29 = Ergebnis	0,00	0,00	-17.535,41	-17.535,41	-	-7.000,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	1.068.389,29	857.800,00	975.021,71	117.221,71	113,67	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-583.927,66	-440.450,00	-572.471,75	-132.021,75	129,97	0,00
Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000001	m² Fläche	25.862,00	26.839,00	37.650.000,00	37.623.161,00	>= 500,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	38,04	36,81	0,03	-36,78	0,08
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	71,71	71,08	77,29	6,21	108,74
00000056	Energieverbrauch kWh/m²	175,20	0	0,00	0,00	-
00000057	Unterhaltungsaufwand je m²	4,53	4,12	3,48	-0,64	84,47

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

05 - Bei den Mieten wurden Mehrerträge bei der GHS und außerplanmäßig für die Bachstraße 2 erzielt.

13 - Es ergaben sich Mehraufwendungen durch die Abrechnung der Jahre 2006 - 2009 für die Bewirtschaftung des Schulzentrums Wersen. Weiterhin sind hier die Abrisskosten für das Lehrerwohnhaus Am Herrengarten verbucht, die nicht den anderen Produkten in Rechnung gestellt werden konnten.

28 - Bei den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen handelt es sich um Eigenleistungen des Bauhofs.

Finanzrechnung:

18 - Es ergaben sich Einzahlungen aus dem Konjunkturprogramm II von rd. 956.000,- €

25 - Zum Teil wurden für nicht verausgabte Mittel Ermächtigungsübertragungen, in anderen Fällen Neuveranschlagungen im Haushalt 2011 vorgenommen. Details siehe im Finanzplan B.

Teilfinanzrechnung 2010**11.01.04****Teil A**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit -----					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.944,83	997.100,00	955.728,31	-41.371,69	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	79.944,83	997.100,00	955.728,31	-41.371,69	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.400,15	295.000,00	289.554,74	5.445,26	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.166.270,57	2.695.726,51	2.263.829,43	431.897,08	331.490,70
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.167.670,72	2.990.726,51	2.553.384,17	437.342,34	331.490,70
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.087.725,89	-1.993.626,51	-1.597.655,86	395.970,65	-331.490,70

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------	------------------------------------

Maßnahme: 2009-21-011
Konjunkturprogramm II: GHS Lotte-Wersen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.418,59	235.000,00	258.201,50	23.201,50	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-51.418,59	-235.000,00	-258.201,50	-23.201,50	0,00

Maßnahme: 2009-31-001
Altes Rathaus

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00	48.000,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-48.000,00	0,00	48.000,00	-48.000,00

Maßnahme: 2010-11-005
Sporthalle Wersen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	17.000,00	-3.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-17.000,00	3.000,00	0,00

Maßnahme: 2010-11-007
Sanierung AWO Halen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	14.500,00	15.000,00	500,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-14.500,00	-15.000,00	-500,00	0,00

Maßnahme: 2010-36-001
Bachstraße 2

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.400,15	295.000,00	289.554,74	-5.445,26	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-1.400,15	-295.000,00	-289.554,74	5.445,26	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-45.000,00	-13.729,75	31.270,25	-4.489,50
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-45.000,00	-13.729,75	31.270,25	-4.489,50

Teilfinanzrechnung 2010**11.01.04****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächtigungsübertragung
Maßnahme: 2009-11-004 Umbauten Bauhof					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.005,11	131.994,89	123.850,79	-8.144,10	0,00
Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	-33.005,11	-131.994,89	-123.850,79	8.144,10	0,00
Maßnahme: 2009-11-006 Umbaumaßnahmen Rathaus					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.755,62	43.000,00	19.900,49	-23.099,51	23.099,51
Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	-9.755,62	-43.000,00	-19.900,49	23.099,51	-23.099,51
Maßnahme: 2009-11-008 Zuweisungen vom Bund Konjunkturprogramm II					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	62.343,83	997.100,00	955.728,31	-41.371,69	0,00
Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	62.343,83	997.100,00	955.728,31	-41.371,69	0,00
Maßnahme: 2009-12-003 Feuerwehrgerätehäuser					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.768,38	150.231,62	55.266,84	-94.964,78	33.000,00
Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	-2.768,38	-150.231,62	-55.266,84	94.964,78	-33.000,00
Maßnahme: 2009-21-004 Erweiterung GS Wersen					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	395.350,67	0,00	22.986,54	22.986,54	0,00
Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	-395.350,67	0,00	-22.986,54	-22.986,54	0,00
Maßnahme: 2009-21-005 Erweiterung GHS Lotte-Wersen					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	255.297,03	500.000,00	454.465,23	-45.534,77	19.538,52
Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	-255.297,03	-500.000,00	-454.465,23	45.534,77	-19.538,52
Maßnahme: 2009-21-006 Erweiterung GS Lotte					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	303.875,10	1.000.000,00	810.617,20	-189.382,80	152.421,90
Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	-303.875,10	-1.000.000,00	-810.617,20	189.382,80	-152.421,90
Maßnahme: 2009-21-008 Sanierung Grundschule Büren					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.774,44	43.000,00	63.217,23	20.217,23	0,00
Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	-36.774,44	-43.000,00	-63.217,23	-20.217,23	0,00
Maßnahme: 2009-21-009 Konjunkturprogramm II: Turnhalle Büren					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.652,30	150.000,00	98.471,83	-51.528,17	50.941,27
Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	-62.652,30	-150.000,00	-98.471,83	51.528,17	-50.941,27
Maßnahme: 2009-21-010 Konjunkturprogramm II: Grundschule Lotte					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	315.000,00	311.122,03	-3.877,97	0,00
Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	-315.000,00	-311.122,03	3.877,97	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**11.01.05**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.05 Bauhof

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	800,00	525,00	-275,00	65,63	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	800,00	525,00	-275,00	65,63	0,00
11 - Personalaufwendungen	574.516,77	719.700,00	549.536,88	170.163,12	76,36	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.394,37	140.000,00	123.489,63	16.510,37	88,21	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	59.543,47	52.660,00	56.857,32	-4.197,32	107,97	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.100,40	4.000,00	6.822,83	-2.822,83	170,57	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	719.555,01	916.360,00	736.706,66	179.653,34	80,39	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-719.555,01	-915.560,00	-736.181,66	179.378,34	80,41	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-719.555,01	-915.560,00	-736.181,66	179.378,34	80,41	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-719.555,01	-915.560,00	-736.181,66	179.378,34	80,41	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	806.767,99	935.900,00	774.768,85	-161.131,15	82,78	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	87.212,98	20.340,00	38.587,19	-18.247,19	189,71	0,00
29 = Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	806.767,99	935.900,00	774.768,85	-161.131,15	82,78	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-146.756,45	-73.000,00	-95.444,51	-22.444,51	130,75	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	52,45	65,93	53,42	-12,51	81,03

Teilfinanzrechnung 2010**11.01.05****Teil A**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.05 Bauhof

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	
Investitionstätigkeit -----					
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	10.000,00	13.090,00	3.090,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	13.090,00	3.090,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	46.077,71	75.000,00	64.356,57	10.643,43	6.944,07
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.077,71	75.000,00	64.356,57	10.643,43	6.944,07
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-46.077,71	-65.000,00	-51.266,57	13.733,43	-6.944,07

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	

Maßnahme: 2009-11-005
Ersatzbeschaffung Schlegelgerät

- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	30.569,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-30.569,79	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 2010-11-001
Ersatzbeschaffung Fahrzeuge

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	10.000,00	13.090,00	3.090,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	50.000,00	53.260,00	3.260,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	-40.170,00	-170,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	-15.507,92	-25.000,00	-11.096,57	13.903,43	-6.944,07
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-15.507,92	-25.000,00	-11.096,57	13.903,43	-6.944,07

Teilergebnisrechnung 2010**12**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010		
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit							

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.634,92	30.100,00	30.529,88	429,88	101,43	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	63.597,75	53.250,00	75.467,48	22.217,48	141,72	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	777,00	1.000,00	1.004,00	4,00	100,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.967,47	12.300,00	55.818,05	43.518,05	453,81	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.548,97	1.300,00	2.585,40	1.285,40	198,88	0,00
10	= Ordentliche Erträge	139.526,11	97.950,00	165.404,81	67.454,81	168,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	277.385,30	276.700,00	266.525,91	10.174,09	96,32	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.969,39	101.700,00	121.737,39	-20.037,39	119,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	59.217,90	47.040,00	55.307,21	-8.267,21	117,57	0,00
15	- Transferaufwendungen	255,65	16.500,00	4.340,15	12.159,85	26,30	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.133,41	43.950,00	47.762,34	-3.812,34	108,67	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	500.961,65	485.890,00	495.673,00	-9.783,00	102,01	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-361.435,54	-387.940,00	-330.268,19	57.671,81	85,13	0,00
II. Finanzergebnis							

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-361.435,54	-387.940,00	-330.268,19	57.671,81	85,13	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis							

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26	= Jahresergebnis	-361.435,54	-387.940,00	-330.268,19	57.671,81	85,13	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.081,87	54.150,00	51.930,05	2.219,95	95,90	0,00
29	= Ergebnis	-404.517,41	-442.090,00	-382.198,24	59.891,76	86,45	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen							
31	nicht zahlungswirksame Erträge	44.634,92	30.100,00	30.529,88	429,88	101,43	0,00
32	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-102.299,77	-101.190,00	-107.237,26	-6.047,26	105,98	0,00
Produktübersicht		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
Produktgruppe	Bezeichnung	2009	2010	2010	2010		
12.01	Wahlen und Statistik	-1.699,36	-4.500,00	-851,57	3.648,43	18,92	0,00
12.02	Ordnungsangelegenheiten	-211.589,86	-218.550,00	-213.003,64	5.546,36	97,46	0,00
12.03	Brandschutz	-191.228,19	-219.040,00	-168.343,03	50.696,97	76,85	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**12.01.01**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.01 Wahlen und Statistik
Produkt: 12.01.01 Wahlen und Statistik

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	in %	
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						

06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.380,56	6.000,00	9.057,35	3.057,35	150,96	0,00
10 = Ordentliche Erträge	20.380,56	6.000,00	9.057,35	3.057,35	150,96	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.456,05	4.500,00	4.398,41	101,59	97,74	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.623,87	6.000,00	5.510,51	489,49	91,84	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.079,92	10.500,00	9.908,92	591,08	94,37	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.699,36	-4.500,00	-851,57	3.648,43	18,92	0,00
II. Finanzergebnis						

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.699,36	-4.500,00	-851,57	3.648,43	18,92	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-1.699,36	-4.500,00	-851,57	3.648,43	18,92	0,00
29 = Ergebnis	-1.699,36	-4.500,00	-851,57	3.648,43	18,92	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	1,61	0,76	0,72	-0,04	94,74
00000008	Wahlberechtigte (Kommunalwahl)	10.954,00	11.110	0,00	-11.110,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**12.02.01**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.02 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.02.01 Ordnungsangelegenheiten

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	56.910,75	45.750,00	68.860,48	23.110,48	150,51	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	944,00	800,00	396,65	-403,35	49,58	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.237,00	1.250,00	2.585,40	1.335,40	206,83	0,00
10 = Ordentliche Erträge	60.091,75	47.800,00	71.842,53	24.042,53	150,30	0,00
11 - Personalaufwendungen	211.073,28	208.400,00	209.944,88	-1.544,88	100,74	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.174,58	25.200,00	45.281,31	-20.081,31	179,69	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	96,24	-96,24	-	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	687,77	3.350,00	4.400,62	-1.050,62	131,36	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	243.935,63	236.950,00	259.723,05	-22.773,05	109,61	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-183.843,88	-189.150,00	-187.880,52	1.269,48	99,33	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-183.843,88	-189.150,00	-187.880,52	1.269,48	99,33	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-183.843,88	-189.150,00	-187.880,52	1.269,48	99,33	0,00
29 = Ergebnis	-183.843,88	-189.150,00	-187.880,52	1.269,48	99,33	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-96,24	-96,24	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	17,78	17,05	18,83	1,78	110,44

Teilergebnisrechnung 2010**12.02.02**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.02 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.02.02 Standesamt

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	6.071,00	5.500,00	6.159,00	659,00	111,98	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	777,00	1.000,00	1.004,00	4,00	100,40	0,00
10 = Ordentliche Erträge	6.848,00	6.500,00	7.163,00	663,00	110,20	0,00
11 - Personalaufwendungen	33.718,98	34.400,00	30.005,37	4.394,63	87,22	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	545,00	1.000,00	1.831,09	-831,09	183,11	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	330,00	500,00	449,66	50,34	89,93	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	34.593,98	35.900,00	32.286,12	3.613,88	89,93	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.745,98	-29.400,00	-25.123,12	4.276,88	85,45	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-27.745,98	-29.400,00	-25.123,12	4.276,88	85,45	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-27.745,98	-29.400,00	-25.123,12	4.276,88	85,45	0,00
29 = Ergebnis	-27.745,98	-29.400,00	-25.123,12	4.276,88	85,45	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	2,52	2,58	2,34	-0,24	90,70
00000009	Zahl der Beurkundungen	426,00	410,00	436,00	26,00	106,34
	Aufwand je Kennzahl in EUR	81,21	87,56	74,05	-13,51	84,57

Teilergebnisrechnung 2010**12.03.01**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.03 Brandschutz
Produkt: 12.03.01 Brandschutz

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.634,92	30.100,00	30.529,88	429,88	101,43	0,00
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	616,00	2.000,00	448,00	-1.552,00	22,40	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.642,91	5.500,00	46.364,05	40.864,05	>= 500,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	311,97	50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	52.205,80	37.650,00	77.341,93	39.691,93	205,42	0,00
11 - Personalaufwendungen	28.136,99	29.400,00	22.177,25	7.222,75	75,43	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.249,81	75.500,00	74.624,99	875,01	98,84	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	59.217,90	47.040,00	55.210,97	-8.170,97	117,37	0,00
15 - Transferaufwendungen	255,65	16.500,00	4.340,15	12.159,85	26,30	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.491,77	34.100,00	37.401,55	-3.301,55	109,68	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	200.352,12	202.540,00	193.754,91	8.785,09	95,66	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-148.146,32	-164.890,00	-116.412,98	48.477,02	70,60	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-148.146,32	-164.890,00	-116.412,98	48.477,02	70,60	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-148.146,32	-164.890,00	-116.412,98	48.477,02	70,60	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.081,87	54.150,00	51.930,05	2.219,95	95,90	0,00
29 = Ergebnis	-191.228,19	-219.040,00	-168.343,03	50.696,97	76,85	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	44.634,92	30.100,00	30.529,88	429,88	101,43	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-102.299,77	-101.190,00	-107.141,02	-5.951,02	105,88	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000010	Zahl der Einsätze: vorbeugender Brandschutz	6,00	6	18,00	12,00	300,00
00000011	Zahl der Einsätze: Brandbekämpfung	12,00	19	19,00	0,00	100,00
00000012	Zahl der Einsätze: Technische Hilfeleistung	28,00	28	37,00	9,00	132,14
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	17,70	18,70	17,80	-0,90	95,19

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

06 - Die Erstattung für den Großeinsatz ist in 2010 erfolgt.

13 - Den helfenden Nachbargemeinden mussten Aufwendungen für den Großeinsatz i.H.v. rd. 18.000,- € erstattet werden.

Teilfinanzrechnung 2010**12.03.01****Teil A**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 12.03 Brandschutz
 Produkt: 12.03.01 Brandschutz

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	
Investitionstätigkeit -----					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.625,25	32.000,00	31.510,88	-489,12	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.625,25	35.000,00	31.510,88	-3.489,12	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.781,28	290.000,00	95.218,72	194.781,28	163.183,45
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.781,28	290.000,00	95.218,72	194.781,28	163.183,45
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	24.843,97	-255.000,00	-63.707,84	191.292,16	-163.183,45

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	

Maßnahme: 2009-12-002
 Feuerwehrfahrzeuge

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.625,25	35.000,00	31.510,88	-3.489,12	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	6.781,28	250.000,00	86.816,55	-163.183,45	163.183,45
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	24.843,97	-215.000,00	-55.305,67	159.694,33	-163.183,45

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-40.000,00	-8.402,17	31.597,83	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	-8.402,17	31.597,83	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**21**

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010		
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.201,46	156.210,00	187.115,91	30.905,91	119,78	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	86.135,00	98.000,00	98.820,00	820,00	100,84	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.182,72	0,00	0,00	0,00	-	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	193.081,27	165.000,00	184.361,92	19.361,92	111,73	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	489.600,45	419.310,00	470.297,83	50.987,83	112,16	0,00
11	- Personalaufwendungen	495.070,14	457.600,00	504.105,39	-46.505,39	110,16	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.521,40	285.200,00	272.233,86	12.966,14	95,45	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.199,31	2.410,00	6.028,22	-3.618,22	250,13	0,00
15	- Transferaufwendungen	863.981,71	827.650,00	979.324,62	-151.674,62	118,33	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.797,00	36.800,00	40.473,80	-3.673,80	109,98	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.691.569,56	1.609.660,00	1.802.165,89	-192.505,89	111,96	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.201.969,11	-1.190.350,00	-1.331.868,06	-141.518,06	111,89	0,00
II. Finanzergebnis							
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.201.969,11	-1.190.350,00	-1.331.868,06	-141.518,06	111,89	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis							
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26	= Jahresergebnis	-1.201.969,11	-1.190.350,00	-1.331.868,06	-141.518,06	111,89	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	288.012,55	230.350,00	268.077,25	-37.727,25	116,38	0,00
29	= Ergebnis	-1.489.981,66	-1.420.700,00	-1.599.945,31	-179.245,31	112,62	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen							
31	nicht zahlungswirksame Erträge	1.201,46	1.210,00	3.335,91	2.125,91	275,70	0,00
32	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-291.211,86	-232.760,00	-274.105,47	-41.345,47	117,76	0,00
Produktübersicht							
Produktgruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010		
21.01	Grundschulen	-628.827,38	-596.180,00	-628.290,11	-32.110,11	105,39	0,00
21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft	-861.154,28	-824.520,00	-971.655,20	-147.135,20	117,84	0,00

Teilfinanzrechnung 2010**Teil A**

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit -----					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	264.296,00	264.000,00	258.144,00	-5.856,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	264.296,00	264.000,00	258.144,00	-5.856,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.273,54	45.000,00	31.418,50	13.581,50	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.273,54	45.000,00	31.418,50	13.581,50	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	251.022,46	219.000,00	226.725,50	7.725,50	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**21.01.01**

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 21.01 Grundschulen
 Produkt: 21.01.01 Grundschule Büren
 mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.774,57	55.590,00	66.678,73	11.088,73	119,95	0,00
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	29.715,00	35.000,00	32.925,00	-2.075,00	94,07	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	30,00	0,00	-30,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	86.489,57	90.620,00	99.603,73	8.983,73	109,91	0,00
11 - Personalaufwendungen	152.877,73	157.500,00	178.101,97	-20.601,97	113,08	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.238,03	67.300,00	55.890,79	11.409,21	83,05	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.365,34	1.180,00	1.860,35	-680,35	157,66	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.119,01	11.500,00	12.261,12	-761,12	106,62	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	230.600,11	237.480,00	248.114,23	-10.634,23	104,48	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-144.110,54	-146.860,00	-148.510,50	-1.650,50	101,12	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-144.110,54	-146.860,00	-148.510,50	-1.650,50	101,12	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-144.110,54	-146.860,00	-148.510,50	-1.650,50	101,12	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.595,40	71.380,00	104.179,26	-32.799,26	145,95	0,00
29 = Ergebnis	-257.705,94	-218.240,00	-252.689,76	-34.449,76	115,79	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	589,57	590,00	908,73	318,73	154,02	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-114.960,74	-72.560,00	-106.039,61	-33.479,61	146,14	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000013	Schülerzahl	171,00	163	162,00	-1,00	99,39
00000014	Schüler im offenen Ganztags	63,00	65	73,00	8,00	112,31
00000046	Nutzfläche pro Schüler	12,30	12,90	13,00	0,10	100,78
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	25,09	22,50	25,50	3,00	113,33
00000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	2.012,84	1.912,00	2.174,70	262,70	113,74

Teilfinanzrechnung 2010**21.01.01****Teil A**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	88.098,67	88.000,00	86.048,00	-1.952,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.098,67	88.000,00	86.048,00	-1.952,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.413,79	15.000,00	3.966,33	11.033,67	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.413,79	15.000,00	3.966,33	11.033,67	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	81.684,88	73.000,00	82.081,67	9.081,67	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**21.01.02**

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 21.01 Grundschulen
 Produkt: 21.01.02 Grundschule Alt-Lotte
 mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.858,11	50.130,00	58.200,19	8.070,19	116,10	0,00
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	26.175,00	30.000,00	31.565,00	1.565,00	105,22	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	30,00	0,00	-30,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	78.033,11	80.160,00	89.765,19	9.605,19	111,98	0,00
11 - Personalaufwendungen	140.650,92	141.300,00	147.407,91	-6.107,91	104,32	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.267,47	63.300,00	62.335,07	964,93	98,48	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	485,39	260,00	1.039,95	-779,95	399,98	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.211,23	12.800,00	15.177,58	-2.377,58	118,57	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	220.615,01	217.660,00	225.960,51	-8.300,51	103,81	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-142.581,90	-137.500,00	-136.195,32	1.304,68	99,05	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-142.581,90	-137.500,00	-136.195,32	1.304,68	99,05	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-142.581,90	-137.500,00	-136.195,32	1.304,68	99,05	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.585,73	72.200,00	76.000,31	-3.800,31	105,26	0,00
29 = Ergebnis	-224.167,63	-209.700,00	-212.195,63	-2.495,63	101,19	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	128,11	130,00	290,19	160,19	223,22	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-82.071,12	-72.460,00	-77.040,26	-4.580,26	106,32	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000013	Schülerzahl	211,00	210	208,00	-2,00	99,05
00000014	Schüler im offenen Ganztags	70,00	75	76,00	1,00	101,33
00000046	Nutzfläche pro Schüler	7,10	10,70	10,80	0,10	100,93
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	22,03	21,20	21,90	0,70	103,30
00000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	1.432,23	1.498,00	1.451,70	-46,30	96,91

Teilfinanzrechnung 2010**21.01.02****Teil A**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	88.098,67	88.000,00	86.048,00	-1.952,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.098,67	88.000,00	86.048,00	-1.952,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.722,50	11.000,00	14.527,81	-3.527,81	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.722,50	11.000,00	14.527,81	-3.527,81	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	84.376,17	77.000,00	71.520,19	-5.479,81	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**21.01.03**

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 21.01 Grundschulen
 Produkt: 21.01.03 Grundschule Wersen
 mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.568,78	50.490,00	62.236,99	11.746,99	123,27	0,00
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	30.005,00	33.000,00	34.330,00	1.330,00	104,03	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.875,81	0,00	0,00	0,00	-	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	40,00	0,00	-40,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	91.449,59	83.530,00	96.566,99	13.036,99	115,61	0,00
11 - Personalaufwendungen	121.317,44	101.100,00	107.517,42	-6.417,42	106,35	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.861,92	64.600,00	48.393,59	16.206,41	74,91	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.348,58	970,00	3.127,92	-2.157,92	322,47	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.466,76	12.500,00	13.035,10	-535,10	104,28	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	194.994,70	179.170,00	172.074,03	7.095,97	96,04	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-103.545,11	-95.640,00	-75.507,04	20.132,96	78,95	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-103.545,11	-95.640,00	-75.507,04	20.132,96	78,95	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-103.545,11	-95.640,00	-75.507,04	20.132,96	78,95	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.648,70	72.600,00	87.897,68	-15.297,68	121,07	0,00
29 = Ergebnis	-147.193,81	-168.240,00	-163.404,72	4.835,28	97,13	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	483,78	490,00	2.136,99	1.646,99	436,12	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-44.997,28	-73.570,00	-91.025,60	-17.455,60	123,73	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000013	Schülerzahl	196,00	204	194,00	-10,00	95,10
00000014	Schüler im offenen Ganztags	67,00	70	78,00	8,00	111,43
00000046	Nutzfläche pro Schüler	13,00	12,50	13,10	0,60	104,80
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	17,39	18,40	18,80	0,40	102,17
00000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	1.217,57	1.291,10	1.340,10	49,00	103,80

Teilfinanzrechnung 2010**21.01.03****Teil A**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	88.098,66	88.000,00	86.048,00	-1.952,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.098,66	88.000,00	86.048,00	-1.952,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.137,25	19.000,00	12.924,36	6.075,64	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.137,25	19.000,00	12.924,36	6.075,64	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	84.961,41	69.000,00	73.123,64	4.123,64	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**21.02.01**

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.02 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft
Produkt: 21.02.01 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft
mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.182,72	0,00	0,00	0,00	-	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.205,46	165.000,00	184.361,92	19.361,92	111,73	0,00
10 = Ordentliche Erträge	233.388,18	165.000,00	184.361,92	19.361,92	111,73	0,00
11 - Personalaufwendungen	80.224,05	57.700,00	71.078,09	-13.378,09	123,19	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.453,98	90.000,00	105.614,41	-15.614,41	117,35	0,00
15 - Transferaufwendungen	863.981,71	827.650,00	979.324,62	-151.674,62	118,33	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.042.659,74	975.350,00	1.156.017,12	-180.667,12	118,52	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-809.271,56	-810.350,00	-971.655,20	-161.305,20	119,91	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-809.271,56	-810.350,00	-971.655,20	-161.305,20	119,91	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-809.271,56	-810.350,00	-971.655,20	-161.305,20	119,91	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.182,72	14.170,00	0,00	14.170,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis	-858.454,28	-824.520,00	-971.655,20	-147.135,20	117,84	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-49.182,72	-14.170,00	0,00	14.170,00	0,00	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>76,00</i>	<i>70,17</i>	<i>83,82</i>	<i>13,65</i>	<i>119,45</i>
00000020	Schülerzahl GHS Lotte	241,00	235	244,00	9,00	103,83
00000021	Schülerzahl Realschule Westerkappeln	287,00	293	263,00	-30,00	89,76
00000022	Schülerzahl KvG Mettingen	237,00	240	285,00	45,00	118,75
00000023	Schülerzahl Barbaraschule Mettingen	25,00	25	25,00	0,00	100,00
00000052	Verbandsumlage je Schüler GHS Lotte	1.907,00	1.660,00	1.972,00	312,00	118,80
00000053	Verbandsumlage je Schüler Realschule Westerkappeln	871,08	877,00	1.194,00	317,00	136,15
00000054	Zuschuss je Schüler Schulfreunde Mettingen e.V.	288,17	283,00	302,56	19,56	106,91
00000055	Verbandsumlage je Schüler Barbaraschule Mettingen	3.443,95	3.400,00	3.360,00	-40,00	98,82

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

15 - Aus der Abrechnung 2006 - 2009 des SZV Lotte-Westerkappeln musste für die GHS eine Nachzahlung von 56.000,- € und für die Realschule von 64.000,- € geleistet werden.

Teilergebnisrechnung 2010**25****Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft**

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010		
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit							

10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
11	- Personalaufwendungen	26.814,22	14.000,00	25.305,52	-11.305,52	180,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.036,31	7.500,00	8.241,12	-741,12	109,88	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	49,99	-49,99	-	0,00
15	- Transferaufwendungen	21.915,00	25.000,00	22.830,00	2.170,00	91,32	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.854,56	5.700,00	5.049,90	650,10	88,59	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	60.620,09	52.200,00	61.476,53	-9.276,53	117,77	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-60.620,09	-52.200,00	-61.476,53	-9.276,53	117,77	0,00
II. Finanzergebnis							

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-60.620,09	-52.200,00	-61.476,53	-9.276,53	117,77	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis							

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26	= Jahresergebnis	-60.620,09	-52.200,00	-61.476,53	-9.276,53	117,77	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.169,22	4.030,00	1.335,52	2.694,48	33,14	0,00
29	= Ergebnis	-64.789,31	-56.230,00	-62.812,05	-6.582,05	111,71	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen							
31	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.169,22	-4.030,00	-1.385,51	2.644,49	34,38	0,00
Produktübersicht							
Produktgruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010		
25.01	Volkshochschulen	-21.915,00	-25.000,00	-22.830,00	2.170,00	91,32	0,00
25.02	Büchereien	-42.874,31	-31.230,00	-39.982,05	-8.752,05	128,02	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**25.01.01**

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.01 Volkshochschulen
Produkt: 25.01.01 Volkshochschulen

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
15 - Transferaufwendungen	21.915,00	25.000,00	22.830,00	2.170,00	91,32	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.915,00	25.000,00	22.830,00	2.170,00	91,32	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-21.915,00	-25.000,00	-22.830,00	2.170,00	91,32	0,00
II. Finanzergebnis						

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-21.915,00	-25.000,00	-22.830,00	2.170,00	91,32	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-21.915,00	-25.000,00	-22.830,00	2.170,00	91,32	0,00
29 = Ergebnis	-21.915,00	-25.000,00	-22.830,00	2.170,00	91,32	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	1,60	1,80	1,66	-0,14	92,22
00000003	Nutzer aus Lotte	520,00	520	549,00	29,00	105,58
00000015	Stundenzahl	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	100,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	1,57	1,79	1,63	-0,16	91,06
00000060	Veranstaltungen in Lotte	19,00	20	20,00	0,00	100,00

Teilergebnisrechnung 2010**25.02.01**

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 25.02 Büchereien
 Produkt: 25.02.01 Büchereien

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Differenz	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010			
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit							
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
11 - Personalaufwendungen	26.814,22	14.000,00	25.305,52	-11.305,52	180,75	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.036,31	7.500,00	8.241,12	-741,12	109,88	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	49,99	-49,99	-	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.854,56	5.700,00	5.049,90	650,10	88,59	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	38.705,09	27.200,00	38.646,53	-11.446,53	142,08	0,00	
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-38.705,09	-27.200,00	-38.646,53	-11.446,53	142,08	0,00	
II. Finanzergebnis							
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
22 = Ordentliches Ergebnis	-38.705,09	-27.200,00	-38.646,53	-11.446,53	142,08	0,00	
III. Außerordentliches Ergebnis							
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
26 = Jahresergebnis	-38.705,09	-27.200,00	-38.646,53	-11.446,53	142,08	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.169,22	4.030,00	1.335,52	2.694,48	33,14	0,00	
29 = Ergebnis	-42.874,31	-31.230,00	-39.982,05	-8.752,05	128,02	0,00	
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen							
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.169,22	-4.030,00	-1.385,51	2.644,49	34,38	0,00	

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	2,82	1,96	2,80	0,84	142,86
00000003	Nutzer aus Lotte	1.265,00	1.265,00	1.270,00	5,00	100,40
	Aufwand je Kennzahl in EUR	30,60	21,50	30,43	8,93	141,53
00000016	Anzahl der Medien	11.810,00	11.800	12.800,00	1.000,00	108,47
00000017	Anzahl der Ausleihen	22.000,00	22.000	22.000,00	0,00	100,00

Teilfinanzrechnung 2010**25.02.01****Teil A**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit					
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	1.499,75	-499,75	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	1.499,75	-499,75	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	-1.499,75	-499,75	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**31****Produktbereich: 31 Soziale Leistungen**

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010		
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit							

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.619,48	10.000,00	9.455,04	-544,96	94,55	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	2.611,92	1.600,00	965,04	-634,96	60,32	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.294,68	15.000,00	5.830,75	-9.169,25	38,87	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	284.363,90	251.100,00	257.499,26	6.399,26	102,55	0,00
10	= Ordentliche Erträge	311.889,98	277.700,00	273.750,09	-3.949,91	98,58	0,00
11	- Personalaufwendungen	303.416,60	333.600,00	331.947,59	1.652,41	99,50	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.412,80	4.100,00	3.780,15	319,85	92,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	619.097,59	683.500,00	605.081,85	78.418,15	88,53	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	268,82	700,00	336,52	363,48	48,07	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	924.195,81	1.021.900,00	941.146,11	80.753,89	92,10	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-612.305,83	-744.200,00	-667.396,02	76.803,98	89,68	0,00
II. Finanzergebnis							

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-612.305,83	-744.200,00	-667.396,02	76.803,98	89,68	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis							

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26	= Jahresergebnis	-612.305,83	-744.200,00	-667.396,02	76.803,98	89,68	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.651,25	64.000,00	24.184,29	39.815,71	37,79	0,00
29	= Ergebnis	-647.957,08	-808.200,00	-691.580,31	116.619,69	85,57	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen							
31	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-35.651,25	-64.000,00	-24.184,29	39.815,71	37,79	0,00
Produktübersicht		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
Produktgruppe	Bezeichnung	2009	2010	2010	2010		
31.01	Erladigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft	-423.741,45	-506.400,00	-504.480,95	1.919,05	99,62	0,00
31.02	Leistungen für Asylbewerber	-178.310,99	-212.360,00	-130.219,56	82.140,44	61,32	0,00
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	-45.904,64	-89.440,00	-56.879,80	32.560,20	63,60	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**31.01.01**

Produktbereich: 31 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 31.01 Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft
Produkt: 31.01.01 Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft
mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	in %	
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.619,48	10.000,00	9.455,04	-544,96	94,55	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231.335,13	186.000,00	205.200,00	19.200,00	110,32	0,00
10 = Ordentliche Erträge	245.954,61	196.000,00	214.655,04	18.655,04	109,52	0,00
11 - Personalaufwendungen	282.966,60	282.400,00	290.491,57	-8.091,57	102,87	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	2.667,26	-2.667,26	-	0,00
15 - Transferaufwendungen	386.729,46	420.000,00	425.977,16	-5.977,16	101,42	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	669.696,06	702.400,00	719.135,99	-16.735,99	102,38	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-423.741,45	-506.400,00	-504.480,95	1.919,05	99,62	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-423.741,45	-506.400,00	-504.480,95	1.919,05	99,62	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-423.741,45	-506.400,00	-504.480,95	1.919,05	99,62	0,00
29 = Ergebnis	-423.741,45	-506.400,00	-504.480,95	1.919,05	99,62	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	48,81	50,53	52,14	1,61	103,19
00000018	Leistungsempfänger SGB II	747,00	820	845,00	25,00	103,05
00000019	Leistungsempfänger SGB XII	129,00	140	140,00	0,00	100,00

Teilergebnisrechnung 2010**31.02.01**

Produktbereich: 31 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 31.02 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 31.02.01 Leistungen für Asylbewerber

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	in %	
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
03 + Sonstige Transfererträge	2.611,92	1.600,00	965,04	-634,96	60,32	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.294,68	15.000,00	5.830,75	-9.169,25	38,87	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.028,77	65.000,00	52.299,26	-12.700,74	80,46	0,00
10 = Ordentliche Erträge	65.935,37	81.600,00	59.095,05	-22.504,95	72,42	0,00
11 - Personalaufwendungen	20.450,00	21.400,00	14.628,29	6.771,71	68,36	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.412,80	4.100,00	1.112,89	2.987,11	27,14	0,00
15 - Transferaufwendungen	196.910,49	243.000,00	158.647,05	84.352,95	65,29	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	169,92	200,00	169,92	30,08	84,96	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	218.943,21	268.700,00	174.558,15	94.141,85	64,96	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-153.007,84	-187.100,00	-115.463,10	71.636,90	61,71	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-153.007,84	-187.100,00	-115.463,10	71.636,90	61,71	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-153.007,84	-187.100,00	-115.463,10	71.636,90	61,71	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.303,15	25.260,00	14.756,46	10.503,54	58,42	0,00
29 = Ergebnis	-178.310,99	-212.360,00	-130.219,56	82.140,44	61,32	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-25.303,15	-25.260,00	-14.756,46	10.503,54	58,42	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>15,96</i>	<i>19,33</i>	<i>12,66</i>	<i>-6,67</i>	<i>65,49</i>
00000024	Leistungsempfänger	21,00	22,00	22,00	0,00	100,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>10.425,87</i>	<i>12.213,64</i>	<i>7.934,46</i>	<i>-4.279,18</i>	<i>64,96</i>

Teilergebnisrechnung 2010**31.03.01**

Produktbereich: 31 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 31.03 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen
Produkt: 31.03.01 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	in %	
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						

06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	29.800,00	26.827,73	2.972,27	90,03	0,00
15 - Transferaufwendungen	35.457,64	20.500,00	20.457,64	42,36	99,79	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	98,90	500,00	166,60	333,40	33,32	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	35.556,54	50.800,00	47.451,97	3.348,03	93,41	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-35.556,54	-50.700,00	-47.451,97	3.248,03	93,59	0,00
II. Finanzergebnis						

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-35.556,54	-50.700,00	-47.451,97	3.248,03	93,59	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-35.556,54	-50.700,00	-47.451,97	3.248,03	93,59	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.348,10	38.740,00	9.427,83	29.312,17	24,34	0,00
29 = Ergebnis	-45.904,64	-89.440,00	-56.879,80	32.560,20	63,60	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-10.348,10	-38.740,00	-9.427,83	29.312,17	24,34	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	2,59	3,65	3,44	-0,21	94,25

Teilergebnisrechnung 2010**36**

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010		
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit							

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.973,62	40.250,00	47.615,27	7.365,27	118,30	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	12.314,11	11.000,00	11.470,29	470,29	104,28	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	323.961,65	330.050,00	375.614,87	45.564,87	113,81	0,00
10	= Ordentliche Erträge	380.249,38	381.300,00	434.700,43	53.400,43	114,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	532.453,77	526.500,00	531.284,28	-4.784,28	100,91	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.285,33	37.500,00	47.866,76	-10.366,76	127,64	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.127,29	23.490,00	26.198,19	-2.708,19	111,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	155.537,20	140.000,00	139.160,57	839,43	99,40	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.980,96	10.900,00	16.144,95	-5.244,95	148,12	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	760.384,55	738.390,00	760.654,75	-22.264,75	103,02	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-380.135,17	-357.090,00	-325.954,32	31.135,68	91,28	0,00
II. Finanzergebnis							

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-380.135,17	-357.090,00	-325.954,32	31.135,68	91,28	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis							

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26	= Jahresergebnis	-380.135,17	-357.090,00	-325.954,32	31.135,68	91,28	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.846,81	173.130,00	106.721,00	66.409,00	61,64	0,00
29	= Ergebnis	-473.981,98	-530.220,00	-432.675,32	97.544,68	81,60	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen							
31	nicht zahlungswirksame Erträge	5.243,93	5.250,00	8.885,58	3.635,58	169,25	0,00
32	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-117.974,10	-196.620,00	-132.919,19	63.700,81	67,60	0,00
Produktübersicht		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe	Bezeichnung	2009	2010	2010	2010		
36.01	Jugendarbeit	-145.172,12	-172.810,00	-156.377,11	16.432,89	90,49	0,00
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	-271.954,46	-236.420,00	-200.373,77	36.046,23	84,75	0,00
36.03	Spielplätze	-56.855,40	-120.990,00	-75.924,44	45.065,56	62,75	0,00

Teilfinanzrechnung 2010**Teil A**

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit ----- -----					
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.482,25	47.000,00	34.714,34	12.285,66	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.482,25	47.000,00	34.714,34	12.285,66	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.482,25	-47.000,00	-34.714,34	12.285,66	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**36.01.01**

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.01 Jugendarbeit
Produkt: 36.01.01 Jugendarbeit
mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.729,69	35.000,00	38.729,69	3.729,69	110,66	0,00
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	12.314,11	11.000,00	11.470,29	470,29	104,28	0,00
10 = Ordentliche Erträge	51.043,80	46.000,00	50.199,98	4.199,98	109,13	0,00
11 - Personalaufwendungen	145.800,54	144.600,00	151.396,22	-6.796,22	104,70	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.727,93	26.000,00	22.742,56	3.257,44	87,47	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	936,76	940,00	973,59	-33,59	103,57	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.651,42	2.800,00	3.255,25	-455,25	116,26	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	173.116,65	174.340,00	178.367,62	-4.027,62	102,31	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-122.072,85	-128.340,00	-128.167,64	172,36	99,87	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-122.072,85	-128.340,00	-128.167,64	172,36	99,87	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-122.072,85	-128.340,00	-128.167,64	172,36	99,87	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.099,27	44.470,00	28.209,47	16.260,53	63,43	0,00
29 = Ergebnis	-145.172,12	-172.810,00	-156.377,11	16.432,89	90,49	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-24.036,03	-45.410,00	-29.183,06	16.226,94	64,27	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>12,62</i>	<i>12,54</i>	<i>12,93</i>	<i>0,39</i>	<i>103,11</i>
00000025	Öffnungstage Sit In Wersen	215,00	215	149,00	-66,00	69,30
00000026	Öffnungstage Bansen Lotte	230,00	230	221,00	-9,00	96,09
00000027	Öffnungstage Büren/Halen	98,00	100	0,00	-100,00	0,00
00000043	Öffnungstage gesamt	621,00	615,00	470,00	-145,00	76,42
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>278,77</i>	<i>283,48</i>	<i>379,51</i>	<i>96,03</i>	<i>133,88</i>
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	14,30	15,97	14,98	-0,99	93,80
00000064	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. je Öffnungstag	315,97	356,00	439,53	83,53	123,46

Teilfinanzrechnung 2010**36.01.01****Teil A**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit					
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	678,97	3.000,00	1.536,61	1.463,39	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	678,97	3.000,00	1.536,61	1.463,39	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-678,97	-3.000,00	-1.536,61	1.463,39	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**36.02.01**

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.02 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder
mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	323.961,65	330.050,00	375.614,87	45.564,87	113,81	0,00
10 = Ordentliche Erträge	323.961,65	330.050,00	375.614,87	45.564,87	113,81	0,00
11 - Personalaufwendungen	382.274,04	377.800,00	375.936,66	1.863,34	99,51	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.777,59	4.000,00	5.736,57	-1.736,57	143,41	0,00
15 - Transferaufwendungen	155.537,20	140.000,00	139.160,57	839,43	99,40	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.377,67	3.700,00	3.666,46	33,54	99,09	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	546.966,50	525.500,00	524.500,26	999,74	99,81	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-223.004,85	-195.450,00	-148.885,39	46.564,61	76,18	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-223.004,85	-195.450,00	-148.885,39	46.564,61	76,18	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-223.004,85	-195.450,00	-148.885,39	46.564,61	76,18	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.949,61	40.970,00	51.488,38	-10.518,38	125,67	0,00
29 = Ergebnis	-271.954,46	-236.420,00	-200.373,77	36.046,23	84,75	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-48.949,61	-40.970,00	-51.488,38	-10.518,38	125,67	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>39,87</i>	<i>37,81</i>	<i>38,03</i>	<i>0,22</i>	<i>100,58</i>
00000028	Zahl der Kinder Regenbogenkindergarten	89,00	90	90,00	0,00	100,00
00000029	Zahl der Kinder andere	351,00	350	441,00	91,00	126,00
00000061	Zahl der unter 3-Jährigen Regenbogenkindergarten	9,00	12	10,00	-2,00	83,33

Teilfinanzrechnung 2010**36.02.01****Teil A**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit					
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**36.03.01**

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.03 Spielplätze
Produkt: 36.03.01 Spielplätze
mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz		Differenz	Vergleich in %	Ermächtigungsübertragung
	2009	2010	2010	2010			
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.243,93	5.250,00	8.885,58	3.635,58	169,25	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	5.243,93	5.250,00	8.885,58	3.635,58	169,25	0,00	
11 - Personalaufwendungen	4.379,19	4.100,00	3.951,40	148,60	96,38	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.779,81	7.500,00	19.387,63	-11.887,63	258,50	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	23.190,53	22.550,00	25.224,60	-2.674,60	111,86	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.951,87	4.400,00	9.223,24	-4.823,24	209,62	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.301,40	38.550,00	57.786,87	-19.236,87	149,90	0,00	
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-35.057,47	-33.300,00	-48.901,29	-15.601,29	146,85	0,00	
II. Finanzergebnis							
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
22 = Ordentliches Ergebnis	-35.057,47	-33.300,00	-48.901,29	-15.601,29	146,85	0,00	
III. Außerordentliches Ergebnis							
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
26 = Jahresergebnis	-35.057,47	-33.300,00	-48.901,29	-15.601,29	146,85	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.797,93	87.690,00	27.023,15	60.666,85	30,82	0,00	
29 = Ergebnis	-56.855,40	-120.990,00	-75.924,44	45.065,56	62,75	0,00	
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen							
31 nicht zahlungswirksame Erträge	5.243,93	5.250,00	8.885,58	3.635,58	169,25	0,00	
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-44.988,46	-110.240,00	-52.247,75	57.992,25	47,39	0,00	

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000030	Zahl der Kinder im Zielgruppenalter	1.846,00	1.796,00	1.888,00	92,00	105,12
	Aufwand je Kennzahl in EUR	21,83	21,46	30,61	9,15	142,64
00000031	Zahl der Spielplätze	24,00	25	24,00	-1,00	96,00
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	4,53	9,21	6,15	-3,06	66,78
00000065	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Kind	33,64	70,29	47,22	-23,07	67,18

Teilfinanzrechnung 2010**36.03.01****Teil A**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächtigungsübertragung
Investitionstätigkeit					
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.803,28	42.000,00	33.177,73	8.822,27	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.803,28	42.000,00	33.177,73	8.822,27	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.803,28	-42.000,00	-33.177,73	8.822,27	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**42.01****Produktbereich:** 42 Sportstätten, Sportförderung**Produktgruppe:** 42.01 Sportstätten, Sportförderung

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010		
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit							

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.754,41	21.900,00	29.485,64	7.585,64	134,64	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	6.930,00	3.600,00	4.170,00	570,00	115,83	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,49	50,00	40,49	-9,51	80,98	0,00
10	= Ordentliche Erträge	33.724,90	25.550,00	33.696,13	8.146,13	131,88	0,00
11	- Personalaufwendungen	45.749,95	49.400,00	48.558,98	841,02	98,30	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.543,07	79.900,00	64.994,50	14.905,50	81,34	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	43.330,91	42.580,00	48.408,82	-5.828,82	113,69	0,00
15	- Transferaufwendungen	66.637,95	66.500,00	69.500,00	-3.000,00	104,51	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.473,43	11.500,00	12.586,43	-1.086,43	109,45	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	245.735,31	249.880,00	244.048,73	5.831,27	97,67	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-212.010,41	-224.330,00	-210.352,60	13.977,40	93,77	0,00
II. Finanzergebnis							

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-212.010,41	-224.330,00	-210.352,60	13.977,40	93,77	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis							

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26	= Jahresergebnis	-212.010,41	-224.330,00	-210.352,60	13.977,40	93,77	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108.733,87	131.620,00	89.779,74	41.840,26	68,21	0,00
29	= Ergebnis	-320.744,28	-355.950,00	-300.132,34	55.817,66	84,32	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen							
31	nicht zahlungswirksame Erträge	26.754,41	21.900,00	29.485,64	7.585,64	134,64	0,00
32	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-152.064,78	-174.200,00	-138.188,56	36.011,44	79,33	0,00
Produktübersicht							
Produkt	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010		
42.01.01	Sportförderung, sonstige Sportstätten	-148.685,81	-168.380,00	-140.466,62	27.913,38	83,42	0,00
42.01.02	Sportanlage Büren	-64.281,04	-83.820,00	-51.470,54	32.349,46	61,41	0,00
42.01.03	Sportanlage Alt-Lotte	-64.585,62	-51.660,00	-64.412,79	-12.752,79	124,69	0,00
42.01.04	Sportanlage Halen	-43.191,81	-52.090,00	-43.782,39	8.307,61	84,05	0,00

Teilfinanzrechnung 2010**Teil A**

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit -----					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.819,44	30.000,00	36.047,24	-6.047,24	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.819,44	32.500,00	36.047,24	-3.547,24	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	17.180,56	7.500,00	3.952,76	-3.547,24	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**42.01.01**

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
 Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
 Produkt: 42.01.01 Sportförderung, sonstige Sportstätten
 mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.127,48	2.300,00	4.127,47	1.827,47	179,46	0,00
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	6.930,00	3.600,00	4.170,00	570,00	115,83	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,49	0,00	0,00	0,00	-	0,00
10 = Ordentliche Erträge	11.097,97	5.900,00	8.297,47	2.397,47	140,64	0,00
11 - Personalaufwendungen	45.749,95	49.400,00	48.558,98	841,02	98,30	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.971,91	16.000,00	8.377,81	7.622,19	52,36	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.241,19	7.250,00	7.241,20	8,80	99,88	0,00
15 - Transferaufwendungen	25.900,00	25.700,00	25.700,00	0,00	100,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.462,83	500,00	442,83	57,17	88,57	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	92.325,88	98.850,00	90.320,82	8.529,18	91,37	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-81.227,91	-92.950,00	-82.023,35	10.926,65	88,24	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-81.227,91	-92.950,00	-82.023,35	10.926,65	88,24	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-81.227,91	-92.950,00	-82.023,35	10.926,65	88,24	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.457,90	75.430,00	58.443,27	16.986,73	77,48	0,00
29 = Ergebnis	-148.685,81	-168.380,00	-140.466,62	27.913,38	83,42	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	4.127,48	2.300,00	4.127,47	1.827,47	179,46	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-74.699,09	-82.680,00	-65.684,47	16.995,53	79,44	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	11,65	12,72	10,79	-1,93	84,83

Teilfinanzrechnung 2010**42.01.01****Teil A**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-225,53	225,53	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500,00	-225,53	2.725,53	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000,00	37.500,00	40.225,53	2.725,53	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**42.01.02**

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
 Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
 Produkt: 42.01.02 Sportanlage Büren

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	in %	
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.005,47	8.000,00	9.719,76	1.719,76	121,50	0,00
10 = Ordentliche Erträge	8.005,47	8.000,00	9.719,76	1.719,76	121,50	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.438,31	46.500,00	37.610,83	8.889,17	80,88	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.743,86	10.750,00	13.733,00	-2.983,00	127,75	0,00
15 - Transferaufwendungen	3.100,00	3.100,00	3.100,00	0,00	100,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	58.282,17	60.350,00	54.443,83	5.906,17	90,21	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-50.276,70	-52.350,00	-44.724,07	7.625,93	85,43	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-50.276,70	-52.350,00	-44.724,07	7.625,93	85,43	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-50.276,70	-52.350,00	-44.724,07	7.625,93	85,43	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.004,34	31.470,00	6.746,47	24.723,53	21,44	0,00
29 = Ergebnis	-64.281,04	-83.820,00	-51.470,54	32.349,46	61,41	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	8.005,47	8.000,00	9.719,76	1.719,76	121,50	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-24.748,20	-42.220,00	-20.479,47	21.740,53	48,51	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	5,27	6,70	4,44	-2,26	66,27

Teilfinanzrechnung 2010**42.01.02****Teil A**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit					
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	32.470,72	-2.470,72	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	32.470,72	-2.470,72	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000,00	-32.470,72	-2.470,72	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**42.01.03**

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
 Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
 Produkt: 42.01.03 Sportanlage Alt-Lotte
 mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.427,81	2.400,00	6.444,75	4.044,75	268,53	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	40,49	-9,51	80,98	0,00
10 = Ordentliche Erträge	5.427,81	2.450,00	6.485,24	4.035,24	264,70	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.385,70	2.000,00	5.198,72	-3.198,72	259,94	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.623,99	10.850,00	13.712,75	-2.862,75	126,38	0,00
15 - Transferaufwendungen	27.100,00	27.100,00	30.100,00	-3.000,00	111,07	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.010,60	11.000,00	12.143,60	-1.143,60	110,40	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	56.120,29	50.950,00	61.155,07	-10.205,07	120,03	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-50.692,48	-48.500,00	-54.669,83	-6.169,83	112,72	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-50.692,48	-48.500,00	-54.669,83	-6.169,83	112,72	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-50.692,48	-48.500,00	-54.669,83	-6.169,83	112,72	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.893,14	3.160,00	9.742,96	-6.582,96	308,32	0,00
29 = Ergebnis	-64.585,62	-51.660,00	-64.412,79	-12.752,79	124,69	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	5.427,81	2.400,00	6.444,75	4.044,75	268,53	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-25.517,13	-14.010,00	-23.455,71	-9.445,71	167,42	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	5,10	3,95	5,14	1,19	130,13

Teilfinanzrechnung 2010**42.01.03****Teil A**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit					
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.819,44	0,00	3.802,05	-3.802,05	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.819,44	0,00	3.802,05	-3.802,05	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.819,44	0,00	-3.802,05	-3.802,05	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**42.01.04**

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
Produkt: 42.01.04 Sportanlage Halen

mit Umlagen

	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti-
		2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	in %	
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.193,65	9.200,00	9.193,66	-6,34	99,93	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.193,65	9.200,00	9.193,66	-6,34	99,93	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.747,15	15.400,00	13.807,14	1.592,86	89,66	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.721,87	13.730,00	13.721,87	8,13	99,94	0,00
15	- Transferaufwendungen	10.537,95	10.600,00	10.600,00	0,00	100,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	39.006,97	39.730,00	38.129,01	1.600,99	95,97	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-29.813,32	-30.530,00	-28.935,35	1.594,65	94,78	0,00
II. Finanzergebnis							
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-29.813,32	-30.530,00	-28.935,35	1.594,65	94,78	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis							
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26	= Jahresergebnis	-29.813,32	-30.530,00	-28.935,35	1.594,65	94,78	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.378,49	21.560,00	14.847,04	6.712,96	68,86	0,00
29	= Ergebnis	-43.191,81	-52.090,00	-43.782,39	8.307,61	84,05	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen							
31	nicht zahlungswirksame Erträge	9.193,65	9.200,00	9.193,66	-6,34	99,93	0,00
32	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-27.100,36	-35.290,00	-28.568,91	6.721,09	80,95	0,00
Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	3,82	4,47	3,84	-0,63	85,91	

Teilergebnisrechnung 2010**51.01.01**

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe: 51.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produkt: 51.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.512,34	25.000,00	58.523,90	33.523,90	234,10	0,00
10 = Ordentliche Erträge	5.512,34	25.000,00	58.523,90	33.523,90	234,10	0,00
11 - Personalaufwendungen	80.159,14	83.300,00	45.197,70	38.102,30	54,26	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.562,87	40.000,00	15.126,06	24.873,94	37,82	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	3.143,20	-3.143,20	-	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	92.722,01	123.400,00	63.466,96	59.933,04	51,43	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-87.209,67	-98.400,00	-4.943,06	93.456,94	5,02	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-87.209,67	-98.400,00	-4.943,06	93.456,94	5,02	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-87.209,67	-98.400,00	-4.943,06	93.456,94	5,02	0,00
29 = Ergebnis	-87.209,67	-98.400,00	-4.943,06	93.456,94	5,02	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	6,76	8,88	4,60	-4,28	51,80

Teilergebnisrechnung 2010**52.01.01**

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
Produktgruppe: 52.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
Produkt: 52.01.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.297,00	2.000,00	2.108,00	108,00	105,40	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.297,00	2.000,00	2.108,00	108,00	105,40	0,00
11 - Personalaufwendungen	31.082,37	33.600,00	44.948,62	-11.348,62	133,78	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	31.082,37	33.600,00	44.948,62	-11.348,62	133,78	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-28.785,37	-31.600,00	-42.840,62	-11.240,62	135,57	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-28.785,37	-31.600,00	-42.840,62	-11.240,62	135,57	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-28.785,37	-31.600,00	-42.840,62	-11.240,62	135,57	0,00
29 = Ergebnis	-28.785,37	-31.600,00	-42.840,62	-11.240,62	135,57	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	2,27	2,42	3,26	0,84	134,71

Teilergebnisrechnung 2010**53.01.01**

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.01 Abfallwirtschaft
Produkt: 53.01.01 Abfallwirtschaft

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	in %	
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	745.320,65	615.000,00	591.435,69	-23.564,31	96,17	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.996,41	9.000,00	8.863,89	-136,11	98,49	0,00
10 = Ordentliche Erträge	754.317,06	624.000,00	600.299,58	-23.700,42	96,20	0,00
11 - Personalaufwendungen	12.032,21	12.300,00	11.926,07	373,93	96,96	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	729.825,13	601.700,00	576.508,86	25.191,14	95,81	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	741.857,34	614.000,00	588.434,93	25.565,07	95,84	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	12.459,72	10.000,00	11.864,65	1.864,65	118,65	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	12.459,72	10.000,00	11.864,65	1.864,65	118,65	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	12.459,72	10.000,00	11.864,65	1.864,65	118,65	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.459,72	10.000,00	11.864,65	-1.864,65	118,65	0,00
29 = Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	50.637,55	46.000,00	1.414,28	-44.585,72	3,07	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-12.459,72	-10.000,00	-11.864,65	-1.864,65	118,65	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>54,07</i>	<i>44,17</i>	<i>42,66</i>	<i>-1,51</i>	<i>96,58</i>
00000007	kg Abfallaufkommen/EW	404,80	366	386,00	20,00	105,46
00000049	kg Abfallaufkommen Restmüll/EW	116,00	115	134,00	19,00	116,52
00000050	kg Abfallaufkommen Biomüll/EW	121,49	116	120,40	4,40	103,79
00000051	kg Abfallaufkommen Papier, LVP/EW	102,96	103	99,40	-3,60	96,50

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

04 - Zum Ausgleich des Gebührenhaushaltes wurden 1.414,28 € der Ausgleichsrücklage entnommen.

13 - In den Aufwendungen für Dienstleistungen sind Erlöse für Wertstoffe (Altpapier und Elektroschrott) von knapp 82.000,- € enthalten. Ab dem Jahr 2011 werden diese auf der Ertragsseite dargestellt.

Teilergebnisrechnung 2010**54**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010		
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit							

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	524.773,90	524.050,00	540.169,17	16.119,17	103,08	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	705.172,38	705.150,00	706.887,23	1.737,23	100,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,00	350,00	350,00	0,00	100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	1.700,00	227,00	-1.473,00	13,35	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.446,33	50,00	28,12	-21,88	56,24	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.233.842,61	1.231.300,00	1.247.661,52	16.361,52	101,33	0,00
11	- Personalaufwendungen	92.712,97	94.600,00	87.277,66	7.322,34	92,26	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	702.579,80	746.000,00	706.407,10	39.592,90	94,69	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.489.098,05	1.494.130,00	1.492.516,43	1.613,57	99,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	257.660,66	161.700,00	175.278,52	-13.578,52	108,40	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	445,23	300,00	307,23	-7,23	102,41	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.542.496,71	2.496.730,00	2.461.786,94	34.943,06	98,60	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.308.654,10	-1.265.430,00	-1.214.125,42	51.304,58	95,95	0,00
II. Finanzergebnis							

19	+ Finanzerträge	584,00	500,00	244,00	-256,00	48,80	0,00
21	= Finanzergebnis	584,00	500,00	244,00	-256,00	48,80	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.308.070,10	-1.264.930,00	-1.213.881,42	51.048,58	95,96	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis							

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26	= Jahresergebnis	-1.308.070,10	-1.264.930,00	-1.213.881,42	51.048,58	95,96	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	594.512,17	573.690,00	595.688,79	-21.998,79	103,83	0,00
29	= Ergebnis	-1.902.582,27	-1.838.620,00	-1.809.570,21	29.049,79	98,42	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen							
31	nicht zahlungswirksame Erträge	1.188.242,84	1.187.600,00	1.190.218,31	2.618,31	100,22	0,00
32	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.083.610,22	-2.067.820,00	-2.088.205,22	-20.385,22	100,99	0,00
Produktübersicht							
Produktgruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010		
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	-1.796.106,31	-1.747.080,00	-1.723.268,18	23.811,82	98,64	0,00
54.02	Straßenreinigung	-5.248,42	-5.000,00	-4.100,94	899,06	82,02	0,00
54.03	ÖPNV	-101.227,54	-86.540,00	-82.201,09	4.338,91	94,99	0,00

Teilfinanzrechnung 2010**Teil A**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit -----					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	45.013,50	252.500,00	270.341,20	17.841,20	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.113,50	253.500,00	270.341,20	16.841,20	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.362,32	15.000,00	6.582,39	8.417,61	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	98.679,90	1.021.459,39	297.997,16	723.462,23	96.395,03
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.042,22	1.036.459,39	304.579,55	731.879,84	96.395,03
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.928,72	-782.959,39	-34.238,35	748.721,04	-96.395,03

Teilergebnisrechnung 2010**54.01.01**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	508.332,90	507.600,00	523.728,17	16.128,17	103,18	0,00
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	670.068,94	670.150,00	671.814,14	1.664,14	100,25	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,00	350,00	350,00	0,00	100,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	1.500,00	227,00	-1.273,00	15,13	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.446,33	50,00	28,12	-21,88	56,24	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.182.298,17	1.179.650,00	1.196.147,43	16.497,43	101,40	0,00
11 - Personalaufwendungen	79.424,87	81.100,00	75.411,75	5.688,25	92,99	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	659.838,92	702.000,00	666.017,88	35.982,12	94,87	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.469.048,05	1.472.800,00	1.472.466,43	333,57	99,98	0,00
15 - Transferaufwendungen	183.258,00	106.700,00	110.059,41	-3.359,41	103,15	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	445,23	300,00	307,23	-7,23	102,41	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.392.015,07	2.362.900,00	2.324.262,70	38.637,30	98,36	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.209.716,90	-1.183.250,00	-1.128.115,27	55.134,73	95,34	0,00
II. Finanzergebnis						
19 + Finanzerträge	584,00	500,00	244,00	-256,00	48,80	0,00
21 = Finanzergebnis	584,00	500,00	244,00	-256,00	48,80	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.209.132,90	-1.182.750,00	-1.127.871,27	54.878,73	95,36	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-1.209.132,90	-1.182.750,00	-1.127.871,27	54.878,73	95,36	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	586.973,41	564.330,00	595.396,91	-31.066,91	105,51	0,00
29 = Ergebnis	-1.796.106,31	-1.747.080,00	-1.723.268,18	23.811,82	98,64	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	1.171.801,84	1.171.150,00	1.173.777,31	2.627,31	100,22	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.056.021,46	-2.037.130,00	-2.067.863,34	-30.733,34	101,51	0,00
Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000032	Länge des Straßennetzes Innenbereich	55,47	55,47	55,47	0,00	100,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>43.122,68</i>	<i>42.597,80</i>	<i>41.901,26</i>	<i>-696,54</i>	<i>98,36</i>
00000033	Länge des Straßennetzes Außenbereich	84,22	84	84,22	0,00	100,00
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	217,13	213,67	211,57	-2,10	99,02
00000066	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. je km Straße	21.326,00	20.955,00	20.889,00	-66,00	99,69

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

15 - Bei den Transferaufwendungen wurden rd. 65.600,- € für Radwegmaßnahmen an klassifizierten Straßen verbucht (ehem. Vermögenshaushalt).

Finanzrechnung:

25 - Details zu den Maßnahmen sind dem Finanzplan B zu entnehmen.

Teilfinanzrechnung 2010**54.01.01****Teil A**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	
Investitionstätigkeit -----					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	45.013,50	252.500,00	270.341,20	17.841,20	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.113,50	253.500,00	270.341,20	16.841,20	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.362,32	15.000,00	6.582,39	8.417,61	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	98.679,90	1.006.459,39	297.997,16	708.462,23	96.395,03
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.042,22	1.021.459,39	304.579,55	716.879,84	96.395,03
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.928,72	-767.959,39	-34.238,35	733.721,04	-96.395,03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	-59.610,53	-110.152,10	-86.908,23	23.243,87	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-59.610,53	-109.152,10	-86.908,23	22.243,87	0,00

Teilfinanzrechnung 2010**54.01.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Maßnahme: 2009-54-002 Maßnahmen Radwegekonzept					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.448,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.448,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 2009-54-005 Straßenbau allgemein					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.013,50	2.500,00	112.812,21	110.312,21	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	45.013,50	2.500,00	112.812,21	110.312,21	0,00
Maßnahme: 2009-54-006 Achmerstraße					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.417,51	442.582,49	2.401,13	-440.181,36	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.417,51	-342.582,49	-2.401,13	340.181,36	0,00
Maßnahme: 2009-54-007 Am alten Sportplatz					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	70.000,00	32.890,00	-37.110,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.645,80	0,00	-1.515,22	-1.515,22	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.645,80	70.000,00	34.405,22	-35.594,78	0,00
Maßnahme: 2009-54-009 Westfalenweg-Hainweg-Widum					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
Maßnahme: 2009-54-012 Hoher Esch					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	80.000,00	124.638,99	44.638,99	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.275,20	298.724,80	192.629,77	-106.095,03	86.395,03
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.275,20	-218.724,80	-67.990,78	150.734,02	-86.395,03
Maßnahme: 2009-54-017 Zum Attersee					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.857,55	60.000,00	24.155,64	-35.844,36	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.857,55	-60.000,00	-24.155,64	35.844,36	0,00
Maßnahme: 2010-54-001 Umgestaltung Berliner Platz					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung

Teilergebnisrechnung 2010**54.02.01**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.02 Straßenreinigung
Produkt: 54.02.01 Straßenreinigung

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	35.103,44	35.000,00	35.073,09	73,09	100,21	0,00
10 = Ordentliche Erträge	35.103,44	35.000,00	35.073,09	73,09	100,21	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.351,86	40.000,00	39.174,03	825,97	97,94	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.351,86	40.000,00	39.174,03	825,97	97,94	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.248,42	-5.000,00	-4.100,94	899,06	82,02	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-5.248,42	-5.000,00	-4.100,94	899,06	82,02	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-5.248,42	-5.000,00	-4.100,94	899,06	82,02	0,00
29 = Ergebnis	-5.248,42	-5.000,00	-4.100,94	899,06	82,02	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	2,94	2,88	2,84	-0,04	98,61

Teilergebnisrechnung 2010**54.03.01**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.03 ÖPNV
Produkt: 54.03.01 ÖPNV

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
11 - Personalaufwendungen	13.288,10	13.500,00	11.865,91	1.634,09	87,90	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.493,95	0,00	0,00	0,00	-	0,00
15 - Transferaufwendungen	74.402,66	55.000,00	65.219,11	-10.219,11	118,58	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	89.184,71	68.500,00	77.085,02	-8.585,02	112,53	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-89.184,71	-68.500,00	-77.085,02	-8.585,02	112,53	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-89.184,71	-68.500,00	-77.085,02	-8.585,02	112,53	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-89.184,71	-68.500,00	-77.085,02	-8.585,02	112,53	0,00
29 = Ergebnis	-89.184,71	-68.500,00	-77.085,02	-8.585,02	112,53	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	6,50	4,93	5,59	0,66	113,39
00000013	Schülerzahl	550,00	545	157,00	-388,00	28,81

Teilergebnisrechnung 2010**54.03.02**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.03 ÖPNV
 Produkt: 54.03.02 Einrichtungen des ÖPNV/SPNV
 mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.441,00	16.450,00	16.441,00	-9,00	99,95	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	16.441,00	16.650,00	16.441,00	-209,00	98,74	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	895,07	4.000,00	1.215,19	2.784,81	30,38	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.050,00	21.330,00	20.050,00	1.280,00	94,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.945,07	25.330,00	21.265,19	4.064,81	83,95	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.504,07	-8.680,00	-4.824,19	3.855,81	55,58	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-4.504,07	-8.680,00	-4.824,19	3.855,81	55,58	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-4.504,07	-8.680,00	-4.824,19	3.855,81	55,58	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.538,76	9.360,00	291,88	9.068,12	3,12	0,00
29 = Ergebnis	-12.042,83	-18.040,00	-5.116,07	12.923,93	28,36	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	16.441,00	16.450,00	16.441,00	-9,00	99,95	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-27.588,76	-30.690,00	-20.341,88	10.348,12	66,28	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	2,08	2,53	1,56	-0,97	61,66

Teilfinanzrechnung 2010**54.03.02****Teil A**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit					
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**55****Produktbereich: 55** Natur- und Landschaftspflege

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti-
		2009	2010	2010	2010	in %	gungsüber-
							tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit							

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.532,00	7.550,00	7.532,00	-18,00	99,76	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	107.818,74	129.200,00	154.183,56	24.983,56	119,34	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.335,26	2.300,00	2.335,26	35,26	101,53	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.203,55	4.200,00	4.203,55	3,55	100,08	0,00
10	= Ordentliche Erträge	121.889,55	143.250,00	168.254,37	25.004,37	117,46	0,00
11	- Personalaufwendungen	66.554,41	67.100,00	59.151,01	7.948,99	88,15	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.347,47	50.750,00	30.754,89	19.995,11	60,60	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.122,32	13.090,00	13.272,77	-182,77	101,40	0,00
15	- Transferaufwendungen	59.866,81	60.000,00	63.399,30	-3.399,30	105,67	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.056,18	2.150,00	2.114,07	35,93	98,33	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	208.947,19	193.090,00	168.692,04	24.397,96	87,36	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-87.057,64	-49.840,00	-437,67	49.402,33	0,88	0,00
II. Finanzergebnis							

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-87.057,64	-49.840,00	-437,67	49.402,33	0,88	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis							

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26	= Jahresergebnis	-87.057,64	-49.840,00	-437,67	49.402,33	0,88	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.848,99	126.470,00	56.172,77	70.297,23	44,42	0,00
29	= Ergebnis	-132.906,63	-176.310,00	-56.610,44	119.699,56	32,11	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen							
31	nicht zahlungswirksame Erträge	7.532,00	7.550,00	7.532,00	-18,00	99,76	0,00
32	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-58.971,31	-139.560,00	-69.445,54	70.114,46	49,76	0,00
Produktübersicht		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti-
Produktgruppe	Bezeichnung	2009	2010	2010	2010	in %	gungsüber-
							tragung
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-71.523,87	-106.850,00	-40.241,91	66.608,09	37,66	0,00
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	-740,60	-1.600,00	3.347,41	4.947,41	-209,21	0,00
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	-60.642,16	-67.860,00	-19.715,94	48.144,06	29,05	0,00

Teilfinanzrechnung 2010**Teil A**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit -----					
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000,00	5.713,88	713,88	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	5.713,88	713,88	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.705,42	70.144,64	50.715,95	19.428,69	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.439,50	18.000,00	15.349,81	2.650,19	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.144,92	88.144,64	66.065,76	22.078,88	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.144,92	-83.144,64	-60.351,88	22.792,76	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**55.01.01**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.532,00	7.550,00	7.532,00	-18,00	99,76	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.335,26	2.300,00	2.335,26	35,26	101,53	0,00
10 = Ordentliche Erträge	9.867,26	9.850,00	9.867,26	17,26	100,18	0,00
11 - Personalaufwendungen	8.600,22	6.100,00	5.927,03	172,97	97,16	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.680,04	42.250,00	21.831,46	20.418,54	51,67	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.045,15	10.050,00	10.045,16	4,84	99,95	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.114,07	2.150,00	2.114,07	35,93	98,33	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	75.439,48	60.550,00	39.917,72	20.632,28	65,93	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-65.572,22	-50.700,00	-30.050,46	20.649,54	59,27	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-65.572,22	-50.700,00	-30.050,46	20.649,54	59,27	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-65.572,22	-50.700,00	-30.050,46	20.649,54	59,27	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.951,65	56.150,00	10.191,45	45.958,55	18,15	0,00
29 = Ergebnis	-71.523,87	-106.850,00	-40.241,91	66.608,09	37,66	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	7.532,00	7.550,00	7.532,00	-18,00	99,76	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-15.996,80	-66.200,00	-20.236,61	45.963,39	30,57	0,00
Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000001	m ² Fläche	67.414,00	67.414,00	67.414,00	0,00	100,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	1,12	0,90	0,59	-0,31	65,56
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	5,50	4,42	2,89	-1,53	65,38

Teilfinanzrechnung 2010**55.01.01****Teil A**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
 Produkt: 55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit -----					
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000,00	5.713,88	713,88	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	5.713,88	713,88	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.705,42	70.144,64	50.715,95	19.428,69	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.705,42	70.144,64	50.715,95	19.428,69	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.705,42	-65.144,64	-45.002,07	20.142,57	0,00

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Maßnahme: 2009-55-002 Ausgleichsflächenpool					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	5.000,00	5.713,88	713,88	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.355,36	70.144,64	50.715,95	-19.428,69	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-3.355,36	-65.144,64	-45.002,07	20.142,57	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**55.02.01**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.02 Öffentliche Gewässer, Wasserbau
Produkt: 55.02.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	69.039,19	69.000,00	72.570,20	3.570,20	105,17	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.100,00	4.100,00	4.100,00	0,00	100,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	73.139,19	73.100,00	76.670,20	3.570,20	104,88	0,00
11 - Personalaufwendungen	14.012,98	14.700,00	9.923,49	4.776,51	67,51	0,00
15 - Transferaufwendungen	59.866,81	60.000,00	63.399,30	-3.399,30	105,67	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	73.879,79	74.700,00	73.322,79	1.377,21	98,16	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-740,60	-1.600,00	3.347,41	4.947,41	-209,21	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-740,60	-1.600,00	3.347,41	4.947,41	-209,21	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-740,60	-1.600,00	3.347,41	4.947,41	-209,21	0,00
29 = Ergebnis	-740,60	-1.600,00	3.347,41	4.947,41	-209,21	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000001	m² Fläche	37.650.000,00	37.650.000,00	37.650.000,00	0,00	100,00
	Aufwand je Kennzahl / 1000 in EUR	1,96	1,98	1,95	-0,03	98,48
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	5,38	5,37	5,32	-0,05	99,07

Teilergebnisrechnung 2010**55.03.01**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.03 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.03.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	in %	
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	38.779,55	60.200,00	81.613,36	21.413,36	135,57	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103,55	100,00	103,55	3,55	103,55	0,00
10 = Ordentliche Erträge	38.883,10	60.300,00	81.716,91	21.416,91	135,52	0,00
11 - Personalaufwendungen	43.941,21	46.300,00	43.300,49	2.999,51	93,52	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.667,43	8.500,00	8.923,43	-423,43	104,98	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.077,17	3.040,00	3.227,61	-187,61	106,17	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	942,11	0,00	0,00	0,00	-	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	59.627,92	57.840,00	55.451,53	2.388,47	95,87	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-20.744,82	2.460,00	26.265,38	23.805,38	>= 500,00	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-20.744,82	2.460,00	26.265,38	23.805,38	>= 500,00	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-20.744,82	2.460,00	26.265,38	23.805,38	>= 500,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.897,34	70.320,00	45.981,32	24.338,68	65,39	0,00
29 = Ergebnis	-60.642,16	-67.860,00	-19.715,94	48.144,06	29,05	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-42.974,51	-73.360,00	-49.208,93	24.151,07	67,08	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000035	Zahl der Bestattungen	48,00	48	53,00	5,00	110,42
00000036	davon Urnenbestattungen	17,00	16	23,00	7,00	143,75
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	7,25	9,35	7,35	-2,00	78,61
00000062	Freie Grabstätten Alt-Lotte	197,00	187	178,00	-9,00	95,19
00000063	Freie Grabstätten Büren	474,00	473	455,00	-18,00	96,19

Teilfinanzrechnung 2010**55.03.01****Teil A**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.03 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt: 55.03.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit -----					
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.439,50	18.000,00	15.349,81	2.650,19	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.439,50	18.000,00	15.349,81	2.650,19	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.439,50	-18.000,00	-15.349,81	2.650,19	0,00

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------	------------------------------------

Maßnahme: 2010-55-001
Anschaffung eines Aufsitzmähers

- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	15.000,00	10.585,05	-4.414,95	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	-10.585,05	4.414,95	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Summe der investiven Auszahlungen	-2.439,50	-3.000,00	-4.764,76	-1.764,76	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-2.439,50	-3.000,00	-4.764,76	-1.764,76	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**56.01.01**

Produktbereich: 56 Umweltschutz
Produktgruppe: 56.01 Umweltschutz
Produkt: 56.01.01 Umweltschutz

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti-
	2009	bener Ansatz	2010	2010	in %	
		2010				tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						

06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.000,00	750,00	-3.250,00	18,75	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	4.000,00	750,00	-3.250,00	18,75	0,00
11 - Personalaufwendungen	8.917,60	10.200,00	9.878,74	321,26	96,85	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.812,27	5.000,00	5.171,98	-171,98	103,44	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.729,87	15.200,00	15.050,72	149,28	99,02	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.729,87	-11.200,00	-14.300,72	-3.100,72	127,69	0,00
II. Finanzergebnis						

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-14.729,87	-11.200,00	-14.300,72	-3.100,72	127,69	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-14.729,87	-11.200,00	-14.300,72	-3.100,72	127,69	0,00
29 = Ergebnis	-14.729,87	-11.200,00	-14.300,72	-3.100,72	127,69	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	1,07	1,09	1,09	0,00	100,00

Teilfinanzrechnung 2010**Teil A**

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit -----					
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.372,67	0,00	12.780,00	12.780,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.372,67	0,00	12.780,00	12.780,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.501,78	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	5,39	0,00	6,15	-6,15	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.507,17	1.000,00	6,15	993,85	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-134,50	-1.000,00	12.773,85	13.773,85	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**57.01.01**

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.01.01 Wirtschaftsförderung
mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti-
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	in %	
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.620,43	3.800,00	3.595,35	204,65	94,61	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.620,43	13.800,00	3.595,35	10.204,65	26,05	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.620,43	-13.800,00	-3.595,35	10.204,65	26,05	0,00
II. Finanzergebnis						
19 + Finanzerträge	161,21	700,00	133,61	-566,39	19,09	0,00
21 = Finanzergebnis	161,21	700,00	133,61	-566,39	19,09	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-3.459,22	-13.100,00	-3.461,74	9.638,26	26,43	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-3.459,22	-13.100,00	-3.461,74	9.638,26	26,43	0,00
29 = Ergebnis	-3.459,22	-13.100,00	-3.461,74	9.638,26	26,43	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>0,26</i>	<i>0,99</i>	<i>0,26</i>	<i>-0,73</i>	<i>26,26</i>
00000037	Zahl der Beschäftigten	3.587,00	3.800	3.646,00	-154,00	95,95
00000038	Zahl der Gewerbebetriebe	860,00	880	870,00	-10,00	98,86
00000039	Zahl der Unternehmenskontakte	183,00	180	174,00	-6,00	96,67

Teilergebnisrechnung 2010**57.02.01**

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.02 Ortsmarketing, Tourismus
Produkt: 57.02.01 Ortsmarketing, Tourismus

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	in %	
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
11 - Personalaufwendungen	16.683,35	15.900,00	15.850,18	49,82	99,69	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.336,28	25.000,00	15.685,42	9.314,58	62,74	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.019,63	40.900,00	31.535,60	9.364,40	77,10	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.019,63	-40.900,00	-31.535,60	9.364,40	77,10	0,00
II. Finanzergebnis						

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-27.019,63	-40.900,00	-31.535,60	9.364,40	77,10	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-27.019,63	-40.900,00	-31.535,60	9.364,40	77,10	0,00
29 = Ergebnis	-27.019,63	-40.900,00	-31.535,60	9.364,40	77,10	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	1,97	2,94	2,29	-0,65	77,89

Teilergebnisrechnung 2010**57.03.01**

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.03.01 Wirtschaftliche Betätigungen
 mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Vergleich in %	Ermächti- gungsüber- tragung
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.879,69	155.000,00	155.940,37	940,37	100,61	0,00
10 = Ordentliche Erträge	149.879,69	155.000,00	155.940,37	940,37	100,61	0,00
11 - Personalaufwendungen	110.151,93	112.700,00	109.740,71	2.959,29	97,37	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	110.151,93	112.700,00	109.740,71	2.959,29	97,37	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	39.727,76	42.300,00	46.199,66	3.899,66	109,22	0,00
II. Finanzergebnis						
19 + Finanzerträge	445.012,02	452.510,00	220.012,78	-232.497,22	48,62	0,00
21 = Finanzergebnis	445.012,02	452.510,00	220.012,78	-232.497,22	48,62	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	484.739,78	494.810,00	266.212,44	-228.597,56	53,80	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	484.739,78	494.810,00	266.212,44	-228.597,56	53,80	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.711,10	39.360,00	33.721,46	5.638,54	85,67	0,00
29 = Ergebnis	453.028,68	455.450,00	232.490,98	-222.959,02	51,05	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-31.711,10	-39.360,00	-33.721,46	5.638,54	85,67	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000047	Gesamterträge pro EW	42,71	44,34	27,26	-17,08	61,48

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

Bei den Finanzerträgen konnte aus dem Bereich des Abwasserbetriebes statt des geplanten Jahresgewinns 2009 von 450.000,- € nur ein Betrag von 220.000,- € erwirtschaftet werden.

Finanzrechnung:

Bei den Einzahlungen ist der Verkauf der RVM-Anteile zum Buchwert zu verzeichnen.

Teilfinanzrechnung 2010**57.03.01****Teil A**

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit					
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	12.780,00	12.780,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	12.780,00	12.780,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	5,39	0,00	6,15	-6,15	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5,39	0,00	6,15	-6,15	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5,39	0,00	12.773,85	12.773,85	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**57.03.02**

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt: 57.03.02 Sonstige öffentliche Einrichtungen
 mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti-
	2009	bener Ansatz	2010	2010	in %	
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	4.860,80	3.500,00	3.512,80	12,80	100,37	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	4.860,80	3.600,00	3.512,80	-87,20	97,58	0,00
11 - Personalaufwendungen	23.364,45	6.600,00	17.614,82	-11.014,82	266,89	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78,00	800,00	656,46	143,54	82,06	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	198,80	400,00	179,59	220,41	44,90	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.641,25	7.800,00	18.450,87	-10.650,87	236,55	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-18.780,45	-4.200,00	-14.938,07	-10.738,07	355,67	0,00
II. Finanzergebnis						
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-18.780,45	-4.200,00	-14.938,07	-10.738,07	355,67	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis						
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26 = Jahresergebnis	-18.780,45	-4.200,00	-14.938,07	-10.738,07	355,67	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.558,29	20.060,00	22.199,04	-2.139,04	110,66	0,00
29 = Ergebnis	-49.338,74	-24.260,00	-37.137,11	-12.877,11	153,08	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen						
31 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-30.558,29	-20.060,00	-22.199,04	-2.139,04	110,66	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	Aufwand je Kennzahl in EUR	1,72	0,56	1,34	0,78	239,29
00000040	kostenpflichtige Buchungen Haus Hehwerth	29,00	26	24,00	-2,00	92,31

Teilfinanzrechnung 2010**57.03.02****Teil A**

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Ermächti-
	2009	bener Ansatz	2010	2010	
Investitionstätigkeit					
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.501,78	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.501,78	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.501,78	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**61.01.01**

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

mit Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Differenz	Vergleich	Ermächti-	
	2009	bener Ansatz 2010	2010	2010	in %		
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.423.647,01	8.542.800,00	5.768.661,25	-2.774.138,75	67,53	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.865.289,00	3.720.000,00	3.860.157,58	140.157,58	103,77	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	656.630,25	440.000,00	710.880,57	270.880,57	161,56	0,00
10	= Ordentliche Erträge	24.945.566,26	12.702.800,00	10.339.699,40	-2.363.100,60	81,40	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.218,73	0,00	0,00	0,00	-	0,00
15	- Transferaufwendungen	9.619.830,68	7.551.000,00	6.831.342,18	719.657,82	90,47	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.748,64	20.000,00	18.679,25	1.320,75	93,40	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.687.798,05	7.571.000,00	6.850.021,43	720.978,57	90,48	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.257.768,21	5.131.800,00	3.489.677,97	-1.642.122,03	68,00	0,00
II. Finanzergebnis							
19	+ Finanzerträge	15.866,65	100.000,00	167.289,20	67.289,20	167,29	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	252.078,91	224.300,00	234.913,33	-10.613,33	104,73	0,00
21	= Finanzergebnis	-236.212,26	-124.300,00	-67.624,13	56.675,87	54,40	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	15.021.555,95	5.007.500,00	3.422.053,84	-1.585.446,16	68,34	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis							
24	- Außerordentliche Aufwendungen	4.164.856,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	-4.164.856,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
26	= Jahresergebnis	10.856.699,95	5.007.500,00	3.422.053,84	-1.585.446,16	68,34	0,00
29	= Ergebnis	10.856.699,95	5.007.500,00	3.422.053,84	-1.585.446,16	68,34	0,00
nachrichtlicher Ausweis der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen							
31	nicht zahlungswirksame Erträge	42.702,14	0,00	0,00	0,00	-	0,00
32	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-10.218,73	0,00	0,00	0,00	-	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz 2010	Vergleich in %
00000002	Einwohner	13.720,00	13.900,00	13.792,00	-108,00	99,22
	<i>Ertrag je Kennzahl in EUR</i>	<i>1.818,19</i>	<i>913,87</i>	<i>749,69</i>	<i>-164,18</i>	<i>82,03</i>
00000041	Verschuldung pro EW	346,29	327,16	322,45	-4,71	98,56
00000044	Steuereinnahmen pro EW	1.634,38	623,56	415,01	-208,55	66,55
00000045	Kreisumlage pro EW	503,54	516,93	503,23	-13,70	97,35

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

01 - Bei der Gewerbesteuer ergaben sich Verluste von rd. 738.000,- € gegenüber dem Ansatz von 2,2 Mio. €. Bei der Einkommenssteuer wurden 177.000,- € Mehrlöse erzielt.

02 - Durch die Änderungen am GFG 2010 wurden bei den Schlüsselzuweisungen rd. 135.000,- Mehrlöse erzielt.

07 - Bei den Zinsen aus Gewerbesteuerendabrechnung wurde eine Mehreinnahme von rd. 268.000,- € erzielt.

15 - Bedingt durch den Verlust bei der Gewerbesteuer ergeben sich entsprechende Erträge bei der Gewerbesteuermulage von rd. 153.000,- € und beim Fonds Deutsche Einheit von rd. 157.000,- €.

19 - Durch die Anlegung von Festgeldern ergab sich ein Zinsertrag von rd. 167.000,- € gegenüber dem Ansatz von 100.000,- €.

Teilfinanzrechnung 2010**61.01.01****Teil A**

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe: 61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt: 61.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
Investitionstätigkeit -----					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	382.996,42	354.000,00	373.195,26	19.195,26	0,00
23 = <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	382.996,42	354.000,00	373.195,26	19.195,26	0,00
30 = <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	382.996,42	354.000,00	373.195,26	19.195,26	0,00