



Jahresabschluss 2011

Gemeinde Birkenau

(festgestellt durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.11.2017)

2011

Vermögensrechnung (Bilanz) 2011

Seite : 1
 Datum: 02.06.2016
 Uhrzeit: 12:00:52

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2010
1	2	3	4
Aktiva			
1	Anlagevermögen	61.845.618,76	61.761.168,79
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.257.621,60	2.286.248,02
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	90.397,61	32.878,69
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.167.223,99	2.253.369,33
1.2	Sachanlagen	47.742.233,14	47.622.296,12
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	8.638.581,51	8.890.755,99
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	6.050.855,32	6.159.720,98
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	28.963.723,13	29.263.482,67
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	95.713,05	104.703,51
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.284.217,32	1.232.147,77
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.709.142,81	1.971.485,20
1.3	Finanzanlagen	11.845.764,02	11.852.624,65
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	11.011.505,12	11.011.505,12
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	116.015,06	110.122,31
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	718.243,84	730.997,22
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	1.532.472,08	1.920.679,47
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	27.258,79	21.797,42
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.489.371,95	1.192.765,60
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	616.166,02	635.472,55
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	298.454,04	140.260,72
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.704,23	29.894,78
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	556.047,66	387.137,55
2.4	Flüssige Mittel	15.841,34	706.116,45
3	Rechnungsabgrenzungsposten	147.226,85	163.328,42
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Aktiva	63.525.317,69	63.845.176,68

Vermögensrechnung (Bilanz) 2011

Seite : 2
 Datum: 02.06.2016
 Uhrzeit: 12:00:52

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2010
5	6	7	8
Passiva			
1	Eigenkapital	28.777.308,82	30.715.256,20
1.1	Netto-Position	34.343.658,61	34.343.658,61
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital	53.650,89	53.650,89
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3	Sonderrücklagen	53.650,89	53.650,89
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	-5.620.000,68	-3.682.053,30
1.3.1	Ergebnisvortrag	-3.682.053,30	-2.419.747,34
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-3.601.240,74	-2.333.109,56
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-80.812,56	-86.637,78
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.937.947,38	-1.262.305,96
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.980.626,92	-1.268.131,18
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	42.679,54	5.825,22
2	Sonderposten	12.023.697,08	12.196.333,52
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	10.932.321,82	11.247.856,50
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	7.309.412,15	7.419.383,74
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	31.803,94	32.793,06
2.1.3	Investitionsbeiträge	3.591.105,73	3.795.679,70
2.2.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	341.278,90	169.559,93
2.3.	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.4.	Sonstige Sonderposten	750.096,36	778.917,09
3	Rückstellungen	4.783.890,37	4.685.414,65
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.437.856,89	4.355.538,12
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	199.996,54	199.996,54
3.5	Sonstige Rückstellungen	146.036,94	129.879,99
4	Verbindlichkeiten	17.193.148,88	15.557.141,94
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	13.463.773,62	12.383.361,74
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	34.810,26	5.112,99
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.123.985,40	10.936.973,03
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	34.810,26	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.339.788,22	1.446.388,71
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	5.112,99
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	2.858.313,57	2.500.000,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	19.607,48	23.396,38
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	363.780,37	139.690,68

Vermögensrechnung (Bilanz) 2011

Seite : 3
Datum: 02.06.2016
Uhrzeit: 12:00:52

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2010
5	6	7	8
Passiva			
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	172,31	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	487.501,53	510.693,14
5	Rechnungsabgrenzungsposten	747.272,54	691.030,37
	Summe Passiva	63.525.317,69	63.845.176,68

*** Ende der Liste "Vermögensrechnung (Bilanz)" ***

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	357.398,74	300.150,00	272.633,04	27.516,96
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.414.773,84	2.641.900,00	2.682.988,36	-41.088,36
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	181.224,59	168.050,00	213.413,66	-45.363,66
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	19.755,09	0,00	23.590,68	-23.590,68
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.145.662,02	5.949.800,00	6.049.620,34	-99.820,34
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	300.169,00	305.000,00	308.997,51	-3.997,51
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.448.568,73	2.198.515,00	2.511.310,14	-312.795,14
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	637.522,61	784.000,00	601.711,07	182.288,93
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	538.083,24	251.450,00	702.721,34	-451.271,34
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	13.043.157,86	12.598.865,00	13.366.986,14	-768.121,14
11.	62,63,640-643,647-65	Personalaufwendungen	-3.107.439,53	-3.085.185,00	-3.138.474,12	53.289,12
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-438.480,10	-379.885,00	-792.039,50	412.154,50
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.336.958,06	-2.319.400,00	-2.817.211,31	497.811,31
14.	66	Abschreibungen	-1.997.257,59	-1.812.400,00	-1.987.960,19	175.560,19
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-820.003,16	-783.350,00	-946.887,93	163.537,93
16.	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-5.186.848,45	-5.226.450,00	-5.226.675,76	225,76
17.	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.521,33	-8.850,00	-6.421,15	-2.428,85
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	-13.895.508,22	-13.615.520,00	-14.915.669,96	1.300.149,96
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-852.350,36	-1.016.655,00	-1.548.683,82	532.028,82
21.	56,57	Finanzerträge	29.742,61	20.210,00	83.264,06	-63.054,06
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-445.523,43	-431.550,00	-515.207,16	83.657,16
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)	-415.780,82	-411.340,00	-431.943,10	20.603,10
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-1.268.131,18	-1.427.995,00	-1.980.626,92	552.631,92
25.	59	Außerordentliche Erträge	16.666,22	6.200,00	59.455,02	-53.255,02
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-10.841,00	-5.650,00	-16.775,48	11.125,48
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	5.825,22	550,00	42.679,54	-42.129,54
28.	=	Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	-1.262.305,96	-1.427.445,00	-1.937.947,38	510.502,38

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	810 Privatrechtliche Leistungsentgelte	352.864,25	295.150,00	269.631,79	25.518,21
2.	811 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.601.494,59	2.678.200,00	2.728.606,08	-50.406,08
3.	812 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	292.181,97	201.550,00	208.065,07	-6.515,07
4.	814 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.174.549,96	5.949.800,00	5.794.487,98	155.312,02
5.	815 Einzahlungen aus Transferleistungen	300.169,00	305.000,00	308.997,51	-3.997,51
6.	816 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.393.172,21	2.199.515,00	2.535.848,60	-336.333,60
7.	817 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	24.153,93	20.710,00	81.453,53	-60.743,53
8.	813,828 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	329.436,58	249.450,00	381.812,16	-132.362,16
9.	= Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	12.468.022,49	11.899.375,00	12.308.902,72	-409.527,72
10.	830 Personalauszahlungen	-3.038.393,98	-3.077.935,00	-3.135.088,37	57.153,37
11.	831 Versorgungsauszahlungen	-362.998,07	-342.385,00	-357.067,91	14.682,91
12.	832 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.225.492,34	-2.296.650,00	-2.536.767,57	240.117,57
13.	833 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	834 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-761.298,06	-793.350,00	-923.628,07	130.278,07
15.	835 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-5.122.553,53	-5.226.450,00	-5.283.136,50	56.686,50
16.	836 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-434.431,51	-431.550,00	-527.927,48	96.377,48
17.	837,848 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-32.285,14	-32.250,00	-29.162,31	-3.087,69
18.	= Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-11.977.452,63	-12.200.570,00	-12.792.778,21	592.208,21
19.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	490.569,86	-301.195,00	-483.875,49	182.680,49
20.	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	939.735,59	1.300.000,00	258.463,08	1.041.536,92
21.	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	1.250,00	950.000,00	304.907,75	645.092,25
22.	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	13.088,85	0,00	13.004,34	-13.004,34
23.	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	954.074,44	2.250.000,00	576.375,17	1.673.624,83
24.	841 Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-2.591,28	-2.587.500,00	-38.685,74	-2.548.814,26
25.	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.022.542,18	-2.155.500,00	-1.755.172,96	-400.327,04
26.	843,840 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-789.903,62	-869.000,00	-325.321,72	-543.678,28
27.	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-6.983,18	-9.750,00	-7.370,88	-2.379,12
28.	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-2.822.020,26	-5.621.750,00	-2.126.551,30	-3.495.198,70
29.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-1.867.945,82	-3.371.750,00	-1.550.176,13	-1.821.573,87
30.	826,827 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	3.423.727,84	2.850.000,00	5.417.213,00	-2.567.213,00
31.	846,847 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	-1.850.153,28	-835.300,00	-4.425.616,59	3.590.316,59



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
32.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	1.573.574,56	2.014.700,00	991.596,41	1.023.103,59
33.	829 Einzahlungen aus fremden Mitteln	4.954.267,02	0,00	5.746.781,09	-5.746.781,09
34.	849 Auszahlungen aus fremden Mitteln	-4.953.508,38	0,00	-5.852.914,56	5.852.914,56
35.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Positionen 33./ Position 34)	758,64	0,00	-106.133,47	106.133,47
36.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	196.957,24	-1.658.245,00	-1.148.588,68	-509.656,32
37.	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	509.159,21	706.116,00	706.116,45	-0,45
38.	= Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	706.116,45	-952.129,00	-442.472,23	-509.656,77

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***



Jahresabschluss 2011

Inhaltsverzeichnis

Einleitung zum Jahresabschluss 2011	4
Rechenschaftsbericht	5
Anhang gemäß § 114s HGO i.V.m. §§ 50 GemHVO-Doppik gegliedert nach Bilanzpositionen	9
Allgemeines	9
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	10
Erläuterungen zu den Bilanzpositionen	11
Aktiva	11
1. Anlagevermögen	11
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	11
1.2 Sachanlagen	12
1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	12
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	13
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	14
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	14
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	15
1.3 Finanzanlagen	17
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	17
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	17
1.3.3 Beteiligungen	17
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	18
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	18
1.3.6 Sonstige Ausleihungen	18
2. Umlaufvermögen	19
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	19
2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	19
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	19
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen und Investitionsbeiträgen	20
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	20
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	20
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	20



2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	21
2.4	Flüssige Mittel	21
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	21
Passiva		23
1.	Eigenkapital	23
1.1	Nettoposition	23
1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen	23
1.3	Ergebnisverwendung	24
1.3.1	Ergebnisvortrag	24
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	24
2.	Sonderposten	24
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	25
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	25
2.1.2	Zuschüsse vom nicht-öffentlichen Bereich	25
2.1.3	Investitionsbeiträge	25
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	26
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	26
2.4	Sonstige Sonderposten	27
3.	Rückstellungen	27
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	28
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	28
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	29
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	29
3.5	Sonstige Rückstellungen	29
4.	Verbindlichkeiten	29
4.1	Anleihen	29
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	30
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	30
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	31
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	31
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	31
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen (altes Muster Ziff. 4.4)	32
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (altes Muster 4.5)	32
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben (altes Muster 4.6)	32
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (altes Muster 4.7)	33



4.9	Sonstige Verbindlichkeiten (altes Muster 4.8)	33
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	33
	Sonstige Angaben	35
A.	Gemeindeorgane und Vertretungsbefugnis	35
B.	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	37
C.	Steuerliche Verhältnisse	37
D.	Haftungsverhältnisse	37
E.	Sonstige finanzielle Verpflichtungen	37
F.	Fremde Finanzmittel	38
G.	Fehlbeträge aus Vorjahren	38
H.	Anlagenspiegel (Übersicht über den Stand des Anlagevermögens)	39
I.	Forderungsspiegel (Übersicht über den Stand der Forderungen)	40
J.	Verbindlichkeitspiegel (Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten)	41
K.	Rückstellungsspiegel	42
L.	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Ermächtigungen	43
M.	Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	43
N.	Erläuterungen zur Finanzrechnung	58
	Kennzahlen	59
	Anlage 1 (Bilanz mit Einzelnachweis der Konten)	
	Anlage 2 (Ergebnisrechnung mit Einzelnachweis der Konten)	
	Anlage 3 (Teilergebnisrechnung)	
	Anlage 4 (Finanzrechnung mit Einzelnachweise der Konten)	
	Anlage 5 (Teilfinanzrechnung)	



Einleitung zum Jahresabschluss 2011

Die Gemeinde Birkenau hat zum 01.01.2009 ihr Haushalts- und Rechnungswesen von der Kameralistik auf die Doppik umgestellt.

Die Gemeinde Birkenau muss deshalb ab 2009 zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (§ 114s Abs. 1 HGO) aufstellen. Grundlage für die Aufstellung des Jahresabschlusses bilden die §§ 114s bis 114u HGO und die §§ 44 bis 55 GemHVO sowie die hierzu ergangenen Verwaltungsvorschriften.

Der Jahresabschluss enthält nach § 114s Abs.1 HGO:

- sämtliche Vermögensgegenstände
- Schulden
- Rechnungsabgrenzungen
- Erträge und Aufwendungen
- Einzahlungen und Auszahlungen.

Er hat die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde darzustellen.

Der Jahresabschluss gliedert sich nach § 114s Abs. 2 HGO in:

- die Vermögensrechnung (Bilanz)
- die Ergebnisrechnung
- die Finanzrechnung

Weiterhin sind dem Jahresabschluss gemäß § 114s Abs. 4 HGO als Anlagen beizufügen:

- ein Anhang in dem die wesentlichen Positionen des Jahresabschlusses zu erläutern sind, mit Übersichten über das Anlagevermögen, die Forderungen und Verbindlichkeiten. Wesentliche Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung werden im Rechenschaftsbericht erläutert.
- eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.

Nach § 51 GemHVO muss die Gemeinde dem Jahresabschluss außerdem einen Rechenschaftsbericht beifügen.

Zuständig für die Aufstellung des Jahresabschlusses ist nach § 114s Abs. 9 HGO der Gemeindevorstand. Er soll innerhalb von vier Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufgestellt werden. Die Gründe für die eingetretenen Verzögerungen wurden in der Eröffnungsbilanz hinreichend erläutert.

Die Gemeindevertretung soll unverzüglich über die wesentlichen Ergebnisse des Abschlusses unterrichtet werden. Der Jahresabschluss 2011 ist nach § 114t HGO nach Prüfung durch das Revisionsamt des Kreises Bergstraße der Gemeindevertretung zur Beratung und Beschlussfassung vorzulegen.

Die Gemeindevertretung beschließt nach § 114u HGO über den Jahresabschluss und die Entlastung des Gemeindevorstandes.



Rechenschaftsbericht

(V.Schäfer/J.Hilman; Fachbereich 1)

Verlauf der Haushaltswirtschaft

Jahr	2011
Defizit ordentliches Ergebnis	1.980.626,92 €
Überschuss außerordentliches Ergebnis	42.679,54 €
Jahresdefizit	1.937.947,38 €
Finanzmittelfehlbetrag	1.148.588,68 €

Im ersten doppelhaushaltigen Haushaltsjahr entstand in der Ergebnisrechnung ein Defizit in Höhe von **1.980.626,92 €** im ordentlichen Ergebnis und ein Überschuss von **42.679,54 €** im außerordentlichen Ergebnis. Das Jahresdefizit betrug zusammen insgesamt **1.937.947,38 €**.

In der Finanzrechnung betrug das Finanzmitteldefizit **1.148.588,68 €**.

In Zukunft werden die Jahresergebnisse in der Bilanz vorgetragen. Dadurch kann die wirtschaftliche Entwicklung über fünf Jahre nachvollzogen werden. Entstandene Defizite, die in den Folgejahren nicht ausgeglichen werden können, können nach fünf Jahren mit der Nettoposition verrechnet werden (§ 25 GemHVO).

Gesamtergebnisrechnung

Der Haushaltsplan der Gemeinde Birkenau für das Haushaltsjahr 2011 wies einen Fehlbetrag von **1.427.445 €** aus.

Jahr	2011
Ordentliche Erträge	13.366.986,14 €
Ordentliche Aufwendungen	14.915.669,96 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.930.513,62 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.817.211,31 €
Abschreibungen	1.987.960,19 €
Steueraufwand	5.226.675,76 €
Finanzergebnis	-431.943,10 €
Außerordentliches Ergebnis	42.679,54 €
Defizit	1.937.947,38 €

In den Haushaltszwischenberichten wurde die Verschlechterung auf einen Fehlbetrag von etwa **1,6 Mio. €** prognostiziert.

Die Gesamtergebnisrechnung für 2011 weist nun einen Fehlbetrag von **1.937.947,38 €** aus.

Die ordentlichen Erträge haben sich um **768.000 €** verbessert. Diese entstanden vor allem durch die Auflösung von Rückstellungen und durch höhere Zuweisungen und Zuschüsse. Die ordentlichen Aufwendungen haben sich um ca. **1.300.000 €** erhöht. Der Anstieg der Aufwendungen hing vor allem mit einer Erhöhung für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von **500.000 €** und höhere Versorgungsaufwendungen von ca. **400.000 €** zusammen. Weiterhin erhöhten sich die Abschreibungen um **180.000 €** gegenüber der Planung.

Das Finanzergebnis hat sich um **20.000 €** verschlechtert.

Das außerordentliche Ergebnis, weist ein Überschuss in Höhe von **42.679,54 €** auf.



Insgesamt ergibt sich somit gegenüber den Haushaltsplanzahlen eine Erhöhung des Defizits um **510.502,38 €** auf **1.937.947,38 €**.

In der Gesamtergebnisrechnung mit Einzelkontennachweis sind die Planzahlen den Ergebniszahlen je Einzelkonto gegenübergestellt. Die Abweichungsanalyse zum Ergebnishaushalt informiert über die Abweichung des Jahresergebnisses von der Planung bei ausgewählten Produktkonten.

Gesamtfinanzrechnung

Jahr	2011
Finanzmittelfehlbetrag	1.148.588,68 €
Finanzmitteldefizit aus laufender Tätigkeit	483.875,49 €
Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	1.550.176,13 €
Finanzmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	991.596,41 €
Ein- und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	-106.133,47 €

In der Haushaltssatzung wurde ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von **1.658.245 €** geplant.

Dabei muss man bedenken, dass diese Planzahlen unterstellen, dass alle geplanten Investitionen des Haushalts bis zum 31.12. ausgeführt und bezahlt wären. Dies ist natürlich in der Praxis oft nicht der Fall. Investitionsmaßnahmen werden zunächst in den Haushalt eingeplant und damit rechtlich abgesichert. Die Ausführung und damit der Mittelabfluss, insbesondere von Erschließungsmaßnahmen, ergibt sich dann aber meist in den Folgejahren. Aus dieser Tatsache erklärt sich die relativ große Differenz zwischen Planzahlen und Ist-Zahlen.

Das tatsächliche Finanzmitteldefizit des Jahres 2011 beträgt **1.148.588 €**. Insgesamt ergibt sich somit gegenüber den Planzahlen eine Verringerung des Finanzmitteldefizits von rund **509.000 €**.

Das Finanzmitteldefizit aus laufender Verwaltungstätigkeit betrug **483.875,49 €**. Er hat sich gegenüber den Planzahlen um rund **182.000 €** verringert.

Der Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit betrug **1.550.176,13 €**. Dies sind ca. **1.820.000 €** weniger als der Planansatz 2011. Grund hierfür waren größtenteils Mindereinzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen und aus Veräußerungserlösen.

Der Finanzmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit betrug **991.596,41 €**. Kassenkredite wurden in Höhe von **2,85 Mio. €** aufgenommen.

Die nicht zu planenden Ein- und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln, (durchlaufende Gelder) wiesen am 31.12.2011 ein Finanzmitteldefizit von **106.116,45 €** aus.

Bilanz

Jahr	2011
Bilanzsumme Aktiva	63.525.317,69 €
Fremdkapital	21.977.039,25 €
Eigenkapital	28.777.308,82 €
Eigenkapitalquote	45,30 %
Rückgang des EK um	1.937.947,38 €

Die Schlussbilanz weist am 31.12.2011 eine Bilanzsumme in Höhe von **63.525.317,69 €** aus.



Das Fremdkapital beträgt **21.977.039,25 €**. (Summe der Passivseite 3+4)

Hieraus ergibt sich eine Eigenkapitalquote von **45,30 %**.

Weitere Informationen können dem Anhang zur Schlussbilanz 2011 entnommen werden.

Lage der Gemeinde Birkenau

Jahr	2011
Jahresergebnis	- 1.937.947,38 €
Investitionskredite	13.463.773,62 €
Ordentliche Tilgung	1.436.801,12 €
Kreditermächtigung	2.350.000,00 €

Das Jahresergebnis 2011 mit einem Fehlbetrag von **1.937.947,38 €** setzt die, durch die Finanz- und Wirtschaftskrise 2008/2009, begonnene negative wirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde Birkenau fort.

Im Haushaltsjahr 2011 mussten Kassenkredite in Höhe von **2,85 Mio. €** zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit aufgenommen werden.

Am 31.12.2011 bestand ein Kassenkredit in Höhe von **2,85 Mio. €**.

Voraussichtliche Entwicklung in der Planung 2012

Der Gesamtergebnishaushalt des Haushaltsjahres 2012 schließt mit einem Fehlbetrag von **1.186.955,00 €** ab. Gegenüber dem Jahresergebnis der Gesamtergebnisrechnung 2011 ist dies eine Verbesserung um **797.000 €**.

Der Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit weist ein Überschuss von **136.825,00 €** aus. Nach der Jahresrechnung im Jahre 2011 betrug das Defizit **483.875,49 €**. Der Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit in 2012 wäre damit um **620.700,49 €** höher als im Vorjahr.

Der Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit schließt voraussichtlich mit einem Defizit von **2.130.625,00 €** ab, dieser erhöhte sich im Vergleich zu 2011 um ca. **700.000 €**

Die Höhe der Kreditaufnahme für Investitionen wurde auf **1.650.000 €** festgelegt.

Im Haushalt 2012 wirkt sich die Finanz- und Wirtschaftskrise weiterhin deutlich aus. Der viel gelobte Wirtschaftsaufschwung kann die strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen nicht ausgleichen.

Die Ergebnisplanung für die Jahre 2012 bis 2015 weist ein kumuliertes Defizit in Höhe von **4,1 Mio. €** aus.

Insgesamt wird dieses Defizit auch bei intensivsten Anstrengungen bei der Haushalts-konsolidierung nicht annähernd auszugleichen sein. Der Kassenkreditbestand wird deshalb in den kommenden Jahren ständig wachsen.

Ohne umfassende Finanzreform zu Gunsten der Kommunen wird sich an dieser Situation auch in Zukunft nichts ändern.

Wesentliche Abweichung zwischen Veranschlagung und Ausführung von Investitionen

Im Haushaltsplan 2011 waren **5.612.000 €** für Investitionsauszahlungen veranschlagt.

Als Einzahlungen aus Investitionszuweisungen waren **2.250.000 €** eingestellt, eingegangen sind durch verschiedene Veränderungen **576.375 €**. Insbesondere bei den Produkten



11108 - Immobilienmanagement und 52101 – Bau- und Grundstücksordnung konnten die geplanten Grundstücksverkäufe in der Höhe nicht realisiert werden.

Deshalb mussten auch im Bereich der Auszahlungen die geplanten Beträge teilweise reduziert werden. (Produkte 11108, 52101, 53301, 53801 und 54101).

Die maximale Höhe der Kreditaufnahme von **2.350.000 €** musste nicht in voller Höhe in Anspruch genommen werden.

Birkenau, im Juni 2016



Anhang gemäß § 114s HGO i.V.m. §§ 50 GemHVO-Doppik gegliedert nach Bilanzpositionen

(F. Bauer; Fachbereich 1)

Allgemeines

Die Gemeinde hat gem. § 108 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 01.04.2005 zum 01.01.2009 eine Eröffnungsbilanz aufgestellt, in der die Vermögensgegenstände und Schulden mit ihren Werten unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur (siehe auch § 35 GemHVO-Doppik) vollständig aufgenommen wurden.

Ebenfalls gem. § 108 Abs. 3 HGO in Verbindung mit § 35 GemHVO-Doppik hat die Gemeinde zum 31.12. eines jeden Haushaltsjahres eine Schlussbilanz aufzustellen, in der die Vermögensgegenstände und Schulden mit ihren Werten unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur vollständig aufzunehmen sind.

Die vorliegende Bilanz ist die dritte Schlussbilanz seit der Umstellung auf die Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung.

Dieser Schlussbilanz liegen folgende Rechtsvorschriften zu Grunde:

- die Regelungen der Hessischen Gemeindeordnung (HGO)
- die Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO-Doppik)
- die Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik
- die subsidiär anzuwendenden handelsrechtlichen Vorschriften der §§ 242 ff. HGB

Ab dem 01.01.2013 erhielt die GemHVO eine neue Fassung. Damit wurden auch neue Muster für Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Bilanz etc. eingeführt. Nach Rücksprache mit der Revision wurden für den Jahresabschluss 2011 für die Bilanz schon das ab 2013 gültige Muster verwendet. Soweit sich hierdurch im Vergleich zur Eröffnungsbilanz Verschiebungen ergeben wird bei den entsprechenden Positionen darauf hingewiesen.



Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Zugänge zum Anlagevermögen wurden, entsprechend den Vorgaben der GemHVO-Doppik grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen nach § 43 GemHVO-Doppik bewertet.

Die Anschaffungs- und Herstellungskosten enthalten keine Zinsen für Fremdkapital. Die Anschaffungsnebenkosten (z. B. Grunderwerbssteuer, Notarkosten, Versandkosten etc.) wurden zu den Anschaffungskosten gerechnet. Anschaffungskostenminderungen (z. B. Skonto oder Rabatte) wurden bei der Ermittlung der Anschaffungskosten abgezogen.

Sofern für die Ermittlung der Werte für die Eröffnungsbilanz 2009 Vereinfachungsmethoden angewandt wurden, weichen die für die der Eröffnungsbilanz folgenden Schlussbilanzen angewandten Bewertungsmethoden insofern davon ab, als für Zugänge die tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten bzw. die exakten Zuflüsse aus Beiträgen (Sonderposten aus Investitionsbeiträgen) oder Gebühren (passiver Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsgebühren) angenommen wurden.

Der Wert des Gemeindewaldes wurde durch ein Gutachten des für Birkenau zuständigen Revierförstern ermittelt. Aufwuchs und Grundstücke wurden getrennt bewertet.

Grundlage für die Erstellung der Schlussbilanz 2011 waren die Werte der Schlussbilanz 2010, die entsprechend der in 2011 angefallenen Geschäftsvorfälle fortgeschrieben wurden.

Mit Ausnahme der Bereiche in denen die Gemeinde ganz oder teilweise vorsteuerabzugsberechtigt ist, erfolgt der Ausweis der Schlussbilanzwerte incl. der gesetzlichen Mehrwertsteuer. In Bereichen in denen die Gemeinde vorsteuerabzugsberechtigt ist (z. B. Wasserversorgung) erfolgt der Ausweis der Schlussbilanzwerte zu Nettobeträgen.

Die Abschreibungsdauer und damit auch die Höhe der jährlichen Abschreibung richtet sich gem. § 43 Abs. 1 GemHVO nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer. Für die Ermittlung der Abschreibungszeiträume wurde auf die Abschreibungstabellen des Landes Hessen zurückgegriffen.

Die Abschreibung der Anlagegüter erfolgt ausschließlich linear, d. h. durch die gleichmäßige Verteilung der Anschaffungs- und Herstellungskosten auf die Nutzungsdauer des jeweiligen Anlagegutes.

Selbständig nutzbare Wirtschaftsgüter deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten zwar 150 Euro, aber nicht 1000 Euro (netto) übersteigen, wurden in einen Sammelposten aufgenommen. Dieser Sammelposten wird ab dem Jahr der Anschaffung oder Herstellung gleichmäßig mit jeweils 1/5 jährlich aufgelöst.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennwert, Verbindlichkeiten mit ihren Rückzahlungsbeträgen angesetzt.

Soweit erkennbare Risiken vorhanden waren, wurden angemessene Rückstellungen gebildet.



Erläuterungen zu den Bilanzpositionen

In einer Bilanz werden Vermögen (Aktiva) und Kapital (Passiva) eines Unternehmens / einer Körperschaft in Kontenform gegenübergestellt. Die Aktiva (linke Seite der Bilanz) stellen die Mittelverwendung dar, während die Passiva (rechte Seite der Bilanz) Auskunft über die Mittelherkunft geben. Zur eingehenderen Information über die Schlussbilanzwerte ist dem Anhang zusätzlich eine Schlussbilanz mit Ausweis aller Bilanzkonten beigefügt.

Aktiva

(Summe: 63.525.317,69 EUR)

Die Aktiva enthalten das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen sowie die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten.

1. Anlagevermögen

(Summe: 61.845.618,76 EUR)

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind dazu bestimmt, dauernd dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde zu dienen, d. h. das Anlagevermögen umfasst die in der Gemeinde längerfristig eingesetzten Wirtschaftsgüter.

Ein Vermögensgegenstand ist zu bilanzieren, wenn die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum daran innehat, und wenn er selbstständig verwertbar ist (z. B. durch Veräußerung).

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

(Summe: 2.257.621,60 EUR)

Anfangsbestand:	2.286.248,02 EUR
Zugänge Software:	2.000,00 EUR
Zugänge Investitionszuschüsse:	12.035,55 EUR
Anzahlung Versiegelungskartierung gesplittete Abwassergebühr	67.600,00 EUR
Abschreibungen:	./ 110.261,97 EUR
Endbestand:	2.257.621,60 EUR

Immaterielle Vermögensgegenstände sind Vermögensgegenstände die körperlich nicht fassbar sind, sondern Rechte oder andere wirtschaftliche Werte darstellen. Sie wurden zu fortgeschriebenen Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Die Schlussbilanz enthält unter dieser Position

- Softwarelizenzen
- geleistete Anzahlungen auf Investitionszuschüsse
- geleistete Investitionszuschüsse.

Von der Gemeinde geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse sind gem. § 38 Abs. 4 GemHVO in Verbindung mit den dazu ergangenen Verwaltungsvorschriften als immaterielle Vermögensgegenstände zu bilanzieren, wenn sie an einen bestimmten Zweck gebunden sind und unter Geltendmachung eines Rückforderungsanspruches geleistet werden (Zuwendungsbescheid). Sie werden über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes abgeschrieben (= ergebniswirksamer Aufwand). Ist dies zu aufwendig können sie gem. § 43 Abs. 5 GemHVO jährlich mit 1/10 abgeschrieben werden.

Die geleisteten Investitionszuschüsse machen mit 2.167.223,99 EUR den deutlich größten Teil dieser Bilanzposition aus. Davon entfallen 1.559.355,56 EUR auf die Zuschüsse für die Hermann-



Sattler-Halle, die Sporthalle Nieder-Liebersbach und den Kunstrasenplatz sowie die Zufahrt zum Spenglerswald.

Diese Position enthält außerdem eine Anzahlung für die Versiegelungskartierung zur Einführung der gesplitteten Abwassergebühr in Höhe von 67.600,00

1.2 Sachanlagen

(Summe: 47.742.233,14 EUR)

1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

(Summe: 8.638.581,51 EUR)

Anfangsbestand:	8.890.755,99 EUR
Abgänge unbebaute Grundstücke (Verkauf):	./. 265.702,46 EUR
Zugänge Grundstücke mit eigenen Bauten (Kauf)	13.527,98 EUR
Endbestand:	8.638.581,51 EUR

Grundstücke unterliegen keiner Wertminderung durch Abnutzung und werden deshalb nicht abgeschrieben.

Der Endbestand setzt sich wie folgt zusammen:

Unbebaute Grundstücke:	3.547.435,45 EUR
Bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten:	4.793.148,36 EUR
Bebaute Grundstücke mit fremden Bauten:	297.997,70 EUR

Bei den bebauten Grundstücken mit fremden Bauten handelt es sich um Erbbaugrundstücke sowie diverse, Vereinen zur Verfügung gestellte Grundstücke.

Die Abgänge bei den unbebauten Grundstücken resultieren aus Verkäufen von 3 Baugrundstücken im Baugebiet Frankfurter Weg/Am Wachenberg. Der Zugang bei den bebauten Grundstücken stammt aus dem Erwerb des Anwesen Obergasse 1 (Grundstück).

Für die durch Kauf bzw. Verkauf zu- bzw. abgegangenen Grundstücke wurden die Anschaffungskosten bzw. die Verkaufserlöse berücksichtigt.

1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken

(Summe: 6.050.855,32 EUR)

Anfangsbestand:	6.159.720,98 EUR
Zugänge:	66.764,52 EUR
Abgang Außengelände Kindergarten Löhrbach wg. Abbruch:	./. 236,17 EUR
Abschreibung:	./. 175.394,01 EUR
Endbestand:	6.050.855,32 EUR

Beim Vereinshaus und der Obergasse 6 wurden in der Eröffnungsbilanz die Werte auf Grund der Gebäudemängel berichtigt. In der Schlussbilanz steht das Vereinshaus mit einem Restwert von 313.186,54 EUR. Der Wert für die Obergasse 6 wurde auf 0,00 EUR berichtigt.



Die größten Posten bei den Zugängen sind:

- Feuchtigkeitsanierung Rathaus Birkenau im Rahmen des Konjunkturprogrammes 38.407,58 EUR
- Erwerb Obergasse 1 (Gebäude) 23.413,82 EUR

Insgesamt setzt sich diese Position wie folgt zusammen:

Immobilienmanagement	526.047,11 EUR
Bauhof	231.506,34 EUR
Feuerwehreinrichtungen	1.027.805,53 EUR
Kindergärten	1.548.532,65 EUR
Sportstätten	81.838,61 EUR
Freibad	18.391,27 EUR
Wohngebäude	431.780,13 EUR
Denkmalgeschützte Bauten (Alte Schmiede Reisen)	2.223,11 EUR
Bauten der Wasserversorgung	21.338,65 EUR
Bauten zu Gemeindestraßen (z. B. Verbindungstreppen etc.)	22.739,73 EUR
Öffentliche Anlagen	13.236,20 EUR
Friedhofseinrichtungen	239.129,03 EUR
Mehrzweckeinrichtungen	1.886.286,96 EUR

1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen (Summe: 28.963.723,13 EUR)

Anfangsbestand:	29.263.482,67 EUR
Zugänge Wasser:	384.612,82 EUR
Zugänge Abwasser:	47.666,78 EUR
Zugänge Gemeindestraßen:	384.235,42 EUR
Zugänge Friedhöfe:	345.129,33 EUR
Zugänge Feld- und Wirtschaftsweg:	6.750,95 EUR
Abgänge Wasser wg. Abbruch:	./. 8.623,28 EUR
Abschreibungen:	./. 1.459.531,56 EUR
Endbestand:	28.963.723,13 EUR

Es handelt sich hier um die größte Position des Sachanlagevermögens. Der Begriff des Infrastrukturvermögens umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die im Rahmen der Daseinsvorsorge für die örtliche Gemeinschaft erforderlich sind, z.B. Wasserversorgung, Kanalisation, Straßen, Brücken, Wald.

Die größten Zugänge im Bereich Wasser sind:

- Aktivierung Wasserleitung Hornbacher Straße 188.963,35 EUR
- Erneuerung Wasserleitung Hauptstraße 148 bis 130 71.032,55 EUR
- Erneuerung Wasserleitung Kurzenbergstraße 1-6 45.016,07 EUR
- Erneuerung Wasserleitung Bahnhofstraße 43.388,18 EUR
- Erneuerung Wasserleitung Am Schönherrnberg 27.189,92 EUR

Der Rest resultiert ausschließlich aus der Neuherstellung von Wasserhausanschlüssen. Bei den Abgängen handelt es sich um alte Leitungen die auf Grund von Erneuerungsmaßnahmen entfernt wurden, die aber noch mit einem Restwert in der Bilanz enthalten waren.



Beim Abwasser sind die größten Zugänge:

- EKVO Ingenieurleistungen für investive Maßnahmen 28.358,94 EUR
- Nachaktivierung zur Kanalerneuerung Am Berg 8.072,12 EUR

Im Übrigen handelt es sich auch beim Kanal um die Neuherstellung von Hausanschlüssen.

Bei den Gemeindestraßen stammen die Zugänge weiterstehend aus Maßnahmen des Konjunkturprogrammes (383.568,19 EUR).

Größte Positionen sind:

- Gemeindestraßen 4.593.378,61 EUR
- Wege, Plätze 3.474.585,52 EUR
- Kanalisation – Rohrnetz 10.006.502,59 EUR
- Anlagen zur Wasserverteilung 3.668.386,03 EUR
- Wald (Aufwuchs und Grundstücke) 3.919.636,78 EUR

1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

(Summe: 95.713,05 EUR)

Unter dieser Position sind solche Vermögensgegenstände zu bilanzieren, die im unmittelbaren Zusammenhang mit der Herstellung von Leistungen stehen und nicht dem Infrastrukturvermögen zugeordnet sind.

Unter anderem ist hier der Medienbestand der Gemeindebücherei aktiviert (24.093,00 EUR).

Des Weiteren finden sich hier diverse Ausstattungsgegenstände aus den Bereichen Wasserversorgung, Brandschutz, Mehrzweckeinrichtungen, die den Großteil der verbleibenden Summe dieser Bilanzposition ausmachen.

In 2011 wurden angeschafft:

- 1 Brunnenpumpe im Bereich Wasser 2.016,22 EUR

Abschreibungen fielen in Höhe von 11.006,68 EUR an.

1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

(Summe: 1.284.217,32 EUR)

Anfangsbestand:	1.232.147,77 EUR
Zugang Feuerwehr – Nass-/Trockensauger	1.632,68 EUR
Zugänge Fuhrpark Bauhof - Böschungsmähgerät	38.000,00 EUR
Zugänge Fuhrpark Bauhof – Lkw offener Kasten	25.900,00 EUR
Zugänge Fuhrpark Bauhof Kehrmaschine Bema kommunal 600	5.950,00 EUR
Zugänge Fuhrpark Bauhof - Fransgard Planierschild	5.915,00 EUR
Zugänge Fuhrpark Bauhof – Lkw	5.531,00 EUR



offener Kasten gebraucht	
Zugänge Fuhrpark Feuerwehr – Wassersauger	4.393,48 EUR
Zugänge Fuhrpark Feuerwehr – Blaulicht- und Signalanlage HP-267	1.243,55 EUR
Zugänge Feuerwehr Buchklingen - Tragkraftspritzenfahrzeug	54.792,15 EUR
Zugang Winterdienst – Räumschild	2.374,05 EUR
Zugänge Winterdienst – Streuer	2.684,64 EUR
Zugänge Forst – Lkw offener Kas- ten	5.350,00 EUR
Zugänge Außenanlage Kindergar- ten Löhrbach (Spielgeräte etc.)	11.691,93 EUR
Abgänge Außenanlage Kindergar- ten Löhrbach (Spielgeräte etc.)	./ 866,47 EUR
Zugänge sonstige Betriebsausstat- tung (z. B. Funkgeräte, Küchen- ausstattung etc.)	5.060,16 EUR
Zugänge Feuerwehrtechnisches Gerät und Schutzkleidung:	1.664,58 EUR
Zugänge Büromaschinen, Organi- sationsmittel, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen:	2.827,11 EUR
Abgang Büromaschinen - Akten- vernichter	./ 636,97 EUR
Zugänge Büromöbel etc.	5.783,07 EUR
Zugänge GWG-Sammelposten:	45.821,11 EUR
Abschreibung	./ 173.041,52 EUR
Endbestand:	1.284.217,32 EUR

Zu dieser Bilanzposition gehören insbesondere Werkstatteinrichtungen und Geräte, Werkzeuge, Lagereinrichtungen, Fuhrpark, Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen sowie Büromöbel aber z. B. auch Spielgeräte in Kindergärten. Die Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.

Der Fuhrpark macht mit 990.692,99 EUR den deutlich größten Teil dieser Bilanzposition aus.

1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

(Summe: 2.709.142,81 EUR)

Anfangsbestand:	1.971.485,20 EUR
Zugänge Anbau Verwaltungsge- bäude	6.635,19 EUR
Zugänge Feuchtigkeitssanierung Rathaus Birkenau im Rahmen des Konjunkturprogrammes	38.056,53 EUR
Aktivierung Feuchtigkeitssanierung Rathaus Birkenau im Rahmen des Konjunkturprogrammes	./ 38.407,58 EUR
Zugänge Kanalisation innerörtliche Erschließungsstraße	260.081,70 EUR
Zugänge Wasserleitung innerörtli- che Erschließungsstraße	66.632,20 EUR



Zugänge Erneuerung Wasserleitung Hornbacher Straße	175.648,03 EUR
Aktivierung Wasserleitung Hornbacher Straße	./ 188.963,35 EUR
Zugänge Erneuerung Kanal Am Schönherrnberg	83.873,93 EUR
Aktivierung div. Hausanschlüsse Am Schönherrnberg	./ 7.495,99 EUR
Zugänge Erneuerung Wasser Am Schönherrnberg	26.946,08 EUR
Aktivierung Erneuerung Wasser Am Schönherrnberg	./ 27.189,92 EUR
Zugänge Förderleitung / Versorgungsleitung Am Heiligenberg	184.824,76 EUR
Zugänge Erneuerung Wasserleitung Herrenwiese	185.184,49 EUR
Zugänge Wasserversorgung Schimbach	78.307,34 EUR
Zugänge Kanal Schimbach	60.785,61 EUR
Zugänge Erschließung Neubaugebiet Lindenstraße /Wachenberg (Planungsleistungen Kanalisation)	9.602,11 EUR
Zugänge Erneuerung Außenanlage Kindergarten Löhrbach	24.557,25 EUR
Aktivierung Erdarbeiten Spielgeräte Kindergarten Löhrbach	./ 386,60 EUR
Zugänge innerörtliche Erschließungsstraße	47.431,08 EUR
Zugänge Straßensanierung Konjunkturprogramm	87.778,72 EUR
Aktivierung Straßensanierung Konjunkturprogramm	./ 290.805,11 EUR
Zugänge Torso Hofwiese/Burgacker	19.601,47 EUR
Zugänge innerörtliche Gemeindestraße	101.148,87 EUR
Zugänge Grabkammersystem Friedhof Löhrbach	137.725,05 EUR
Aktivierung Grabkammersystem Friedhof Löhrbach	./ 341.802,17 EUR
Zugänge Erschließung Baugebiet Frankfurter Weg / Am Wachenberg (Planungsleistungen Straße)	35.480,79 EUR
Zugänge Sternenfeld Friedhof Hornbach	2.407,13 EUR
Endbestand:	2.709.142,81 EUR

Geleistete Anzahlungen im Bereich des Sachanlagevermögens sind ausgezahlte Vorleistungen auf noch zu erhaltende Sachanlagen (z. B. Anzahlungen auf ein Feuerwehrfahrzeug).

Unter Anlagen im Bau sind Aufwendungen für investive Baumaßnahmen zu bilanzieren, die bis zum Bilanzstichtag geleistet wurden, ohne dass die Baumaßnahmen bis dahin fertiggestellt wurden. Im Bau befindet sich eine Anlage z.B. wenn mit den Planungs- oder Erdarbeiten begonnen wurde. Anlagen im Bau kommen meist bei der Herstellung oder Erstellung von Gebäuden oder bei Anlagen des Infrastrukturvermögens vor. Wird die Herstellung bzw. die Anschaffung beendet, sind diese Aufwendungen auf das entsprechende Sachkonto um-



zubuchen. Ab dem Zeitpunkt in dem das neu geschaffene Anlagegut in seinen wesentlichen Teilen nutzbar ist, ist mit der Abschreibung zu beginnen. Maßnahmen die in 2011 begonnen und zum Abschluss gebracht wurden sind hier nicht aufgeführt, sondern beim entsprechenden Sachkonto enthalten.

Den größten Teil dieser Bilanzposition macht mit 1.427.265,04 EUR die innerörtliche Erschließungsstraße aus.

1.3 Finanzanlagen

(Summe: 11.845.764,02 EUR)

Bei dieser Bilanzposition werden Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapiere, Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht sowie sonstige Ausleihungen ausgewiesen.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Anteile an verbundenen Unternehmen sind Anteile an Unternehmen die rechtlich selbstständig sind und durch die die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss auf das Unternehmen ausübt. Dazu ist i. d. R. ein Anteil von mehr als 50 % erforderlich. Zum Bilanzstichtag liegen solche Anteile nicht vor.

1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Ausleihungen sind langfristige Darlehensforderungen. Darlehen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr gehören in der Regel zum Anlagevermögen. Ausleihungen an verbundene Unternehmen waren nicht zu bilanzieren.

1.3.3 Beteiligungen

(Summe: 11.011.505,12 EUR)

Beteiligungen sind Anteile an anderen juristischen Personen, die bestimmt sind eine dauernde Verbindung zu diesen Unternehmen herzustellen. Von einer Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft wird im Zweifel bei einer Beteiligungsquote von mehr als 20 % ausgegangen. Die Werte der Beteiligungen wurden anhand der Eigenkapitalspiegelbildmethode ermittelt.

Der Anteil der Gemeinde am Sparkassenzweckverband Heppenheim ist gem. 10.3. der VV zu § 59 GemHVO-Doppik unabhängig von der Höhe des Anteils als Beteiligung zu bilanzieren. Wegen den zwischen den Sparkassen und ihren Trägern bestehenden öffentlich-rechtlichen Sonderbeziehungen stellen sie eine Beteiligung im weiteren Sinne dar. Bilanziert wird der Anteil der Gemeinden an der Sicherheitsrücklage der Sparkasse. Bei der Sicherheitsrücklage handelt es sich um die sparkassenspezifische Variante des haftenden Eigenkapitals der Kreditinstitute. Sie ist eine aus Überschüssen gebildete Eigenkapitalposition die in erster Linie der Haftung für Forderungen der Gläubiger der Sparkasse dient.

Auch Mitgliedschaften in Zweckverbänden sind gem. Ziff. 23 der VV zu § 49 GemHVO-Doppik, unabhängig von der Höhe der Beteiligungsquote, als Beteiligung zu bilanzieren, weil diese Art der interkommunalen Zusammenarbeit auf Dauer angelegt ist.

Ziff. 9 der Verwaltungsvorschriften zu § 43 GemHVO-Doppik schreibt vor, dass die Anschaffungskosten von Beteiligungen nicht überschritten werden dürfen. Anpassungen beim Wert-



ansatz in der Bilanz sind vorzunehmen, wenn eine voraussichtlich dauerhafte Wertänderung vorliegt. Dies ist bei Verlusten der Beteiligung in drei aufeinanderfolgenden Jahren grundsätzlich anzunehmen. Dies war zum Bilanzstichtag nicht der Fall.

Folgende Beteiligungen wurden bilanziert:

Juristische Person	Wert der Beteiligung
Ekomp21	1,00 EUR
Abwasserverband Bergstraße	1,00 EUR
Abwasserverband Grundelbachtal	33.040,84 EUR
Zweckverband Abfallwirtschaft Kreis Bergstraße	11.981,93 EUR
Sparkasse Starkenburg	10.883.311,14 EUR
Gewässerverband Bergstraße	70.473,90 EUR
Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH	12.695,31 EUR

Die Bilanz des Abwasserverbandes Bergstraße und der Ekomp21 weisen kein positives Eigenkapital aus, weshalb auch der Wert dieser Beteiligungen mit 1,00 EUR bilanziert wird.

1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Waren nicht zu bilanzieren.

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

(Summe: 116.015,06 EUR)

Anfangsbestand:	110.122,31 EUR
Zugang Versorgungsrücklage:	5.892,75 EUR
Endbestand:	116.015,06 EUR

Liegt keine Beteiligung vor, sind die Anteile an Unternehmen oder anderen Einrichtungen jedoch dazu bestimmt dauernd der Gemeinde zu dienen, handelt es sich um Wertpapiere des Anlagevermögens.

Einzige hier zu bilanzierende Position ist die Versorgungsrücklage nach § 2 HVersRücklG.

1.3.6 Sonstige Ausleihungen

(Summe: 718.243,84 EUR)

Anfangsbestand:	718.243,84 EUR
Abgänge durch Tilgung:	/ 12.753,38 EUR
Endbestand:	EUR

Die Position der sonstigen Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen) betrifft alle Finanzanlagen, die nicht den Bilanzpositionen 1.3.1 bis 1.3.5 zuzuordnen sind. Hierzu gehören beispielsweise Genossenschaftsanteile, auch wenn die Beteiligungsquote unter 20 % liegt. Die



Genossenschaftsanteile blieben unverändert.

Größte Position bei den Genossenschaftsanteilen sind die Anteile an der Baugenossenschaft Birkenau in Höhe von 22.100,00 EUR.

Als ungesicherte Ausleihung ist hier außerdem ein Darlehen in Höhe von 686.830,21 EUR für den Bau von öffentlich geförderten Wohnungen ausgewiesen. Ausleihungen an Mitarbeiter (Arbeitgeberdarlehen) sind in Höhe von 8.963,63 EUR enthalten.

2. Umlaufvermögen

(Summe: 1.532.472,08 EUR)

Im Umlaufvermögen werden die Vermögensgegenstände (Vorräte, Forderungen gegenüber Dritten) ausgewiesen, die dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde nicht dauerhaft dienen.

2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

(Summe: 27.258,79 EUR)

Als Vorräte sind nur größere Lagerbestände an verwertbaren Materialien anzusetzen. Hierzu zählen Lagerbestände an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen, soweit sie einen Wert von 10.000,00 EUR ohne MwSt. je Lager übersteigen. Einziger Lagerbestand der diese Voraussetzungen erfüllt ist das Lager mit Reparatur- und Installationsmaterialien für die Wasserversorgung.

2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren

Hierbei handelt es sich um vor dem Bilanzstichtag hergestellte Güter, die später verkauft, verbraucht oder anderweitig verwendet werden sollen. Diese Position hat für eine kommunale Bilanz praktisch keine Bedeutung.

2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

(Summe: 1.489.371,95 EUR)

Eine Forderung ist das Recht der Gemeinde (Gläubiger) von einem anderen (Schuldner) auf Grund eines Schuldverhältnisses (vertraglich oder gesetzlich begründet) eine Leistung/Zahlung zu fordern. Eine Forderung erlischt durch den Zahlungseingang.

Bei dieser Bilanzposition werden Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Forderungen aus Steuern und Abgaben (öffentlich-rechtliche Forderungen) und Forderungen aus Lieferung und Leistung (privatrechtliche Forderungen) ausgewiesen. Forderungen gegen verbundene Unternehmen sowie gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht werden gesondert ausgewiesen. Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, die keiner anderen Position zugeordnet werden können, werden bei der Postition sonstige Vermögensgegenstände ausgewiesen.

Alle Forderungen werden mit dem Nominalwert ausgewiesen.

Forderungen, die am Bilanzstichtag älter als 1 Jahr waren, wurden zu 100 % wertberichtigt.



2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen und Investitionsbeiträgen

(Summe: 616.166,02 EUR)

Anfangsbestand:	635.472,55 EUR
Saldo Zugänge/Abgänge:	./ 19.306,53 EUR
Endbestand:	616.166,02 EUR

Mit 616.166,02 EUR ist zum Bilanzstichtag der einzige Posten dieser Position die Forderungen gegen das Land Hessen aus dem Konjunkturprogramm (siehe hierzu auch Erläuterungen zu Ziff: 4.2.1).

2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

(Summe: 298.454,04 EUR; incl. Wertberichtigungen von 133.069,14 EUR)

Anfangsbestand:	140.260,72 EUR
Saldo Zugänge/Abgänge (incl. Wertberichtigungen):	158.193,32 EUR
Endbestand:	298.454,04 EUR

Die größten Posten dieser Position sind (nach Wertberichtigung):

- Forderungen aus Steuern (fast ausschließlich Gewerbesteuer aber auch Grundsteuer B und Hundesteuer) 229.076,27 EUR
- Forderungen aus Gebühren 37.402,52 EUR
- Forderungen aus Kostenerstattungsansprüchen 21.975,25 EUR
- Forderungen aus Beiträgen 10.000,00 EUR

2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

(Summe: 18.704,23 EUR; incl. Wertberichtigungen von 27.065,31 EUR)

Anfangsbestand:	29.894,78 EUR
Saldo Zugänge/Abgänge (incl. Wertberichtigungen):	-11.190,55 EUR
Endbestand:	18.704,23 EUR

Diese Position setzt sich aus mehreren Einzelpositionen, wie z. B. Forderungen für die Nutzung von Mehrzweckeinrichtungen oder der Grillhütte sowie Miet- und Pachtforderungen zusammen.

2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen

Bei dieser Position sind zum Bilanzstichtag keine offenen Forderungen zu verzeichnen.



2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

(Summe: 556.047,66 EUR; incl. Wertberichtigungen von 2.436,80 EUR)

Anfangsbestand:	387.137,55 EUR
Saldo Zugänge/Abgänge (incl. Wertberichtigungen):	171.346,91 EUR
Endbestand:	556.047,66 EUR

Der größten Beträge verteilen sich bei dieser Position auf die Einzelpositionen

- „sonstige Forderungen – Rechnungsabgrenzung“ mit 415.426,35 EUR (davon 280.157,41 Einkommensteueranteil für das 4. Quartal 2011 und 45.071,34 EUR Konzessionsabgabe)
- Vorsteuerüberhang in Höhe von 128.911,24 EUR (resultiert im Wesentlichen aus Vorsteuerzahlungen im Bereich Wasser und hier wiederum aus den zahlreichen investiven Maßnahmen)

Beim Konto „sonstige Forderungen – Rechnungsabgrenzung“ handelt es sich um ein Konto, über das Einnahmen nach dem Bilanzstichtag, die einen Ertrag für das abzuschließende Jahr darstellen, als sonstige Forderungen automatisiert und zahlungsneutral in das abzuschließende Jahr abgegrenzt werden. Damit werden diese Erträge periodengerecht den Ertragskonten des abzuschließenden Jahres zugeordnet. Der Saldo dieses Forderungskontos wird durch den Bestandsvortrag beim Jahresabschluss im Folgejahr ausgeglichen. So ist gewährleistet, dass im Folgejahr die Forderungen nicht doppelt, sondern nur auf dem zum jeweiligen Ertragskonto korrespondierenden Forderungskonto geführt werden, auf dem dann auch der Zahlungseingang verbucht wird.

2.4 Flüssige Mittel

(Summe: 15.841,34 EUR)

Die Stände der Bankkonten bzw. der Barkasse der Gemeinde lauteten zum Bilanzstichtag wie folgt:

	31.12.2011	31.12.2010
Postbank Frankfurt	1.255,95 EUR (H)	2.940,22 EUR (H)
Sparkasse Starkenburg	458.313,57 EUR (S)	696.349,87 EUR (H)
Volksbank Weinheim	10.297,66 EUR (H)	809,23 EUR (H)
Volksbank Weschnitztal	927,16 EUR (H)	3.446,83 EUR (H)
Kasse	3.360,57 EUR	2.570,30 EUR

Der negative Bestand der Sparkasse Starkenburg wurde für Zwecke des Jahresabschlusses auf ein eigens angelegtes Verbindlichkeitskonto im Bereich der Kassenkredite gebucht.

3. Rechnungsabgrenzungsposten

(Summe: 147.226,85 EUR)

Auszahlungen, die vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden und die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, sind aktive Rechnungsabgrenzungsposten. Hier liegt der Zeitpunkt der Zahlung vor dem Zeitpunkt der Leistungserbringung. Sie werden im Jahr der Leistungserbringung auf das korrespondierende Aufwandskonto umgebucht. So ist gewährleistet, dass der Aufwand der Rechnungsperiode zugeordnet wird, in der die Leistung erbracht wird.

Die größten aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind:



- Ansparraten für Investitionsdarlehen (incl. Sonderbeiträge) 125.996,92 EUR
- Beamtenvergütungen kommendes Rechnungsjahr 19.473,84 EUR

Ansparraten zu Investitionsfondsdarlehen sind vorausgezahlte Zinsen. Die hierfür gebildeten Rechnungsabgrenzungsposten sind ab Tilgungsbeginn für die Dauer der Tilgung jährlich anteilig als Zinsaufwand aufzulösen.

Sonderbeiträge sind bei einer vorzeitigen Auszahlung des Darlehens zu zahlen. Für jedes Jahr der vorzeitigen Auszahlung ist ein Sonderbeitrag in Höhe von 2,5 % der Vertragssumme zu leisten. Die Sonderbeiträge sind nach Tilgung des Darlehens zu begleichen. Da sie jedoch, ebenso wie die Ansparraten, für die Dauer der Tilgung, jährlich anteilig als Zinsaufwand zu buchen sind, werden auch sie in einen Rechnungsabgrenzungsposten gebucht, der ab Tilgungsbeginn entsprechend aufzulösen ist. Auf der Passivseite der Bilanz sind Verbindlichkeiten in entsprechender Höhe auszuweisen.

Die Beamtenvergütungen für den Monat Januar werden regelmäßig im Dezember des Vorjahres ausbezahlt. Der dafür gebildete Rechnungsabgrenzungsposten wird in der kommenden Rechnungsperiode zu Lasten der korrespondierenden Aufwandspositionen aufgelöst.



Passiva

(Summe: 63.525.317,69 EUR)

Die Passiva enthalten das Eigenkapital (Nettoposition und Rücklagen), die Sonderposten (erhaltene Investitionszuschüsse/-zuweisungen und -beiträge), das Fremdkapital (Rückstellungen, Verbindlichkeiten) sowie die passiven Rechnungsabgrenzungsposten).

1. Eigenkapital

(Summe: 28.777.308,82 EUR)

Das Eigenkapital errechnet sich aus der Differenz des Vermögens der Gemeinde (Aktiva) und den Fremdmitteln (Passiva = Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzungsposten). Es setzt sich zusammen aus der Nettoposition, Rücklagen und Sonderrücklagen, Ergebnisvorträge aus Vorjahren, Ergebnis des laufenden Jahres.

1.1 Nettoposition

(Summe: 34.343.658,61 EUR)

Kommunen erhalten keine Kapitalausstattung mittels Satzungsbeschluss. Deshalb wird das Basis-kapital in Form der sogenannten Nettoposition ermittelt. In der Bilanz ergibt sich diese Position durch die Gegenüberstellung von Vermögen und Fremdkapital unter Berücksichtigung der ebenfalls zum Eigenkapital gehörenden Rücklagen, wird also wie folgt berechnet:

	Summe Aktiva
./. Rücklagen	
./. Sonderposten	
./. Rückstellungen	
./. Verbindlichkeiten	
./. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	
=	<u>Nettoposition</u>

Ergibt sich bei der Aufstellung der Bilanz für ein späteres Haushaltsjahr, dass in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände oder Schulden nicht oder fehlerhaft angesetzt worden sind, so ist gem. § 108 Abs. 5 HGO in der späteren Bilanz der Wertansatz zu berichtigen oder der unterlassene Ansatz ergebnisneutral nachzuholen. Das bedeutet eine ggf. erforderlich werdende Berichtigungsbuchung spielt sich ausschließlich zwischen Bilanzkonten ab. Und zwar zwischen der zu berichtigen-den Bilanzposition und der Nettoposition und kann sich somit nicht zu Lasten oder zu Gunsten des Ergebnis des Jahres auswirken in dem die Buchung erfolgt. Solche Berichtigungen sind bis zur vier-ten der Eröffnungsbilanz folgenden Bilanz zulässig.

1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen

(Summe: 53.650,89 EUR)

Diese Bilanzposition setzt sich aus folgenden zweckgebundenen Rücklage zusammen:

- Waldrücklage 53.650,89 EUR

Sonderrücklagen waren nicht zu bilanzieren.



1.3 Ergebnisverwendung

(Summe: ./ 5.620.000,68 EUR)

Das Ergebnis des abzuschließenden Jahres sowie die zusammengefassten Ergebnisse der 5 vorausgehenden Jahre sind hier auszuweisen. Können Fehlbeträge nicht innerhalb von 5 Jahren ausgeglichen werden, können diese mit der Nettoposition verrechnet werden (§ 25 GemHVO-Doppik).

1.3.1 Ergebnisvortrag

(Summe: ./ 3.682.053,30 EUR)

Unter dieser Position erfolgen die Vorträge der Jahresergebnisse aus Vorjahren.

• Ordentlicher Jahresfehlbetrag 2009	2.333.109,56 EUR
• Außerordentlicher Jahresfehlbetrag 2009	86.637,78 EUR
• Ordentlicher Jahresfehlbetrag 2010	1.286.131,18 EUR
• Außerordentlicher Jahresüberschuss 2010	5.825,22 EUR

1.3.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

(Summe: ./ 1.937.947,38 EUR)

• Ordentlicher Jahresfehlbetrag	./ 1.980.626,92 EUR
• Außerordentlicher Jahresüberschuss	42.679,54 EUR

Das ordentliche Ergebnis stellt den Erfolg der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit im betrachteten Haushalts- bzw. Rechnungsjahr dar.

Das außerordentliche Ergebnis bildet den Erfolg aller außergewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeiten im betrachteten Haushalts- bzw. Rechnungsjahr ab (z. B. periodenfremde Geschäftsvorfälle, Gewinne oder Verluste aus Anlagenabgängen, Erträge aus abgeschriebenen Forderungen etc.).

Das positive außerordentliche Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus Gewinnen bei Grundstücksverkäufen.

2. Sonderposten

(Summe: 12.023.697,08 EUR)

Investitionszuweisungen, Investitionszuschüsse und Investitionsbeiträge (Erschließungsbeiträge, Straßenbeiträge, Wasser- und Entwässerungsbeiträge), die die Gemeinde erhalten hat, werden in der Bilanz als Sonderposten passiviert (§ 38 Abs. 4 GemHVO-Doppik). Das Gleiche gilt für Kostenersatzleistungen für die Neuherstellung von Wasser- und Kanalanschlussleitungen. Diese Sonderposten sind gemäß der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen. Können empfangene Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse nicht einzelnen Maßnahmen zugeordnet werden, kann der dafür gebildete Sonderposten über 10 Jahre aufgelöst werden (Ziff. 14 VV zu § 59 GemHVO).



2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen,- zuschüsse und Investitionsbeiträge

(Summe: 10.932.321,82EUR)

2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

(Summe: 7.309.415,15 EUR)

Anfangsbestand:	7.419.383,74 EUR
Zugänge:	228.450,70 EUR
Auflösungen (Ertrag):	/. 338.422,29 EUR
Endbestand:	7.309.415,15 EUR

Die in Sonderposten teilen sich wie folgt auf:

Entwässerung	3.360.110,13 EUR
Straßen	1.396.119,62 EUR
Konjunkturprogramme (siehe dazu Erl. Zu Ziff. 4.2.1) – Tilgungsanteil Hessen	609.471,57 EUR
Kindergärten	570.985,72 EUR
Investitionspauschalen	519.600,00 EUR
Brandschutz	531.198,83 EUR
Mehrzweckhäuser	239.923,78 EUR
Wasser	23.582,56 EUR
Sportstätten	14.523,94 EUR
Immobilienmanagement	43.896,00 EUR

2.1.2 Zuschüsse vom nicht-öffentlichen Bereich

(Summe: 31.803,94 EUR)

Anfangsbestand:	32.793,06 EUR
Zugänge:	0,00 EUR
Auflösungen (Ertrag):	/. 989,12 EUR
Endbestand:	31.803,04 EUR

Hier handelt es sich um Zuschüsse von Privaten zum Ausbau Kreuzgasse (10.713,19 EUR) sowie um einen Zuschuss für den Neubau der Kindertagesstätte (21.092,75 EUR).

2.1.3 Investitionsbeiträge

(Summe: 3.591.105,73 EUR)

Anfangsbestand:	3.795.679,70 EUR
Zugänge:	6.757,47 EUR
Auflösungen (Ertrag):	/. 211.331,44 EUR
Endbestand:	3.591.105,73 EUR

Diese Position setzt sich wie folgt zusammen:



- Wasseranschlussbeiträge 106.159,72 EUR
- Entwässerungsbeiträge 1.252.623,85 EUR
- Erschließungs- und Straßenbeiträge 2.232.322,16 EUR

2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

(Summe: 341.278,90 EUR)

Anfangsbestand:	169.559,93 EUR
Zugänge:	171.718,97 EUR
Auflösungen (Ertrag):	0,00 EUR
Endbestand:	341.278,90 EUR

Nach dem alten GemHVO-Muster zu § 49 GemHVO waren unter dieser Position die „sonstigen Sonderposten“ auszuweisen. Diese sind nach neuem Muster unter Position 2.4 auszuweisen.

Nach § 41 Abs. 7 GemHVO-Doppik 2013, sind Überschüsse in den Gebührenhaushalten nicht mehr in eine Gebührenaussgleichsrücklage einzustellen sondern in der Schussbilanz als Sonderposten für den Gebührenaussgleich auszuweisen. Von dieser Regelung haben wir nach Rücksprache mit der Revision schon ab dem Abschluss 2009 Gebrauch gemacht. Überschüsse eines Jahres sind, laut neu gefasstem Kommunalabgabenrecht (gültig ab 2013), in den diesem Jahr folgenden 5 Jahren auszugleichen, d. h. gebührenmindernd zu berücksichtigen. Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind laut neuem Muster unter dieser Position nachzuweisen.

Dem Sonderposten Wasser wurden 36.043,69 EUR aus einem Überschuss zugeführt. Dem Sonderposten Schmutzwasser waren 69.194,39 EUR aus einem Überschuss zuzuführen. Ebenso waren dem Sonderposten Niederschlagswasser 66.480,89 EUR zuzuführen.

Wasser:	136.921,06 EUR
Schmutzwasser:	104.222,50 EUR
Niederschlagswasser:	100.135,34 EUR
Endbestand:	341.278,90EUR

Zwar gab es in 2011 noch keine Niederschlagswassergebühr. Da im Jahr 2012 jedoch die Niederschlagswassergebühr eingeführt wurde und es sein kann, dass der Überschuss auch noch in den Jahren 2012 bis 2014 anteilig aufgelöst wird, haben wir, durch Anwendung des vom Ingenieurbüros ermittelten Schlüssels für die Aufteilung der Kosten auf die Schmutz- und Oberflächenentwässerung (51 % Schmutzwasser; 49 % Niederschlagswasser), schon in 2009 damit begonnen einen Sonderposten für Schmutz- und Niederschlagswasser zu ermitteln und in der Bilanz auszuweisen.

2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG

Da das Aufkommen aus der Schulumlage die Belastungen des Kreises aus der Schulträgerschaft nicht übersteigen darf, ist hier ein Sonderposten für evtl. Rückzahlungen von Umlagen zu bilden, wenn die tatsächlichen Erträge aus der Schulumlage (§ 37 Abs. 3 FAG) in dem Haushaltsjahr höher waren als die Aufwendungen, die mit der Schulumlage finanziert werden sollen. Ein solcher Sonderposten war nicht zu bilden.



2.4 Sonstige Sonderposten

(Summe: 750.096,36 EUR)

Anfangsbestand:	778.917,09 EUR
Zugänge:	25.147,49 EUR
Auflösungen (Ertrag):	./ 53.968,22 EUR
Endbestand:	750.096,36 EUR

Diese Position setzt sich zusammen aus:

Sonderposten aus der Reduzierung der Kapitalschuld bei einem Anspardarlehen:	51.000,00 EUR
Sonderposten aus Spenden, die für investiver Maßnahmen oder Anschaffungen verwendet wurden	11.034,46 EUR
Sonderposten aus Kostenersätzen für die Neuherstellung von Anschlussleitung im Bereich Wasser und Kanal (incl. Eröffnungsbilanzkorrektur):	688.061,90 EUR

Der Sonderposten aus Reduzierung der Kapitalschuld wurde gebildet, weil das Anspardarlehen für die Sporthallen der SVG Nieder-Liebersbach und des TSV Birkenau 3 Jahre später als zugeteilt abgerufen wurde. So kam zwar das Darlehen in Höhe von 800.000,00 EUR voll zur Auszahlung. Jedoch wurde wegen des späten Abrufs die Kapitalschuld, und damit der zu tilgende Betrag um 60.000,00 EUR reduziert. Über diesen Betrag wurde ein Sonderposten gebildet, der sozusagen als Gegenposition zur aufwandswirksamen Auflösung der für das Darlehen geleisteten Ansparrate, ertragswirksam aufgelöst wird.

Spenden, die investiv verwendet werden, sind als Sonderposten zu buchen und über die Laufzeit des geförderten Gegenstandes ertragswirksam abzuschreiben. In 2011 wurden Spenden investiv z. B. in Kindergärten oder für den Bau der Weschnitzbrücke zum Schloßpark verwendet und waren deshalb in einen Sonderposten einzustellen.

Die Zugänge zu dieser Position stammen ausschließlich aus Kostenersätzen für neu hergestellte Wasser- oder Kanalhausanschlüsse.

3. Rückstellungen

(Summe: 4.783.890,37 EUR)

Für bestimmte Verpflichtungen, die bezüglich ihres Eintretens bzw. ihrer Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht völlig sicher sind und bei denen eine Inanspruchnahme in späteren Jahren wahrscheinlich ist, müssen gem. § 39 GemHVO Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen gebildet werden. Sie sind gem. § 41 Abs. 1 GemHVO-Doppik mit dem Betrag anzusetzen, der nach vernünftiger Beurteilung notwendig ist.

Mit dem Ausweis einer Rückstellung wird eine zum Zeitpunkt der Bildung noch ungewisse Verbindlichkeit der Rechnungsperiode zugeordnet, in der sie rechtlich bzw. wirtschaftlich verursacht wurde, sodass der Mittelabfluss ganz oder teilweise nicht zu einem Aufwand in dem späteren Haushaltsjahr führt.

Diese Vorgehensweise gewährleistet eine periodengerechte Erfolgsermittlung, indem in der Rechnungsperiode, in der die ungewisse Verbindlichkeit ihren Ursprung hat, ergebniswirksam (Aufwand) eine Rückstellung gebildet wird. Diese Rückstellung wird dann in dem Jahr, in dem die Auszahlung erfolgt ertragswirksam aufgelöst.



3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (Summe: 4.437.856,99 EUR)

Anfangsbestand:	4.355.538,12 EUR
Zugänge Pensionsrückstellungen für eingetretene Fälle (Aufwand):	304.574,00 EUR
Auflösung Pensionsrückstellungen für unverfallbare Anwartschaften (Ertrag):	./ 276.908,00 EUR
Zugänge Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger (Aufwand):	130.409,00 EUR
Auflösung Beihilferückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer (Ertrag):	./ 46.661,00 EUR
Auflösung Altersteilzeitrückstellungen (Ertrag):	./ 29.095,23 EUR
Endbestand:	4.437.856,89 EUR

Die Gemeinde Birkenau ist zwar Mitglied in der Versorgungskasse Darmstadt und hat auch eine Versicherung abgeschlossen über die die Beihilfeaufwendungen ersetzt werden. Trotzdem bleibt die Gemeinde Birkenau verpflichtet die Leistungen nach dem Versorgungs- und Beihilferecht zu erbringen. Deshalb waren entsprechende Rückstellungen zu bilden.

Folgende Rückstellungsbestände sind vorhanden:

- Pensionsrückstellung 3.472.262,00 EUR
- Beihilferückstellung 718.039,00 EUR
- Altersteilzeitrückstellung 247.555,89 EUR

Die Pensions- und Beihilferückstellungen wurden von der Versorgungskasse Darmstadt nach anerkannten versicherungsmathematischen Regeln unter Anwendung des Teilwertverfahrens nach § 6a des Einkommensteuergesetzes ermittelt.

Die Altersteilzeitrückstellungen wurden durch unsere Personalabteilung, entsprechend der zu erwartenden Aufwendungen aus den zum Bilanzstichtag bestehenden Altersteilzeitverträgen ermittelt.

3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse

Verpflichtungen im Rahmen des Finanzausgleichs sind für die Gemeinde im Wesentlichen die dem Kreis zustehende Kreis- und Schulumlage aber auch die an das Land gehende Gewerbesteuerumlage. Die Regelungen des Finanzausgleichs führen bei hohen Steuereinnahmen des laufenden Jahres zu höheren Umlagezahlungen in späteren Jahren. Um die im Rahmen des Finanzausgleichs zu leistenden Zahlungen periodengerecht abzubilden, sind für solche Fälle Rückstellungen zu bilden.

Eine Rückstellung war nicht zu bilden.

Im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen kann sich ein Rückstellungsbedarf ergeben, wenn mit hinreichender Wahrscheinlichkeit mit hohen Rückzahlungsverpflichtungen gegenüber Steuerpflichtigen zu rechnen ist (z. B. bei Gewerbesteuer). Anhaltspunkte dafür gab es zum Bilanzstichtag nicht, so dass keine entsprechende Rückstellung zu bilden war.



3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

Waren nicht zu bilanzieren.

3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

(Summe: 199.996,54 EUR)

Altlasten sind gefahrenträchtige Verunreinigungen des Bodens oder des Grundwassers.

Im Zusammenhang mit dem Bau der innerörtlichen Gemeindestraße war eine Altlast im Bereich „Am Schönherrnberg“ zu sanieren. Hier gab es in 2011 keine Veränderungen.

3.5 Sonstige Rückstellungen

(Summe: 146.036,94 EUR)

Anfangsbestand:	129.879,99 EUR
Zugänge Rückstellung für Prüfung des Jahresabschlusses 2011:	10.200,00 EUR
Zugänge Urlaubsrückstellung:	5.956,95 EUR
Endbestand:	146.036,94 EUR

Bei den sonstigen Rückstellungen wurde eine Rückstellung für zum Bilanzstichtag aufgelaufene Resturlaubstage gebildet. Die Höhe der Rückstellung wurde durch unsere Personalabteilung durch Ermittlung eines im jedem Einzelfall in Abhängigkeit des Bruttoeinkommens anzurechnenden Tagessatzes je Resturlaubstag berechnet.

Außerdem werden hier Rückstellungen für die Prüfung der Eröffnungsbilanz und der Jahresabschlüsse 2009 bis 2011 ausgewiesen.

Folgende Rückstellungsbestände sind vorhanden:

Urlaubsrückstellung:	87.049,94 EUR
Rückstellungen Prüfung EB und Jahresabschlüsse:	58.987,00 EUR

4. Verbindlichkeiten

(Summe: 17.193.148,88 EUR)

Verbindlichkeiten sind Verpflichtungen gegenüber Dritten, die dem Grunde und der Höhe nach sicher sind. Es handelt sich um zukünftige Zahlungsverpflichtungen überwiegend aus Darlehen, kreditähnlichen Geschäften sowie noch nicht beglichene Rechnungen aus Lieferungen und Leistungen.

4.1 Anleihen

Anleihen hat die Gemeinde Birkenau keine ausgegeben.



4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

(Summe: 13.463.044,62 EUR)

Zu den Kreditverbindlichkeiten liegen Saldenbestätigungen der Kreditgeber vor.

4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

(Summe: 12.123.985,40 EUR)

Anfangsbestand:	10.936.973,03 EUR
Zugänge Kreditaufnahmen Kreditinstitute:	2.500.000,00 EUR
Zugänge Kreditverbindlichkeiten (Konjunkturprogramm):	17.213,00 EUR
Abgänge durch Tilgung:	./. 1.330.200,63 EUR
Endbestand:	12.123.985,40 EUR

Diese Position beinhaltet die am Kreditmarkt aufgenommenen Darlehen.

Bei dieser Position weicht das neue Muster zu § 49 GemHVO für die Vermögensrechnung ebenfalls vom alten Muster ab. Die Aufteilung in die Nummern „4.2.1.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Restlaufzeit über 1 Jahr)“ und „4.2.1.2 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Restlaufzeit unter 1 Jahr)“ entfällt. Nun sind unter dieser Position alle Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten auszuweisen. Dafür sind die Kreditverbindlichkeiten mit Restlaufzeiten bis 1 Jahr nachrichtlich auszuweisen.

Im Einzelnen setzt sich diese Position wie folgt zusammen:

sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditgebern (davon unter 1 Jahr =3.515,14 EUR)	46.335,82 EUR
Kreditverbindlichkeiten - Restlaufzeit unter 1 Jahr:	31.614,70 EUR
Kreditverbindlichkeiten - Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre:	293.604,75 EUR
Kreditverbindlichkeiten - Restlaufzeit über 5 Jahre:	11.752.430,13 EUR

In der Summe der Kreditverbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit über 5 Jahre sind auch Darlehen in Höhe von 753.427,92 EUR aus dem Konjunkturprogramm enthalten. 5/6 dieser Summe werden vom Land Hessen getilgt. Die Darlehenssumme ist dennoch in voller Höhe auszuweisen. Über den Anteil des Landes Hessen an der Tilgung wurde ein Sonderposten gebildet, der während der Tilgungsdauer der einzelnen Darlehen ertragswirksam aufgelöst wird. Auf der Aktivseite ist über den Anteil des Landes eine entsprechende Forderung ausgewiesen. Die Tilgungsrate wird in voller Höhe gebucht. 1/6 der Tilgungsrate geht an das Kreditinstitut. 5/6 der Tilgungsrate werden mit dem Forderungskonto zum Abbau der Forderungen verrechnet. Der Bestand des zum Sonderposten korrespondierenden Forderungskontos weicht vom Bestand des Sonderpostens ab, weil bei einem Darlehen die letzte Tilgungsrate für das abzuschließende Jahr erst im Januar des Folgejahres abgebucht wird und damit eine Verrechnung erst im Folgejahr möglich ist.



4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

(Summe: 1.339.788,22 EUR)

Anfangsbestand:	1.446.388,71 EUR
Abgänge durch Tilgung:	-106.600,49 EUR
Endbestand:	1.339.788,22 EUR

Diese Position beinhaltet die Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds sowie die bei der Landestreuhandstelle aufgenommenen Flurbereinigungsdarlehen.

Bzgl. der Änderungen des Musters verweisen wir auf die Ausführungen zu Ziff. 4.2.1.

Im Einzelnen setzt sich diese Position wie folgt zusammen:

Kreditverbindlichkeiten - Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre:	23.008,12 EUR
Kreditverbindlichkeiten - Restlaufzeit über 5 Jahre:	1.316.780,10 EUR

4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung

(Summe: 2.858.313,57 EUR)

Anfangsbestand:	2.500.000,00 EUR
Zugang Kassenkredite:	2.900.000,00 EUR
Zugang neg. Bankbestand Sparkasse Starkenburg:	458.313,57 EUR
Abgang aus Tilgung Kassenkredit:	./ 3.000.000,00 EUR
Endbestand:	2.858.313,57 EUR

Diese Position beinhaltet aufgenommen Kassenkredite sowie negative Bankbestände zum Bilanzstichtag.

Im alten Muster waren unter dieser Position die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften nachzuweisen. Diese sind nun unter Ziff. 4.4 zu finden.

Der Bestand der Kassenkredite lautet zum Bilanzstichtag 2.400.000,00 EUR. Das Konto bei der Sparkasse Starkenburg wies zum Bilanzstichtag einen Sollbestand von 458.313,57 EUR aus, der als Verbindlichkeit zu bilanzieren ist.

4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Dieser Position sind Zahlungsverpflichtungen zuzuordnen, die wirtschaftlich einer Kreditverpflichtung gleichkommen. Für die Gemeinde von Bedeutung sind hier vor allem Leasinggeschäfte, bei denen der Leasinggegenstand auf Grund der Ausgestaltung des Leasingvertrages dem Leasingnehmer zuzurechnen und damit in der Bilanz beim Anlagevermögen nachzuweisen ist. In diesem Fall sind die Verbindlichkeiten aus dem Leasingvertrag als Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften in der Bilanz auszuweisen.

Ist der Leasinggegenstand dem Leasinggeber zuzurechnen, so muss der Leasinggeber diesen in seiner Bilanz ausweisen. Die Leasingraten stellen für den Leasingnehmer dann Betriebsausgaben (Aufwand) dar.

Ob der Leasinggegenstand dem Leasinggeber oder dem Leasingnehmer zuzurechnen ist, ist nach den Leasingerlassen des Bundesfinanzministeriums zu beurteilen.



Zum Stichtag gab es keine unter dieser Position auszuweisenden Verpflichtungen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen (altes Muster Ziff. 4.4)
(Summe: 19.607,48 EUR)

Bei dieser Position handelt es sich ausschließlich erhaltene Ablösezahlungen auf Wasser- und Kanalanschlussbeiträge in Fällen in denen die Herstellung der Hauptleitungen noch nicht abgeschlossen war. Bis zur Fertigstellung und Aktivierung dieser Hauptleitungen sind diese Ablösezahlungen als Verbindlichkeit auszuweisen und dann auf das entsprechende Sonderpostenkonto umzubuchen und über die Nutzungsdauer der Hauptleitungen ertragswirksam aufzulösen.

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (altes Muster 4.5)
(Summe: 363.780,37 EUR)

Anfangsbestand:	139.690,68 EUR
Saldo Abgänge/Zugänge:	224.089,69 EUR
Endbestand:	363.780,37 EUR

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen entstehen, wenn ein Unternehmen Waren oder Dienstleistungen erhalten bzw. in Anspruch genommen, aber seinerseits noch keine Gegenleistung in Form einer Zahlung erbracht hat. Es handelt sich um Geschäftsvorfälle, die Ihren Ursprung in 2011 haben, die aber erst im Folgejahr bezahlt wurden.

Aus Verbindlichkeiten für investive Maßnahmen stehen hier 320.732,56 EUR zu Buche, die sich wie folgt aufteilen:

Immobilienmanagement	3.978,06 EUR
Brandschutz	534,31 EUR
Kindergärten	1.450,00 EUR
Wasser	128.488,84 EUR
Abwasser	76.585,11 EUR
Straßen	99.440,09 EUR
Straßenreinigung und Winderdienst	928,74 EUR
Mehrzweckhäuser	9.327,41 EUR

Aus Verbindlichkeiten der laufenden Verwaltungstätigkeit stehen hier insgesamt 43.047,81 EUR zu Buche.

4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben (altes Muster 4.6)
(Summe: 172,31 EUR)

Es handelt sich um eine Verbindlichkeit aus Kfz-Steuer.



4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (altes Muster 4.7)

Auch hier waren zum Bilanzstichtag keine Verbindlichkeiten zu bilanzieren.

4.9 Sonstige Verbindlichkeiten (altes Muster 4.8) (Summe: 487.501,53 EUR)

Anfangsbestand:	510.693,14 EUR
Saldo Abgänge/Zugänge:	./. 23.191,61 EUR
Endbestand:	487.501,53 EUR

Größte Position ist hier das Konto „sonstige Verbindlichkeiten – Rechnungsabgrenzung“ in Höhe von 417.500,08 EUR. Es handelt sich hier um ein Konto, über das Ausgaben nach dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für das abzuschließende Jahr darstellen, als sonstige Verbindlichkeiten automatisiert und zahlungsneutral in das abzuschließende Jahr abgegrenzt werden. Im Übrigen verweisen wir auf die Ausführungen zu Ziff. 2.3.5 der Aktiva.

Ansonsten resultieren diese Verpflichtungen im Wesentlichen aus durchlaufenden Posten. Größte Einzelpositionen sind:

- Verbindlichkeiten aus Lohn-, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag für Dezember 2009 in Höhe 27.831,31 EUR.
- Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckgemäß verwendeten Spenden in Höhe von 13.370,30 EUR.
- Sicherheitseinbehalte bei Firmenrechnungen in Höhe von 10.201,70 EUR. Sicherheitseinbehalte wurden in der Kameralistik auf einem Verwahrkonto gebucht. In der Doppik werden Sicherheitseinbehalte an Firmenrechnungen als offene Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

5. Rechnungsabgrenzungsposten (Summe: 747.272,54 EUR)

Anfangsbestand:	691.030,37 EUR
Zugänge Grabnutzungsgebühren:	93.420,00 EUR
Zugänge Passive Rechnungsabgrenzung aus Zuweisungen und Zuschüssen:	2.785,16 EUR
Auflösung Grabnutzungsgebühren:	./. 37.152,83 EUR
Auflösung sonstige Passive Rechnungsabgrenzung:	./. 2.810,16 EUR
Endbestand:	747.272,54 EUR

Einzahlungen, die vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden und die Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, sind passive Rechnungsabgrenzungsposten. Hier liegt der Zeitpunkt der Zahlung vor dem Zeitpunkt der Leistungserbringung. Sie werden im Jahr der Leistungserbringung auf das korrespondierende Ertragskonto umgebucht. So ist gewährleistet, dass der Ertrag der Rechnungsperiode zugeordnet wird, in der die Gemeinde die Leistung erbracht hat.

Diese Position enthält:

- Passive Rechnungsabgrenzungsposten aus Zuweisungen und Zuschüssen in Höhe von 2.785,16 EUR. Es handelt sich um Zuschüsse zu Integrationsmaßnahmen in gemeindlichen Kindergärten in Höhe von 2.785,16 EUR, die das Jahr 2012 betreffen aber im Jahr 2011 an die Gemeinde aus-



gezahlt wurden.

- Passiver Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsgebühren in Höhe von 744.487,38 EUR.

Grabnutzungsgebühren werden von der Gemeinde für gemeindeeigene Friedhöfe für die gem. Satzung vorgeschriebenen Liegezeiten erhoben. In der Regel erhält die Gemeinde den gesamten Betrag zu Beginn der mehrjährigen Grabnutzungsdauer. Soweit diese Zahlung künftige Rechnungsperioden betrifft, ist sie in einen passiven Rechnungsabgrenzungsposten einzustellen, der während der Grabnutzungsdauer jährlich anteilig ertragswirksam aufzulösen ist.

Das Friedhofsamt setzt zur Verwaltung der Gräber eine Fachsoftware (EIFried) ein. Diese Fachsoftware bietet die Möglichkeit die zu den einzelnen Gräbern geleisteten Grabnutzungsgebühren vorzuhalten und die jährlichen Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens zu ermitteln.



Sonstige Angaben

Die Gemeinde Birkenau ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft. Als solche verwaltet sie ihr Gebiet nach den Grundsätzen der kommunalen Selbstverwaltung. Sie gehört zum Kreis Bergstraße.

Der Einwohnerstand zum Bilanzstichtag lautete 9.951 Einwohner. Die Gemarkungsfläche zum Bilanzstichtag lautete 24,56 km² (Quelle: Hessische Gemeindestatistik 2012, Hessisches Statistisches Landesamt).

Die Gemeinde Birkenau besteht aus den Ortsteilen Birkenau, Nieder-Liebersbach, Reisen, Hornbach, Löhrbach und Buchklingen.

Aufsichtsbehörde ist der Landrat des Kreises Bergstraße. Obere Aufsichtsbehörde ist der Regierungspräsident des Regierungsbezirkes Darmstadt. Oberste Aufsichtsbehörde ist der Minister des Innern und für Sport des Landes Hessen.

Durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 18.11.2008 wurde in der Hauptsatzung der Gemeinde Birkenau festgelegt, dass das Rechnungswesen ab dem 01.01.2009 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung geführt wird.

Sitz der Gemeinde ist

**Gemeindeverwaltung Birkenau
Hauptstraße 119
69488 Birkenau**

A. Gemeindeorgane und Vertretungsbefugnis

Die Organe der Gemeinde Birkenau sind:

- der Gemeindevorstand
- die Gemeindevertretung

Gemeindevorstand der Gemeinde Birkenau

Der Gemeindevorstand wickelt laut § 66 HGO die Geschäfte der Gemeinde entsprechend den Vorgaben der Gemeindevertretung im Rahmen der zur Verfügung stehenden Mittel ab. Er vertritt die Gemeinde nach außen. Der Gemeindevorstand setzt sich aus dem Bürgermeister/der Bürgermeisterin und sechs ehrenamtlichen Beigeordneten zusammen.

Der Bürgermeister/Die Bürgermeisterin wird von den Bürgerinnen und Bürgern der Gemeinde direkt gewählt. Die Amtszeit des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin beträgt 6 Jahre.

Die ehrenamtlichen Beigeordneten werden von der Gemeindevertretung für die Dauer der Legislaturperiode gewählt.

Mitglieder des Gemeindevorstandes:

Bürgermeister:	Helmut Morr
1. Beigeordneter:	Wolfgang Grün
Beigeordnete:	Alice Schäfer
	Brigitte Fath
	Myriam Lindner
	Hans Heckmann
	Hermann Arnold

Parteilos
Bündnis 90 / Die Grünen
SPD-Fraktion
SPD-Fraktion
FWV-Fraktion
CDU-Fraktion
CDU-Fraktion



Gemeindevertretung

Die Gemeindevertretung ist das oberste Organ der Gemeinde Birkenau und hatte am Bilanzstichtag 37 Sitze. Die Gemeindevertretung beschließt über die wichtigen Angelegenheiten der Gemeinde und überwacht den Gemeindevorstand und die Verwaltung.

Die Gemeindevertretung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse gebildet:

- Haupt- und Finanzausschuss
- Ausschuss für Bau-, Umwelt- und Verkehr
- Ausschuss für Soziales, Sport- und Kultur
- Energieausschuss

Mitglieder der Gemeindevertretung

Nach der Kommunalwahl 2011 setzt sich die Gemeindevertretung wie folgt zusammen:

CDU-Fraktion:

Volker Buser	Fraktionsvorsitzender
Gerhard Scheuermann	1. stellv. Gemeindevertretervorsitzender
Dr. Bernhard Klein	
Stefan Roewer	
Dr. Alexandra Stadler-Brehm	
Dr. Ernst Osen	
Andreas Helth	
Michael Zaplatilek	
Gerhard Florig	
Peter Jochim	

SPD-Fraktion:

Sigurd Heiss	Gemeindevertretervorsitzender
Jochen Kruse	Fraktionsvorsitzender
Bernd Brockenauer	
Frank Jachmann	
Jürgen Bechtold	
Frank Jochum	
Thomas Waringer	
Volker Zwipf	
Volker Seehaus	

Fraktion Bündnis 90 / Die Grünen:

Peter Schabel	Fraktionsvorsitzender
Stefan Potsch	2. stellv. Gemeindevertretervorsitzender
Hans-Jürgen Roos	
Prof. Dr. Markus Frölich	
Dorothee Rust	
Rosemarie Bernhard	
Stefanie Grün	

FWV-Fraktion:

Sabine Neumann	Fraktionsvorsitzende
Dieter Brehm	3. stellv. Gemeindevertretervorsitzender



Erich Kadel
Silke Haid

FDP:
Martin Dittert

B. Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Am 31.12.2011 waren bei der Gemeinde Birkenau 122 Bedienstete beschäftigt, davon:

- 7 Beamte/Beamtinnen (4 Vollzeitkräfte und 2 Teilzeitkräfte; incl. Wahlbeamte)
- 0 Auszubildende
- 32 geringfügig Beschäftigte
- 85 Arbeitnehmer (44 Vollzeitkräfte / 41 Teilzeitkräfte)

C. Steuerliche Verhältnisse

Als juristische Person des öffentlichen Rechts ist die Gemeinde Birkenau grundsätzlich nicht steuerpflichtig. Durchbrochen wird dieser Grundsatz dort, wo juristische Personen des öffentlichen Rechts gewerbliche Aufgaben wahrnehmen.

Dies trifft bei der Gemeinde auf folgende Einrichtungen zu:

- Wasserversorgung
- Mehrzweckeinrichtung Vereinshaus
- Mehrzweckeinrichtung Südhessenhalle
- Mehrzweckhalle Hornbach
- Mehrzweckeinrichtung im Feuerwehgerätehaus Nieder-Liebersbach
- Freibad Birkenau

In den Bereichen Wasserversorgung und Freibad ist die Gemeinde in vollem Umfang umsatzsteuerpflichtig. In den anderen Bereichen sind die Umsätze der Gemeinde zum Teil umsatzsteuerpflichtig.

D. Haftungsverhältnisse

Die Gemeinde Birkenau hat zum Bilanzstichtag folgende Bürgschaften oder andere Sicherheiten übernommen:

- | | |
|--|----------------|
| • Reit- und Fahrverein Birkenau (2 Einzelbürgschaften) | 76.129,19 EUR |
| • Reit- und Fahrverein Birkenau (Grundschild) | 45.000,00 EUR |
| • TSV Birkenau | 150.000,00 EUR |
| • Tennisverein Blau-Weiß | 120.000,00 EUR |
| • SKG Löhrbach | 129.700,00 EUR |
| • SVG Nieder-Liebersbach | 158.000,00 EUR |

Eine Inanspruchnahme aus einer dieser Bürgschaften oder der Grundschild war zum Bilanzstichtag nicht abzusehen.

E. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Folgende Sachverhalte aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können,



und die nicht bereits über den Ausweis von Verbindlichkeiten oder Rückstellungen in der Bilanz abgebildet sind, bestanden am Bilanzstichtag:

- Leasingverträge mit Verpflichtungen in Höhe von 214.489,59 EUR.
- Bodenbevorratungsvertrag zwischen der Gemeinde Birkenau und der HLG über Landankäufe durch die HLG, die der städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde insbesondere durch Festsetzung von Baugebieten (hier: Balzenbacher Straße) dienen sollen. Einen bei der Verwertung der Grundstücke evtl. entstehenden Mehrerlös teilen sich HLG und Gemeinde jeweils hälftig. Ist eine Verwertung der Grundstücke durch die HLG zum zu ermittelnden Mindestverkaufspreis nicht möglich, hat die Gemeinde den sich ergebenden Fehlbetrag zu übernehmen. Sofern nach Ablauf einer Frist von 10 Jahren nach dem ersten Ankauf erworbene Grundstücke noch nicht verwertet werden konnten, ist die Gemeinde verpflichtet diese zum Mindestverkaufspreis zu erwerben. Die ersten Landankäufe erfolgten 2011. Laut Mitteilung der Bauabteilung und des Bürgermeisters, ist zum Bilanzstichtag mit einer künftigen Inanspruchnahme der Gemeinde nicht zu rechnen. Der Vertrag mit dem Erschließungsträger wurde am 08.06.2015 geschlossen. Mit einer Vermarktung der Grundstücke ist 2017 zu rechnen.

F. Fremde Finanzmittel

Fremde Finanzmittel sind durchlaufende Posten, die die Gemeinde im Namen und für Rechnung eines Dritten erhält und gleichzeitig die Verpflichtung besteht diese vollständig an einen Dritten weiterzuleiten.

Fremde Finanzmittel waren zum Bilanzstichtag wie folgt vorhanden:

• Verbindlichkeiten aus Lohnsteuer	27.831,31 EUR
• Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungen	1.154,57 EUR
• Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern etc.	1.842,91 EUR
• Sonstige durchlaufende Gelder	55,36 EUR
• Gebührenmarken E-Schrott	3.138,75 EUR
• Gebühren Müllsäcke	1.690,50 EUR
• Gebühren Kfz-Zulassungen	568,40 EUR
• Führerscheingebühren	159,80 EUR
• Kautionen Standrohr	300,00 EUR
• Kautionen Fahrradboxen	604,51 EUR
• Sicherheitseinbehalte	10.201,70 EUR

G. Fehlbeträge aus Vorjahren

Aus Vorjahren bestehen folgende Fehlbeträge, die einschließlich der in 2011 entstandenen Fehlbeträge auf neue Rechnung vorgetragen werden:

• Ordentlicher Jahresfehlbetrag 2009	2.333.109,56 EUR
• Außerordentlicher Jahresfehlbetrag 2009	86.637,78 EUR
• Ordentlicher Fehlbetrag 2010	1.268.131,18 EUR



H. Anlagenspiegel (Übersicht über den Stand des Anlagevermögens)

Anlagevermögen	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Beginn des Haushaltsjahr	Zugänge zu A K/ HK des Haushaltsjahres	Abgänge zu A K/ HK des Haushaltsjahres	Umbuchungen zu A K/ HK des Haushaltsjahres	Zuschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen kumuliert	Stand am Ende des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Immaterielle Vermögensgegenstände									
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	78.934,12	71.972,67	0,00	-2.372,67	0,00	12.081,08	58.136,51	90.397,61	32.878,69
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -Zuschüsse	4.706.053,26	9.958,00	0,00	2.077,55	0,00	98.180,09	2.550.864,82	2.167.223,99	2.253.369,33
Summe 1	4.784.987,38	8.1930,67	0,00	-295,12	0,00	110.261,17	2.609.001,33	2.257.621,60	2.286.248,02
2. Sachanlagevermögen									
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.890.755,99	13.527,98	265.702,46	0,00	0,00	0,00	0,00	8.638.581,51	8.890.755,99
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	12.431.556,13	25.157,76	3.269,87	4.1606,76	0,00	175.394,01	6.444.195,46	6.050.855,32	6.159.720,98
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	65.879.140,13	1.441,03	58.613,22	1.166.954,27	0,00	1.459.531,56	38.025.199,08	28.963.723,13	29.263.482,67
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	254.488,25	2.016,22	0,00	0,00	0,00	11.006,68	160.791,42	95.713,05	104.703,51
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.731.006,54	225.932,79	8.006,30	681,72	0,00	173.041,52	1.665.397,43	1.284.217,32	1.232.147,77
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.973.963,38	1.946.605,24	2.478,18	-1.208.947,63	0,00	0,00	0,00	2.709.142,81	1.971.485,20
Summe 2	92.160.910,42	2.214.681,02	338.070,03	295,12	0,00	1.818.973,77	46.295.583,39	47.742.233,14	47.622.296,12
3. Finanzanlagevermögen									
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Beteiligungen	11.011.505,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.011.505,12	11.011.505,12
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	110.122,31	5.892,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.015,06	110.122,31
3.6 Sonstige Finanzanlagen	730.997,22	0,00	12.753,38	0,00	0,00	0,00	0,00	718.243,84	730.997,22
Summe 3	11.852.624,65	5.892,75	12.753,38	0,00	0,00	0,00	0,00	11.845.764,02	11.852.624,65
Gesamtsumme (1 bis 3)	108.798.522,45	2.302.504,44	350.823,41	0,00	0,00	1.929.234,94	48.904.584,72	61.845.618,76	61.761.168,79



I. Forderungsspiegel (Übersicht über den Stand der Forderungen)

Konto	Bezeichnung	Bestand	Restlaufzeiten		
			bis 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
22510000	Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen das Land	616.166,02	0,00	0,00	616.166,02
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	616.166,02	0,00	0,00	616.166,02
23000000	Forderungen aus Steuern (Inland)	186.545,90	186.545,90	0,00	0,00
23020000	Forderungen aus Steuern (Beteiligungen und Zweckverbände)	97.496,21	97.496,21	0,00	0,00
23400000	Forderungen aus Gebühren (Inland)	75.299,74	75.299,74	0,00	0,00
23420000	Forderungen aus Gebühren (Beteiligungen und Zweckverbände)	1.171,48	1.171,48	0,00	0,00
23600000	Forderungen aus Beiträgen	14.542,33	14.542,33	0,00	0,00
23800000	Sonstige Forderungen aus Abgaben	75,62	75,62	0,00	0,00
23820000	Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Kostenerstattungsansprüchen	56.391,90	56.391,90	0,00	0,00
23900000	Wertberichtigungen zu Forderungen aus Steuern und Abgaben	-133.069,14	-133.069,14	0,00	0,00
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	298.454,04	298.454,04	0,00	0,00
24020000	Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden	45.769,54	45.769,54	0,00	0,00
24912000	Einzelwertberichtigungen zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen aus laufender	-27.065,31	-27.065,31	0,00	0,00
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.704,23	18.704,23	0,00	0,00
26210000	Vorsteuerüberhang	128.911,24	128.911,24	0,00	0,00
26400000	Forderungen aus Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
26620000	Forderungen aus Versicherungsschäden	1.496,80	1.496,80	0,00	0,00
26630000	sonstige Forderungen, die der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.478,13	1.478,13	0,00	0,00
26640000	Sonstige Forderungen - Rechnungsabgrenzung	415.426,35	415.426,35	0,00	0,00
26691200	Wertberichtigung zu sonstigen Forderungen	-1.496,80	-1.496,80	0,00	0,00
26700000	sonstige Forderungen aus durchlaufenden Posten	400,00	400,00	0,00	0,00
26713300	Unklare Buchungs- und Zahlungsvorgänge	6.751,64	6.751,64	0,00	0,00
26713500	Handvorschuss Gebührenkassen	75,00	75,00	0,00	0,00
26790004	Forderungen aus DLG Konto unklare Buchungs- und Zahlungsvorgänge	1.566,30	1.566,30	0,00	0,00
26790005	Forderungen aus DLG Konto Überz. u. Abschl. auf Gehaltszahlungen - 26713400	550,00	550,00	0,00	0,00
26790006	Forderungen aus DLG Konto Handvorschuss Gebührenkassen - 26713500	375,00	375,00	0,00	0,00
26790009	Forderungen aus DLG Konto Umsatzsteuerzahllast - 48090000	0,00	0,00	0,00	0,00
26790020	Forderungen aus DLG-Konto Gebühren Kfz-Zulassungen - 48612550	0,00	0,00	0,00	0,00
26790029	Forderungen aus DLG-Konto Kautions Fahrradboxen - 48613510	0,00	0,00	0,00	0,00
26900000	Andere sonstige Vermögensgegenstände	1.454,00	1.454,00	0,00	0,00
26912000	Einzelwertberichtigungen zu Nebenforderungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-940,00	-940,00	0,00	0,00
2.3.5	sonstige Vermögensgegenstände	556.047,66	556.047,66	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.489.371,95	873.205,93	0,00	616.166,02



J. Verbindlichkeitspiegel (Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten)

Art	Stand zu Beginn des HHJ 2011	Stand zum Ende des HHJ 2011	davon Restlaufzeit		
			bis zu einem Jahr	von 1- 5 Jahren	über 5 Jahre
1	2	3	4	5	6
1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen					
2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10.936.973,03	12.123.985,40	34.810,26	300.848,04	11.788.327,10
2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.446.388,71	1.339.788,22	0,00	23.008,12	1.316.780,10
2.3 sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	2.500.000,00	2.858.313,57	2.858.313,57	0,00	0,00
4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträgen	23.396,38	19.607,48	19.607,48	0,00	0,00
6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	139.690,68	363.780,37	363.780,37	0,00	0,00
7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	172,31	172,31	0,00	0,00
8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 sonstige Verbindlichkeiten	510.693,14	487.501,53	487.501,53	0,00	0,00



K. Rückstellungsspiegel (Übersicht über den Stand der Rückstellungen)

Art	Stand zu Beginn des HHJ 2011	Inanspruchnahme 2011	Auflösung 2011	Zuführung 2011	Stand am Ende des HHJ 2011
1	2	3	4	5	6
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					
Verpflichtungen für eingetretene Pensionsfälle und unverfallbare Anwartschaften	3.444.596,00	0,00	276.908,00	304.574,00	3.472.262,00
Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern und gegenüber Beamten und Arbeitnehmern für die Zeit nach Beendigung des aktiven Dienst- bzw. Beschäftigungsverhältnis	634.291,00	0,00	46.661,00	130.409,00	718.039,00
Rückstellungen für Altersteilzeit für die während der Freistellungsphase zu erbringenden Leistungen	276.651,12	0,00	29.095,23	0,00	247.555,89
3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	199.996,54	0,00	0,00	0,00	199.996,54
3.5 sonstige Rückstellungen					
Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben	81.092,99	0,00	0,00	5.956,95	87.049,94
Rückstellungen für Prüfung Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse	48.787,00	0,00	0,00	10.200,00	58.987,00



L. Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Ermächtigungen

Folgende Haushaltsermächtigungen sind in das Jahr 2011 zu übertragen:

Konto	Bezeichnung	Haushaltsansatz	verbraucht	zu übertragen
11108.05110000	Bebaute Grundstücke mit fremden Bauten	1.115.000,00	2.211,65	995.000,00

Diese Übertragung betrifft den Ankauf der Anwesen Hauptstraße 151 und 153.

M. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist das zentrale Element des doppelten Jahresabschlusses, da sich hier entscheidet, ob das Jahresergebnis ausgeglichen ist oder nicht. Sie ist vergleichbar mit der Gewinn- und Verlustrechnung in der Privatwirtschaft, mit dem Unterschied, dass sie nicht darauf ausgerichtet ist einen Gewinn auszuweisen.

In der Ergebnisrechnung werden alle Aufwendungen und Erträge gegenüber gestellt. Dabei werden nicht nur zahlungswirksame Größen erfasst, sondern auch zahlungsneutrale, wie z. B. Abschreibungen, aktivierbare Eigenleistungen, Buchgewinne aus der Veräußerung von Anlagevermögen etc.

In der Ergebnisrechnung werden das ordentliche und das außerordentliche Ergebnis unterschieden. Das ordentliche Ergebnis ist der Saldo aus den Erträgen und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit. Es enthält also Erträge und Aufwendungen, die im Rahmen der Verwaltungstätigkeit in der Regel immer wieder anfallen.

Das außerordentliche Ergebnis betrachtet Erträge aus einmaligen Vorgängen (wie z. B. Vermögensveräußerungen) sowie periodenfremden Vorgängen.

Das Jahresergebnis gilt als ausgeglichen, wenn das ordentliche Ergebnis 0,00 ist. Wenn also die laufenden Aufwendungen durch laufende Erträge gedeckt werden können. Überschüsse aus dem außerordentlichen Ergebnis können zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses verwendet werden.

Das ordentliche Ergebnis und das außerordentliche Ergebnis bilden zusammen das Jahresergebnis. Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, während ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital verringert.

Die nachfolgende Abweichungsanalyse soll einen Überblick über die wesentlichsten Abweichungen des Jahresergebnisses von der Planung bei diversen Produktkonten geben. In die Analyse wurden alle Konten einbezogen, bei denen die Überschreitung mindestens +/- 30 % sowie bei den verbleibenden Konten mindestens +/- 10.000,00 EUR erreicht.

Bei der Abweichungsanalyse ist zu beachten, dass es in den ersten doppelten Jahren vielfach schon alleine deshalb zu teils erheblichen Abweichungen bei verschiedenen Produktkonten kam. Weil die Buchungen bei anderen Konten durchzuführen waren, als bei denjenigen bei denen die Mittel bereitgestellt waren. Ebenfalls fällt die Tatsache ins Gewicht, dass die Eröffnungsbilanz und die ihr zu Grunde liegende Anlagenbuchhaltung nicht fertiggestellt waren, was vielfach dazu führte, dass für die Planung keine verlässlichen Zahlen verfügbar waren. Mit der mittlerweile festgestellten Eröffnungsbilanz und der Erledigung ausstehender Jahresabschlüsse sollte sich diese Problematik sukzessive erledigen.



Abweichungsanalyse

FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
50030000 (Ertrag)					
Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen					
42402					
Bereitstellung von Bädern	28.441,91	0,00	10.317,68	10.317,68	
51000000 (Ertrag)					
öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren					
12202					
Meldewesen und Bürgerservice	55.296,06	60.000,00	78.040,37	18.040,37	
52510000 (Ertrag)					
selbsterstellte Anlagen					
36501					
Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten	0,00	0,00	20.765,77	20.765,77	Aktivierung von Eigenleistungen aus investiven Maßnahmen.
53000000 (Ertrag)					
Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung					
52202					
Eigener Wohnungsbau	24.276,56	12.000,00	22.972,13	10.972,13	
53300000 (Ertrag)					
Erträge aus Schadensersatzleistungen					
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	7.567,06	0,00	24.202,27	24.202,27	



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
53800000 (Ertrag)					
Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer					
11105					
Personalmanagement	188.449,62	0,00	352.664,23	352.664,23	Rückstellungen im Zusammenhang mit Personal, waren erstmals 2009 zu planen. Daher und wegen noch fehlender früherer Abschlüsse keine Erfahrung bzgl. Entwicklung dieser Rückstellungen.
54210000 (Ertrag)					
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land					
36501					
Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten	252.370,00	170.000,00	238.240,00	68.240,00	
54101					
Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen	0,00	0,00	99.100,00	99.100,00	Zuschuss zur Behebung von Winterschäden an Gemeindestraßen (Schlagloch-Programm)
54600000 (Ertrag)					
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen					
53301					In den ersten doppischen Jahren wurden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten tlw. bei anderen Konten geplant als sie zu buchen waren. So kam es zu erheblichen Abweichungen bei diesen Konten. Auch in der Summe blieben die Erträge um ca. 182.000 EUR hinter den Ansätzen zurück, was darauf zurückzuführen war, dass die Anlagebuchhaltung noch nicht fertiggestellt war und somit keine verlässlichen Planungswerte verfügbar waren.
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	3.428,48	185.000,00	3.428,48	-181.571,52	
54101					
Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen	9.904,88	298.000,00	10.312,31	-287.687,69	
57301					
Bereitstellung von Mehrzweckeinrichtungen	2.178,33	30.000,00	3.872,21	-26.127,79	
61102					
Zuweisungen und Umlagen	97.590,86	0,00	97.400,00	97.400,00	



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
54600099 (Ertrag)					
Auflösung Sonderposten aus Zuschüssen Sonderinvestitionsprogramm					
61201					
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6.694,45	0,00	20.950,33	20.950,33	s.o.
54610000 (Ertrag)					
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich					
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	0,00	100.600,00	0,00	-100.600,00	s.o.
54620000 (Ertrag)					
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen					
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	19.186,88	0,00	18.914,24	18.914,24	s.o.
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	74.116,73	0,00	73.898,46	73.898,46	s.o.
54101					
Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen	120.085,57	0,00	118.738,38	118.738,38	s.o.
54690000 (Ertrag)					
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen					
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	25.781,81	0,00	26.569,90	26.569,90	s.o.
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	23.066,24	0,00	22.961,88	22.961,88	s.o.
54870000 (Ertrag)					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
Kostenerstattungen von privaten Unternehmen					
11105					
Personalmanagement	16.595,36	16.500,00	35.438,00	18.938,00	
56400000 (Ertrag)					
Erträge aus anderen Beteiligungen					
61201					
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	65.102,04	65.102,04	Ausschüttung aus dem Bilanzgewinn der Sparkasse Starkenburg.
59120000 (Ertrag)					
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen					
11108					
Immobilienmanagement	0,00	0,00	39.205,29	39.205,29	
60201000 (Aufwand)					
Lebensmittel					
57301					
Bereitstellung von Mehrzweckeinrichtungen	0,00	0,00	14.662,14	14.662,14	
60510000 (Aufwand)					
Strom					
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	60.584,27	58.500,00	78.023,89	19.523,89	
54101					
Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen	115.825,96	80.000,00	112.934,16	32.934,16	
60540000 (Aufwand)					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
Heizöl					
12601					
Gewährleistung des Brandschutzes	21.802,64	17.500,00	31.449,22	13.949,22	
60700000 (Aufwand)					
Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä.					
12601					
Gewährleistung des Brandschutzes	24.720,02	10.000,00	26.927,81	16.927,81	
60820000 (Aufwand)					
Lebensmittel					
57301					
Bereitstellung von Mehrzweckeinrichtungen	14.210,23	14.500,00	559,89	-13.940,11	
61200000 (Aufwand)					
Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte					
51101					
Orts- und Regionalplanung, Landschaftsplanung, Ortsentwicklung	17.722,66	60.000,00	31.836,80	-28.163,20	
54101					
Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen	1.811,50	102.000,00	0,00	-102.000,00	Für die innerörtliche Gemeindestraße waren Mittel bereitgestellt, die nicht in Anspruch genommen wurden.
61390000 (Aufwand)					
sonstige weitere Fremdleistungen					
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	0,00	0,00	12.282,78	12.282,78	



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
61610000 (Aufwand)					
Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)					
11108					
Immobilienmanagement	7.512,54	10.000,00	59.243,84	49.243,84	
36501					
Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten	57.478,77	35.000,00	20.645,33	-14.354,67	
42402					
Bereitstellung von Bädern	23.813,19	55.000,00	17.583,47	-37.416,53	
52202					
Eigener Wohnungsbau	32.034,32	35.000,00	19.028,52	-15.971,48	
61620000 (Aufwand)					
Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten					
42402					
Bereitstellung von Bädern	7.159,07	7.000,00	35.185,62	28.185,62	
61650000 (Aufwand)					
Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen					
54101					
Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen	79.554,30	65.000,00	160.702,22	95.702,22	Gedeckt durch Zuschuss zur Behebung von Winterschäden (54101.54210000)
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	180.718,59	50.000,00	92.750,03	42.750,03	Erhöhter Reparaturbedarf bei Rohrnetz und Hausanschlüssen.
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	114.059,01	145.000,00	238.042,44	93.042,44	Vor allem auf aufwandswirksame EKVO-Maßnahmen zurückzuführen.
54501					
Straßenreinigung und Winterdienst	10.822,04	2.500,00	31.638,60	29.138,60	



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
55502					
Bereitstellen von Feld- und Wirtschaftswegen	7.319,42	12.500,00	2.388,93	-10.111,07	
61790000 (Aufwand)					
andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen					
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	22.620,29	18.500,00	2.260,63	-16.239,37	
54101					
Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen	1.581,71	350,00	12.213,75	11.863,75	
62000000 (Aufwand)					
Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)					
11104					Allgemein gilt es bei den Personalkosten zu erwähnen, dass diese ab 2009 nach einem festgelegten Schlüssel, der aus Arbeitszeitaufzeichnungen abgeleitet wurde auf die einzelnen Produkte verteilt wurden. Aus diesem Grund und wegen fehlender zurückliegender Jahresabschlüsse kann es im Jahresabschluss zu tlw. erheblichen Abweichungen im Vergleich zur Planung kommen. Häufig handelt es sich hier lediglich um Verschiebungen zwischen Sachkonten und/oder Produkten.
Finanzmanagement	125.851,48	50.000,00	77.024,46	27.024,46	
42401					
Bereitstellung von Sportstätten	25.160,45	12.200,00	27.490,98	15.290,98	
11101					
Geschäftsführung für die Gemeindevertretung, Ortsbeiräte, Ausschüsse, sonstige Beiräte	14.605,50	27.500,00	16.905,48	-10.594,52	
11102					
Geschäftsführung für den Gemeindevorstand	39.834,43	20.000,00	31.441,23	11.441,23	
11103					
zentrale Verwaltungssteuerung, Controlling	0,00	85.000,00	3.626,89	-81.373,11	
11105					
Personalmanagement	30.668,09	10.000,00	25.365,71	15.365,71	
11111					
zentrale Dienste	926,26	10.500,00	27.702,58	17.202,58	
11113					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
Durchführung von Kassenangelegenheiten	73.797,61	63.500,00	100.345,46	36.845,46	
11114					
Bauhof	83.827,70	10.500,00	35.481,30	24.981,30	
35101					
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	15.780,74	23.500,00	5.179,86	-18.320,14	
42402					
Bereitstellung von Bädern	58.400,46	20.000,00	61.041,34	41.041,34	
51101					
Orts- und Regionalplanung, Landschaftsplanung, Ortsentwicklung	43.060,40	56.500,00	32.043,43	-24.456,57	
52202					
Eigener Wohnungsbau	0,00	30.000,00	1.670,04	-28.329,96	
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	45.641,70	47.000,00	63.211,21	16.211,21	
55301					
Friedhofs- und Bestattungswesen	168.705,90	90.000,00	167.484,79	77.484,79	
56101					
Förderung des Umweltschutzes	0,00	29.000,00	6.578,40	-22.421,60	
62010000 (Aufwand)					
Aushilfslöhne					
36501					
Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten	0,00	0,00	12.014,52	12.014,52	
63000000 (Aufwand)					
Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen					
11103					
zentrale Verwaltungssteuerung, Controlling	0,00	16.500,00	2.889,33	-13.610,67	



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
11105					
Personalmanagement	29.938,70	55.000,00	23.853,11	-31.146,89	
12201					
Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung	0,00	16.500,00	2.696,19	-13.803,81	
11104					
Finanzmanagement	47.379,54	12.500,00	29.795,43	17.295,43	
51101					
Orts- und Regionalplanung, Landschaftsplanung, Ortsentwicklung	50.016,86	48.500,00	25.229,13	-23.270,87	
64000000 (Aufwand)					
Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger					
11113					
Durchführung von Kassenangelegenheiten	14.090,05	12.200,00	22.577,24	10.377,24	
55301					
Friedhofs- und Bestattungswesen	35.560,93	20.000,00	34.218,66	14.218,66	
64200000 (Aufwand)					
Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung					
11105					
Personalmanagement	30.785,36	0,00	30.822,33	30.822,33	
64500000 (Aufwand)					
Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte					
11102					
Geschäftsführung für den Gemeindevorstand	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	
11103					
zentrale Verwaltungssteuerung, Controlling	0,00	18.500,00	0,00	-18.500,00	



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
11105					
Personalmanagement	172.719,78	12.500,00	160.614,38	148.114,38	
12203					
Personenstandswesen	0,00	11.400,00	0,00	-11.400,00	
51101					
Orts- und Regionalplanung, Landschaftsplanung, Ortsentwicklung	0,00	15.700,00	0,00	-15.700,00	
64510000 (Aufwand)					
Aufwendungen an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte					
11103					
zentrale Verwaltungssteuerung, Controlling	0,00	10.800,00	305,46	-10.494,54	
64600000 (Aufwand)					
Zuführung zu Pensionsrückstellungen					
11105					
Personalmanagement	77.494,00	25.000,00	304.574,00	279.574,00	Rückstellungen im Zusammenhang mit Personal, waren erstmals 2009 zu planen. Daher und wegen noch fehlender früherer Abschlüsse keine Erfahrung bzgl. Entwicklung dieser Rückstellungen.
64610000 (Aufwand)					
Zuführung zu Beihilferückstellungen					
11105					
Personalmanagement	11.818,00	12.500,00	130.409,00	117.909,00	s.o.
64900000 (Aufwand)					
Beihilfen Bezügebereich					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
11105					
Personalmanagement	16.270,50	22.000,00	32.710,00	10.710,00	
66150000 (Aufwand)					
Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge					
42101					
Förderung des Sports	36.540,69	0,00	48.335,44	48.335,44	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	71.105,16	0,00	40.557,79	40.557,79	
66200000 (Aufwand)					
Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen					
54601					
Bereitstellung öffentlicher Parkplätze	18.447,67	0,00	18.447,67	18.447,67	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
55301					
Friedhofs- und Bestattungswesen	23.404,24	10.000,00	24.844,39	14.844,39	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
66420000 (Aufwand)					
Abschreibungen auf Betriebsausstattung					
12601					
Gewährleistung des Brandschutzes	32.363,54	7.500,00	30.891,24	23.391,24	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	1.643,41	15.000,00	1.525,33	-13.474,67	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
66430000 (Aufwand)					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
Abschreibungen auf Fuhrpark					
11114					
Bauhof	12.900,13	6.000,00	24.452,39	18.452,39	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
12601					
Gewährleistung des Brandschutzes	43.972,06	15.000,00	49.843,30	34.843,30	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
66500000 (Aufwand)					
Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)					
12601					
Gewährleistung des Brandschutzes	6.741,12	0,00	11.873,40	11.873,40	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
66720000 (Aufwand)					
Einzelwertberichtigungen					
61101					
Steuern	3.603,13	0,00	23.228,63	23.228,63	Alle Forderungen die am Bilanzstichtag älter als ein Jahr waren wurden wertberichtigt. Zum Planungszeitpunkt gab es keine Erfahrungen mit der Auswirkung und Entwicklung von Wertberichtigungen.
66900099 (Aufwand)					
Abschreibungen auf Maßnahmen des Sonderinvestitionsprogrammes					
54101					
Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen	5.154,64	0,00	21.099,13	21.099,13	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
69700000 (Aufwand)					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
Einstellungen in sonstige Sonderposten					
53301					Einstellung in Sonderposten für den Ge- bührenaussgleich aus Überschüssen der jeweiligen Gebührenhaushalte (siehe auch Erläuterung zu den Sonderposten im Anhang).
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	0,00	0,00	36.043,69	36.043,69	
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	14.686,76	0,00	135.675,28	135.675,28	
71230000 (Aufwand)					
Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.					
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	0,00	0,00	15.439,52	15.439,52	
71280000 (Aufwand)					
Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche					
36601					
Bereitstellung und Förderung von Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	0,00	16.500,00	6.300,00	-10.200,00	
73531100 (Aufwand)					
Kompensationsumlage § 40c FAG					
61102					
Zuweisungen und Umlagen	0,00	165.000,00	115.506,70	-49.493,30	
73802000 (Aufwand)					
Zinsdienstumlage Sonderinvestitionsprogramm					
61102					
Zuweisungen und Umlagen	0,00	17.500,00	0,00	-17.500,00	
77101000 (Aufwand)					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme					
61102					
Zuweisungen und Umlagen	10.520,72	0,00	33.598,98	33.598,98	
77110000 (Aufwand)					
Bankzinsen für Kassenkredite					
61201					
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	25.758,76	20.000,00	40.091,16	20.091,16	
77301000 (Aufwand)					
Auflösung von Ansparraten aus Investitionsfondsdarlehen					
61201					
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	17.357,27	0,00	14.337,65	14.337,65	



N. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Alle Einzahlungen und Auszahlungen, d. h. alle Vorgänge die die liquiden Mittel der Gemeinde verändern werden in der Finanzrechnung abgebildet. Zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen finden im Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit Eingang. Ein- und Auszahlungen für Investitionen finden sich im Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit wieder. Einzahlungen oder Auszahlungen aus Kreditaufnahmen oder -tilgungen sind im Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit enthalten. Für jeden dieser Finanzmittelflüsse wird ein Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag ermittelt, die zusammen wiederum den gesamten Finanzmittelüberschuss bzw. Fehlbetrag des Rechnungsjahres ergeben. Aus dem Finanzmittelbestand zu Anfang des Jahres und dem Finanzmittelüberschuss oder -fehlbetrag wird der Finanzmittelbestand zum Ende des Jahres ermittelt. Dieser muss identisch mit den liquiden Mitteln in der Bilanz sein. So wird in der Finanzrechnung die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und dessen Auswirkung auf die liquiden Mittel aufgezeigt.



Kennzahlen

Bei vielen Kennzahlen hat die Tatsache, dass es sich um eine Stichtagsbetrachtung handelt große Bedeutung für die Interpretation der Werte, denn sie können im Laufe eines Jahres mehr oder weniger großen Schwankungen unterliegen. Fehlinterpretationen kann man durch Betrachtung in einer Zeitreihe, nach mehreren vorliegenden Jahresabschlüssen, verhindern.

Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

a. Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme (Gesamtkapital).

$$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} * 100 = \text{Eigenkapitalquote}$$

$$\frac{28.777.308,82}{63.525.317,69} * 100 = 45,30 \%$$

Eröffnungsbilanz 2009 = 56,19 %
Jahresabschluss 2009 = 50,89 %
Jahresabschluss 2010 = 48,11 %

Allgemein wird die Eigenkapitalquote dahingehend interpretiert, dass je höher diese Kennzahl ist, desto unabhängiger ist die Kommune tendenziell von Fremdkapitalgebern.

b. Eigenkapitalquote 2

Investitionszuschüsse und Investitionsbeiträge sind kein Eigenkapital, da sie nicht aus eigener Kraft erwirtschaftet wurden. Sie sind aber auch keine Kreditverbindlichkeiten, weil für sie keine Rückzahlungsverpflichtung besteht. Deshalb werden sie in der Bilanz als Sonderposten passiviert. Dennoch werden sie bei der Eigenkapitalquote 2 dem Eigenkapital zugerechnet, weil man wegen der fehlenden Rückzahlungsverpflichtung einen Eigenkapitalcharakter unterstellen kann.

$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}}{\text{Bilanzsumme}} * 100 = \text{Eigenkapitalquote 2}$$

$$\frac{28.777.308,82 + 12.023.697,08}{63.525.317,69} * 100 = 64,23 \%$$

Eröffnungsbilanz 2009 = 73,44 %
Jahresabschluss 2009 = 68,99 %
Jahresabschluss 2010 = 67,21 %

Die Eigenkapitalquote 2 misst damit den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital.

c. Aufwandsdeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht. Die Kennzahl zeigt an, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen Ergebnis erzielt werden kann.



$\frac{\text{ordentliche Erträge}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} * 100 = \text{Aufwandsdeckungsgrad}$
$\frac{13.366.986,14}{14.915.669,96} * 100 = 89,61 \%$
Jahresabschluss 2009 = 87,51 % Jahresabschluss 2010 = 93,87 %

d. Fehlbetragsquote und Eigenkapitalreichweite

Diese beiden Kennzahlen werden wegen ihren engen Zusammenhanges unter einer Position ausgewiesen.

Aus der Fehlbetragsquote ist ersichtlich, welcher Anteil des Eigenkapitals im betreffenden Jahr aufgrund des Fehlbetrags aufgebraucht worden ist. Ein Eigenkapitalverzehr ist grundsätzlich problematisch. Liegt die Fehlbetragsquote in mehreren aufeinander folgenden Jahren deutlich über 0 %, ist der Haushaltsausgleich dauerhaft nicht gewährleistet.

$\frac{\text{Jahresfehlbetrag}}{\text{Anfangsbestand Eigenkapital}} * 100 = \text{Fehlbetragsquote}$
$\frac{1.937.947,38}{32.002.479,45} * 100 = 6,06 \%$
Jahresabschluss 2009 = 7,02 % Jahresabschluss 2010 = 3,94 %

Die Eigenkapitalreichweite gibt Aufschluss darüber, nach wie vielen Jahren das Eigenkapital bei gleichbleibend hohen Fehlbeträgen aufgezehrt ist, d. h. wie viele Jahre sie von einer bilanziellen Überschuldung entfernt ist.

$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Jahresfehlbetrag}} = \text{Eigenkapitalreichweite}$
$\frac{28.777.308,92}{1.937.947,38} = 14,84 \text{ Jahre}$
Jahresabschluss 2009 = 13,23 Jahre Jahresabschluss 2010 = 24,33 Jahre

Beide Kennzahlen sollten bei den ersten Abschlüssen noch vorsichtig interpretiert werden.

Kennzahlen zur Vermögenslage

a. Anlagenintensität

Die Anlagenintensität beschreibt das Verhältnis von Anlagevermögen zum Gesamtvermögen.

$\frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} * 100 = \text{Anlagenintensität}$
$\frac{61.845.618,76}{63.525.317,69} * 100 = 97,36 \%$
Jahresabschluss 2009 = 98,7 % Jahresabschluss 2010 = 96,74 %

Die Anlagenintensität gibt Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil des langfristig in der Kommune bzw. im (öffentlichen) Unternehmen gebundenen Anlagevermögens am gesamten Vermögen ist. Da mit einer ho-



hen Anlagenintensität auch hohe fixe Kosten (z.B. Abschreibungen, Instandhaltungskosten) einhergehen, lässt eine hohe Anlagenintensität i.d.R. auch auf hohe Fixkosten in der Zukunft schließen. Außerdem deutet das auch auf einen hohen künftigen Kapitalbedarf für Ersatzinvestitionen hin.

Es ist eine Besonderheit der Kommunen und öffentlichen Unternehmen, dass deren Vermögen fast vollständig aus Anlagevermögen besteht. Womit auch deutlich wird, warum die Anwendbarkeit kaufmännischer Kennzahlen auf kommunale Bilanzen häufig in Frage gestellt wird.

b. Infrastrukturquote

Die Infrastrukturquote präzisiert die Kennzahl Anlagenintensität, da Kommunen i. d. R. über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen verfügen (z. B. Straßen, Wasser- und Entwässerungsanlagen, Friedhofsanlagen etc.). Diese Kennzahl kann Hinweise auf evtl. Folgebelastungen, die sich aus dem Infrastrukturvermögen ergeben liefern (z. B. Abschreibungen, Unterhaltungsaufwendungen etc.) und somit Aufschluss darüber geben, ob das vorhandene Infrastrukturvermögen den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} * 100 = \text{Infrastrukturquote}$$
$$\frac{28.963.723,13}{63.525.317,69} * 100 = 45,59 \%$$

Jahresabschluss 2009 = 46,98 %
Jahresabschluss 2010 = 45,84

Ergänzt um eine auf die Einwohnerzahl bezogene Betrachtungsweise, kann die Infrastrukturquote auch Hinweise auf das Versorgungsniveau in der Gemeinde liefern.

$$\frac{28.963.723,13}{9.951 \text{ Einwohner}} = 2.910,63 \text{ EUR/Ew}$$

Jahresabschluss 2009 = 2.962,60 EUR/Ew (bei 9.973 Ew.)
Jahresabschluss 2010 = 2.917,89 EUR/Ew (bei 10.029 Ew.)

Bei einer Zeitreihenbetrachtung gewinnt die Infrastrukturquote an Aussagekraft.

c. Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität zeigt auf, wie groß der Anteil der Abschreibungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist und informiert somit darüber, dass mindestens in dieser Größenordnung die ordentlichen Aufwendungen nur sehr geringfügig beeinflussbar sind. Eine niedrige Abschreibungsquote kann darauf hindeuten, dass ein Großteil des Anlagevermögens abgeschrieben und nicht durch neue Anlagen ersetzt wurde, was wiederum auf einen erhöhten Investitionsbedarf für die Zukunft schließen lässt.

$$\frac{\text{Abschreibungen}}{\text{ordentl. Aufwendungen}} * 100 = \text{Abschreibungsintensität}$$
$$\frac{1.929.234,94}{14.915.669,96} * 100 = 12,93 \%$$

Jahresabschluss 2009 = 13,08 %
Jahresabschluss 2010 = 14,11 %

d. Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote misst den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital. Das Fremdkapital umfasst in der Bilanz die Rückstellungen und die Verbindlichkeiten. In der Regel werden auch die passiven Rech-



nungsabgrenzungsposten in das Fremdkapital einbezogen.

$$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Bilanzsumme}} * 100 = \text{Fremdkapitalquote}$$
$$\frac{22.724.311,79}{63.525.317,69} * 100 = 35,77 \%$$

Eröffnungsbilanz 2009 = 26,56 %
Jahresabschluss 2009 = 31,02 %
Jahresabschluss 2010 = 32,79 %

Allgemein gilt, dass es für eine Kommune umso besser ist, je geringer die Fremdkapitalquote ist. U. a. wegen zu erwartender höherer Zinssätze bei einer hohen Fremdkapitalquote. Wobei zu berücksichtigen ist, dass sich bei Kommunen auch noch die Einstandspflicht der Länder auf das Zinsniveau auswirkt.

e. Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad stellt das Verhältnis zwischen Fremdkapital und Eigenkapital dar.

$$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Eigenkapital}} * 100 = \text{Verschuldungsgrad}$$
$$\frac{22.724.311,79}{28.777.308,82} * 100 = 78,97 \%$$

Eröffnungsbilanz 2009 = 47,27 %
Jahresabschluss 2009 = 60,94 %
Jahresabschluss 2010 = 68,15 %

Beträgt der Verschuldungsgrad 100 % so bedeutet das, dass das gesamte Fremdkapital durch Eigenkapital gedeckt ist. Ein größerer Wert als 100 % sagt aus, dass die Kommune mehr Schulden als Eigenkapital hat. Ist der Wert kleiner als 100 % bedeutet das analog, dass mehr als das gesamte Fremdkapital durch Eigenkapital gedeckt ist. Einen allgemein anerkannten Wert für den Verschuldungsgrad bei Gebietskörperschaften gibt es bislang nicht.

f. Weitere Kennzahlen zur Vermögenslage

Kreditverbindlichkeiten je Ew. = 1.640,25 EUR/Ew (Vorjahr 1.484,04)
Investitionskreditverbindlichkeiten je Ew. = 1.353,01 EUR/Ew (Vorjahr 1.234,76)

Kennzahlen zur Finanzlage

a. Anlagendeckungsgrad 1

Der Anlagendeckungsgrad 1 gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang das Anlagevermögen durch Eigenkapital gedeckt ist. Die Anlagendeckungsgrade 1 und 2 stehen im Zusammenhang mit der goldenen Bilanzregel, die die Deckung des langfristig gebundenen Vermögens durch langfristig verfügbares Kapital fordert.

$$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}} * 100 = \text{Anlagendeckungsgrad 1}$$
$$\frac{28.777.308,82}{61.845.618,76} * 100 = 46,53 \%$$

Eröffnungsbilanz 2009 = 56,95 %
Jahresabschluss 2009 = 52,65 %



Jahresabschluss 2010 = 49,73 %

Für Kommunen gibt es noch keinen allgemein anerkannten optimalen Bereich für den Anlagendeckungsgrad 1. Das liegt an der erheblich abweichenden Vermögens- und Kapitalstruktur von Kommunen im Vergleich zu Unternehmen (sehr hohes Anlagevermögen, geringes Umlaufvermögen) und fehlenden Erfahrungswerten im kommunalen Bereich. Allgemein gilt, dass der Anlagendeckungsgrad 1 zwischen 60 % und 100 % liegen sollte. Bei einem Anlagendeckungsgrad 1 von 100 % ist die goldene Bilanzregel im engeren Sinne erfüllt.

b. Anlagendeckungsgrad 2

Der Anlagendeckungsgrad 2 informiert darüber, inwieweit das Anlagevermögen durch das langfristig verfügbare Kapital (Eigenkapital, Sonderposten Kreditverbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mehr als 5 Jahren) gedeckt ist.

$$\frac{\text{Eigenkapital + SoPo + langfr. Fremdkap.}}{\text{Anlagevermögen}} * 100 = \text{Anlagendeckungsgrad 2}$$
$$\frac{28.777.308,62 + 12.023.697,08 + 13.105.107,20}{61.845.618,76} * 100 = 87,16 \%$$

Eröffnungsbilanz 2009 = 92,08 %
Jahresabschluss 2009 = 89,00 %
Jahresabschluss 2010 = 88,62 %

Der Anlagendeckungsgrad 2 sollte im Idealfall bei über 100 % liegen. Allerdings gelten hier dieselben Einschränkungen wie beim Anlagendeckungsgrad 1. Je weiter der Anlagendeckungsgrad über 100 % liegt, umso mehr ist neben dem Anlagevermögen auch das Umlaufvermögen durch langfristiges Kapital gedeckt, so dass zumindest stichtagsbezogen sichergestellt ist, dass auch kurzfristig fällig werdende Verbindlichkeiten fristgerecht bedient werden können.

c. Dynamischer Verschuldungsgrad

Der dynamische Verschuldungsgrad dient zur Beurteilung der Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde. Er ist dynamisch, weil mit dem Finanzrechnungssaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit eine zeitraumbezogene Größe in die Berechnung einfließt. Er zeigt an, in welcher Größenordnung im abgelaufenen Geschäftsjahr freie Finanzmittel aus der laufenden Verwaltungstätigkeit verfügbar sind und damit zur möglichen Schuldentilgung zur Verfügung stehen.

Bei theoretisch gleichbleibenden Bedingungen (d. h. bei gleichbleibendem Finanzrechnungssaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit) gilt folgendes:

- Ein positiver Wert gibt in Jahren an, wie lange es dauert, bis die Kommune die bestehenden Schulden abgebaut hat.
- Ein negativer Wert gibt in Jahren an, wie lange es dauert, bis sich die bestehenden Schulden verdoppelt haben.

$$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Finanzrechnungssaldo lfd. Verwaltungstätigkeit}} = \text{Dynamischer Verschuldungsgrad}$$

Effektivverschuldung = gesamtes Fremdkapital ./ . liquide Mittel ./ . kurzfr. Forderungen

Fremdkapital = Rückstellungen + Sonderposten Gebührenaussgleich + Verbindlichkeiten

$$\frac{22.318.318,15 ./ . 15.841,34 ./ . 873.205,93}{-483.875,49} = -44,29$$

Jahresabschluss 2009 = -54,39
Jahresabschluss 2010 = 39,02



Es ist zu berücksichtigen, dass dieser Wert eine Momentaufnahme zum Bilanzstichtag darstellt, die das aktuelle Tempo des möglichen Schuldenabbaus bzw. der möglichen Schuldenverdoppelung bezogen auf den Stichtag darstellt, der im Laufe eines Jahre großen Schwankungen unterliegen kann. Damit es nicht zu Fehlinterpretationen kommt, sollte diese Zahl in einer Zeitreihe beobachtet werden, damit die Ausschläge dieser Kennzahl besser eingeordnet werden können und ein Trend erkennbar ist.

d. Liquidität 2. Grades

Mittels dieser Kennzahl erhält man stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Gemeinde, d. h. ob die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch kurzfristige Forderungen und liquide Mittel gedeckt werden können. Diese Kennzahl ist also ein Maß dafür, ob die Kommune in der Lage ist die kurzfristigen Verbindlichkeiten fristgerecht zu bedienen. Sie sollte idealer Weise bei mindestens 100 % liegen.

$$\frac{\text{Liquide Mittel + kurzfr. Forderungen.}}{\text{Kurzfr. Verbindlichkeiten}} * 100 = \text{Liquidität 2. Grades}$$
$$\frac{15.841,34 + 873.205,93}{3.764.185,52} * 100 = 23,61 \%$$

Jahresabschluss 2009 = 60,21 %
Jahresabschluss 2010 = 40,03 %

e. Zinslastquote

Diese Kennzahl zeigt auf welche Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen bestehen, d. h. in welchem Umfang sie das ordentliche Ergebnis beeinflussen.

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} * 100 = \text{Zinslastquote}$$
$$\frac{515.207,16}{14.915.669,16} * 100 = 3,45 \%$$

Jahresabschluss 2009 = 3,11 %
Jahresabschluss 2010 = 3,21 %

Durch das Schulden- und Zinsmanagement kann die Höhe dieser Kennzahl beeinflusst werden.

f. Zinsdeckungsquote

Die Zinsdeckungsquote zeigt an, in welchem Umfang die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit von den Finanzaufwendungen aufgezehrt werden.

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} * 100 = \text{Zinsdeckungsquote}$$
$$\frac{515.207,16}{13.366.986,14} * 100 = 3,85 \%$$

Jahresabschluss 2009 = 3,55 %
Jahresabschluss 2010 = 3,42 %



Aufwands- und Ertragskennzahlen

a. Netto-Steuerquote

Die Netto-Steuerquote gibt Auskunft über die Steuerkraft der Gemeinde, indem sie Erträge aus Steuern den gesamten ordentlichen Erträgen (jeweils bereinigt um die Gewerbesteuerumlage) gegenüberstellt. Sie ist ein Indiz für die eigene Finanzkraft der Kommune die sich um wesentlichen aus den Steuererträgen ergibt. Allerdings trifft diese Kennzahl keine Aussage darüber, inwieweit diese Erträge auch in der Lage sind die Aufwendungen zu decken. Gleichwohl kann sie aufzeigen, ob z. B. bei den Realsteuern Spielräume vorhanden sind. Beispielsweise weist eine niedrige Netto-Steuerquote bei gleichzeitig sehr hohen Realsteuerhebesätzen auf sehr eingeschränkte Möglichkeiten hin noch auf die Steuerkraft Einfluss zu nehmen. Eine niedrige Steuerquote kann aber auch ein Indiz dafür sein, dass die Gemeinde ihre Möglichkeiten der Selbstfinanzierung nicht ausreichend ausschöpft und sich damit in eine vergleichsweise hohe Abhängigkeit von staatlichen Zuwendungen zur Erfüllung ihrer laufenden Aufgaben begibt.

$\frac{\text{Steuererträge ./. Gewerbesteuerumlage}}{\text{Ordentliche Erträge ./. Gewerbesteuerumlage}} * 100 = \text{Nettosteuerquote}$	
$\frac{6.049.620,34 \text{ ./. } 251.856,26}{13.366.986,14 \text{ ./. } 251.856,26} * 100 = 44,20 \%$	Jahresabschluss 2009 = 42,83 % Jahresabschluss 2010 = 45,97 %

b. Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote gibt an, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Große Bedeutung haben hier die Schlüsselzuweisungen, deren Zweck es ist die unterschiedliche Steuerkraft der Kommunen aneinander anzugleichen. Zu beachten ist hier allerdings die Besonderheit des Finanzausgleichs (z. B. Stichwort Nivellierungshebesätze) sowie die Tatsache, dass bei den Schlüsselzuweisungen immer ein zeitlicher Verzug zu berücksichtigen ist, weil die Höhe der Schlüsselzuweisungen aus den Ergebnissen des Vorjahres hergeleitet wird.

$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} * 100 = \text{Zuwendungsquote}$	
$\frac{3.113.021,21}{13.366.986,14} * 100 = 23,29 \%$	Jahresabschluss 2009 = 25,39 % Jahresabschluss 2010 = 23,66 %

c. Weitere Aufwands- und Ertragskennzahlen

- Ordentliche Erträge/Ew. = 1.343,28 EUR/ew (Vorjahr 1.300,54)
- Ordentliche Aufwendungen /Ew. = 1.498,91 EUR/Ew (Vorjahr 1.385,53)
- Ordentliches Ergebnis/Ew. = -199,04 EUR/Ew (Vorjahr -126,44)

Birkenau, 22.11.2017



Der Vorstand der
Gemeinde Birkenau

Morr, Bürgermeister

Vermögensrechnung (Bilanz) 2011

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2010
1	2	3	4
Aktiva			
1	Anlagevermögen	61.845.618,76	61.761.168,79
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.257.621,60	2.286.248,02
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	90.397,61	32.878,69
	02400000 Lizenzen, DV-Software	22.797,61	32.878,69
	04000000 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	67.600,00	0,00
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.167.223,99	2.253.369,33
	03520000 Geleistete Investitionszuschüsse an Gemeinden (GV)	573.145,22	616.097,83
	03540000 Geleistete Investitionszuschüsse an sonstigen öffentlichen Bereich	20.730,00	24.976,00
	03560000 Geleistete Investitionszuschüsse an sonstige öffentliche, Sonderrechnungen	13.776,12	6.247,84
	03580000 Geleistete Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	1.559.572,65	1.606.047,66
1.2	Sachanlagen	47.742.233,14	47.622.296,12
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	8.638.581,51	8.890.755,99
	05000000 Unbebaute Grundstücke	3.547.435,45	3.813.137,91
	05100000 Bebaute Grundstücke - mit eigenen Bauten -	4.793.148,36	4.779.620,38
	05110000 Bebaute Grundstücke - fremden Bauten -	297.997,70	297.997,70
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	6.050.855,32	6.159.720,98
	05310000 Kindergärten, -tagesstätten und -horte, Jugend- und Freizeiteinrichtungen	1.400.419,33	1.423.738,43
	05310099 Sanierungsmaßnahmen an Kindergärten - Sonderinvestitionsprogramm	96.357,62	99.798,96
	05330000 Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder	90.857,85	96.832,63
	05360000 Brand- und Katastropheneinrichtungen	618.302,93	629.238,29
	05370000 Leichenhallen, sonstige Friedhofsgebäude	117.929,15	120.338,35
	05390000 Sonstige Betriebsgebäude	2.462.837,77	2.506.651,19
	05390099 Sanierung sonstige Betriebsgebäude - Sonderinvestitionsprogramm	36.716,63	38.017,01
	05400000 Verwaltungsgebäude	322.058,02	329.059,28
	05400099 Sanierung Verwaltungsgebäude Konjunkturprogramm	37.767,45	0,00
	05500000 andere Bauten	80.894,84	62.234,21
	05600000 Grundstückseinrichtungen	354.714,63	412.083,67
	05600099 Grundstückseinrichtungen - Konjunkturprogramm	24.226,24	25.091,46
	05900000 Wohngebäude	407.772,86	416.637,50
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	28.963.723,13	29.263.482,67
	06130000 Gemeindestraßen, Straßen innerhalb von Ortsdurchfahrergrenzen	4.593.378,61	4.958.476,10
	06130099 Straßensanierung Sonderinvestitionsprogramm	746.502,02	384.032,96
	06131000 Gehwege	163.774,55	169.652,85
	06140000 Wege, Plätze	3.474.585,52	3.721.174,08
	06190000 Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	782.593,90	798.881,72
	06240000 Friedhofsanlagen	346.061,18	9.768,98
	06560000 Kanalisation - Rohrnetz	10.006.502,59	10.480.842,55
	06561000 Kanalisation - Grundstücksanschlüsse	370.601,86	377.262,64
	06581000 Anlagen zur Wassergewinnung	275.733,00	293.100,77
	06582000 Anlagen Zur Wasserspeicherung	615.967,09	677.230,54
	06583000 Anlagen zur Wasserverteilung	3.668.386,03	3.473.422,70
	06600000 Wald (Aufwuchs)	1.763.005,89	1.763.005,89
	06610000 Wald (Grundstück)	2.156.630,89	2.156.630,89
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	95.713,05	104.703,51
	07000000 Anlagen der Energieversorgung und Betriebstechnik	16.278,81	18.111,89

Vermögensrechnung (Bilanz) 2011

Seite : 2
 Datum: 02.06.2016
 Uhrzeit: 12:00:52

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2010
1	2	3	4
Aktiva			
	07000099 Anlagen der Energieversorgung und Betriebstechnik - Konjunkturprogramm	28.256,91	29.234,09
	07100000 Anlagen der Materiallagerung und -bereitstellung	3.000,02	3.333,35
	07450000 Maschinen für Arbeitssicherheit und Umweltschutz	5.022,55	5.898,58
	07600000 Medienbestand der Bibliotheken und anderer Leistungseinrichtungen	24.093,00	24.093,00
	07750000 Sonstige Maschinen und Geräte und Reserveteile	19.061,76	24.032,60
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.284.217,32	1.232.147,77
	08000000 Werkstätteneinrichtungen und -geräte	2.840,49	3.335,66
	08010000 Werkzeuge, Werksgeräte und Modelle, Prüf- und Messmittel	9.204,91	12.476,08
	08020000 Lager- und Transporteinrichtungen	266,69	300,02
	08090000 Sonstige Andere Anlagen	35.122,13	30.908,49
	08100000 Fuhrpark	990.692,99	926.312,31
	08400000 Sonstige Betriebsausstattung	59.218,86	64.246,33
	08401000 Feuerwehrtechnisches Gerät und Schutzkleidung	63.860,77	81.597,39
	08500000 Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und	17.948,23	28.593,72
	08600000 Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	28.182,89	28.304,27
	08800000 sonstige Geschäftsausstattung	0,00	101,25
	08900000 Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und	76.879,36	55.972,25
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.709.142,81	1.971.485,20
	09510000 Anlagen im Bau - Hochbau	6.635,19	351,05
	09520000 Anlagen im Bau - Tiefbau	1.041.614,72	138.379,00
	09530000 Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen	24.170,65	0,00
	09620000 Infrastrukturanlagen im Bau - Tiefbau	1.596.427,79	1.626.271,49
	09630000 Infrastrukturanlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	40.294,46	206.483,66
1.3	Finanzanlagen	11.845.764,02	11.852.624,65
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	11.011.505,12	11.011.505,12
	13500001 ekom21	1,00	1,00
	13500002 Abwasserverband Bergstraße	1,00	1,00
	13500003 Abwasserverband Grundelbachtal	33.040,84	33.040,84
	13500004 ZAKB	11.981,93	11.981,93
	13505000 Sparkasse Starkenburg	10.883.311,14	10.883.311,14
	13510001 Gewässerverband Bergstraße	70.473,90	70.473,90
	13900001 Wirtschaftsförderung Bergstraße	12.695,31	12.695,31
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	116.015,06	110.122,31
	15040000 Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich	116.015,06	110.122,31
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	718.243,84	730.997,22
	16000001 Volksbank Weschnitztal	150,00	150,00
	16000002 Volksbank Weinheim	200,00	200,00
	16000003 Baugenossenschaft Birkenau	22.100,00	22.100,00
	16380000 Ungesicherte Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	686.830,21	698.735,52
	16500000 Ausleihungen an Mitarbeiter, an Organmitglieder und an Gesellschafter	8.963,63	9.811,70
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	1.532.472,08	1.920.679,47

Vermögensrechnung (Bilanz) 2011

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2010
1	2	3	4
Aktiva			
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	27.258,79	21.797,42
	20001000 Reparatur- und Installationsmaterial Wasserversorgung	27.258,79	21.797,42
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.489.371,95	1.192.765,60
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	616.166,02	635.472,55
	22120000 Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen gegen Gemeinden (GV)	0,00	6.962,90
	22510000 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen das Land	616.166,02	628.509,65
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	298.454,04	140.260,72
	23000000 Forderungen aus Steuern (Inland)	186.545,90	120.101,99
	23020000 Forderungen aus Steuern (Beteiligungen und Zweckverbände)	97.496,21	272,08
	23400000 Forderungen aus Gebühren (Inland)	75.299,74	55.641,49
	23420000 Forderungen aus Gebühren (Beteiligungen und Zweckverbände)	1.171,48	1.171,48
	23600000 Forderungen aus Beiträgen	14.542,33	5.846,13
	23800000 Sonstige Forderungen aus Abgaben	75,62	75,62
	23820000 Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Kostenerstattungsansprüchen	56.391,90	55.898,40
	23900000 Wertberichtigungen zu Forderungen aus Steuern und Abgaben	-133.069,14	-98.746,47
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.704,23	29.894,78
	24020000 Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden Verwaltungstätigkeit	45.769,54	43.693,21
	24912000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.065,31	-13.798,43
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	556.047,66	387.137,55
	26210000 Vorsteuerüberhang	128.911,24	0,00
	26400000 Forderungen aus Sozialversicherung	0,00	201,98
	26620000 Forderungen aus Versicherungsschäden	1.496,80	1.496,80
	26630000 Sonstige Forderungen, die der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind - Inland	1.478,13	250,96
	26640000 Sonstige Forderungen - Rechnungsabgrenzung	415.426,35	345.394,79
	26641000 sonstige Forderungen - Rechnungsabgrenzung Benutzungsgebühren	0,00	10.139,47
	26650000 Sonstige Forderungen, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind -Inland-	0,00	278,77
	26691200 Wertberichtigungen zu sonstigen Forderungen	-1.496,80	-1.496,80
	26700000 sonstige Forderungen aus durchlaufenden Posten	400,00	180,00
	26713300 Unklare Buchungs- und Zahlungsvorgänge	6.751,64	0,00
	26713500 Handvorschuss Gebührenkassen	75,00	0,00
	26790004 Forderungen aus DLG Konto Unklare Buchungs- und Zahlungsvorgänge - 26713300	1.566,30	0,00
	26790005 Forderungen aus DLG Konto Überz. u. Abschl. auf Gehaltszahlungen - 26713400	550,00	3.500,00
	26790006 Forderungen aus DLG Konto Handvorschuss Gebührenkassen - 26713500	375,00	375,00
	26790009 Forderungen aus DLG Konto Umsatzsteuerzahllast - 48090000	0,00	27.501,02
	26790020 Forderungen aus DLG Konto Gebühren Kfz-Zulassungen - 48612550	0,00	8,50
	26790029 Forderungen aus DLG Konto Kautionen Fahrradboxen - 48613510	0,00	25,00
	26900000 Andere sonstige Vermögensgegenstände	1.454,00	1.840,00
	26912000 Einzelwertberichtigungen zu Nebenforderungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-940,00	-2.557,94
2.4	Flüssige Mittel	15.841,34	706.116,45
	28002000 Postbank Frankfurt	1.255,95	2.940,22
	28003000 Sparkasse Starkenburg	0,00	696.349,87

Vermögensrechnung (Bilanz) 2011

Seite : 4
 Datum: 02.06.2016
 Uhrzeit: 12:00:52

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2010
1	2	3	4
Aktiva			
	28004000 Volksbank Weinheim	10.297,66	809,23
	28005000 Volksbank Weschnitztal	927,16	3.446,83
	28800000 Kasse	3.360,57	2.570,30
3	Rechnungsabgrenzungsposten	147.226,85	163.328,42
	29000000 Aktive Rechnungsabgrenzung aus Lieferungen und Leistungen	1.756,09	0,00
	29800000 Andere aktive Jahresabgrenzungsposten	0,00	2.657,92
	29810000 Ansparraten Investitionsdarlehen	125.996,92	140.334,57
	29850000 Beamtenvergütungen kommendes Rechnungsjahr	19.473,84	20.335,93
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Aktiva	63.525.317,69	63.845.176,68

Vermögensrechnung (Bilanz) 2011

Seite : 5
 Datum: 02.06.2016
 Uhrzeit: 12:00:52

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2010
5	6	7	8
Passiva			
1	Eigenkapital	28.777.308,82	30.715.256,20
1.1	Netto-Position	34.343.658,61	34.343.658,61
	30000000 Netto-Position	34.343.658,61	34.343.658,61
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital	53.650,89	53.650,89
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3	Sonderrücklagen	53.650,89	53.650,89
	32191000 Waldrücklage	53.650,89	53.650,89
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	-5.620.000,68	-3.682.053,30
1.3.1	Ergebnisvortrag	-3.682.053,30	-2.419.747,34
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-3.601.240,74	-2.333.109,56
	33101009 ordentliches Ergebnis Haushaltsjahr 2009	-2.333.109,56	-2.333.109,56
	33101010 ordentliches Ergebnis Haushaltsjahr 2010	-1.268.131,18	0,00
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-80.812,56	-86.637,78
	33201009 außerordentliches Ergebnis Haushaltsjahr 2009	-86.637,78	-86.637,78
	33201010 außerordentliches Ergebnis Haushaltsjahr 2010	5.825,22	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.937.947,38	-1.262.305,96
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.980.626,92	-1.268.131,18
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	42.679,54	5.825,22
2	Sonderposten	12.023.697,08	12.196.333,52
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	10.932.321,82	11.247.856,50
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	7.309.412,15	7.419.383,74
	36000000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	85.869,35	102.329,30
	36010000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	5.770.189,36	5.855.181,33
	36010010 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Sonderinvestitionsprogramm	162.429,42	115.043,41
	36020000 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	135.972,76	143.376,42
	36040000 Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	7.025,86	7.464,69
	36200000 Sonderposten aus pauschalen Investitionszuweisungen vom Bund	18.853,83	19.173,39
	36210000 Sonderposten aus pauschalen Investitionszuweisungen vom Land	382.400,00	390.800,00
	36220000 Sonderposten aus pauschalen Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	137.200,00	164.200,00
	36410010 Sonderposten aus Zuweisungen des Sonderinvestitionsprogrammes	609.471,57	621.815,20
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	31.803,94	32.793,06
	36180000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	31.803,94	32.793,06
2.1.3	Investitionsbeiträge	3.591.105,73	3.795.679,70
	36680000 Sonderposten aus Beiträgen von übrigen Bereichen	3.591.105,73	3.795.679,70
2.2.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	341.278,90	169.559,93
	36900100 Sonderposten Gebührenaussgleich Wasser	136.921,06	100.877,37
	36900200 Sonderposten Gebührenaussgleich Schmutzwasser	104.222,50	35.028,11
	36900201 Sonderposten Gebührenaussgleich Niederschlagswasser	100.135,34	33.654,45
2.3,	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.4.	Sonstige Sonderposten	750.096,36	778.917,09
	36946010 Sonderposten aus Reduzierung der Kapitalschuld bei Anspardarlehen	51.000,00	54.000,00
	36970100 Sonderposten aus Spenden von privaten Unternehmen	2.399,17	3.030,48
	36980100 Sonderposten aus Spenden von übrigen Bereichen	8.635,29	9.220,78

Vermögensrechnung (Bilanz) 2011

Seite : 6
 Datum: 02.06.2016
 Uhrzeit: 12:00:52

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2010
5	6	7	8
Passiva			
	36980200 Sonderposten aus Kostenersätzen für Neuherstellung von Anschlussleitungen von übrigen Bereichen	688.061,90	712.665,83
3	Rückstellungen	4.783.890,37	4.685.414,65
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.437.856,89	4.355.538,12
	37000000 Verpflichtungen für eingetretene Pensionsfälle - Rückstellung	2.412.473,00	2.107.899,00
	37010000 Verpflichtungen für unverfallbare Anwartschaften	1.059.789,00	1.336.697,00
	37100000 Verpflichtungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen - Rückstellung	247.555,89	276.651,12
	37200000 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern - Rückstellung	449.819,00	319.410,00
	37300000 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Arbeitnehmern - Rückstellung	268.220,00	314.881,00
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	199.996,54	199.996,54
	39200000 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	199.996,54	199.996,54
3.5	Sonstige Rückstellungen	146.036,94	129.879,99
	39900000 Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben	87.049,94	81.092,99
	39990100 Rückstellung für Prüfung Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse	36.087,00	36.087,00
	39990101 Rückstellung für Prüfung Jahresabschluss 2010	12.700,00	12.700,00
	39990102 Rückstellung für Prüfung Jahresabschluss 2011	10.200,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	17.193.148,88	15.557.141,94
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	13.463.773,62	12.383.361,74
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	34.810,26	5.112,99
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.123.985,40	10.936.973,03
	42072000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit 1 bis 5 Jahre	293.604,75	525.247,00
	42073000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit mehr als 5 Jahre	10.999.002,21	9.592.327,02
	42073010 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Sonderinvestitionsprogramm	753.427,92	761.878,66
	42074000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Restlaufzeit am Bilanzstichtag unter 1 Jahr	31.614,70	0,00
	42900000 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditgebern	46.335,82	57.520,35
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	34.810,26	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.339.788,22	1.446.388,71
	42062000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Laufzeit 1 bis 5 Jahre	23.008,12	12.782,29
	42063000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Laufzeit mehr als 5 Jahre	1.316.780,10	1.428.493,43
	42064000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Restlaufzeit am Bilanzstichtag unter 1 Jahr	0,00	5.112,99
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	5.112,99
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	2.858.313,57	2.500.000,00
	42170000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten	2.400.000,00	2.500.000,00
	42170300 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten Sparkasse Starkenburg ZW 4	458.313,57	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00

Vermögensrechnung (Bilanz) 2011

Seite : 7
 Datum: 02.06.2016
 Uhrzeit: 12:00:52

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2010
5	6	7	8
Passiva			
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	19.607,48	23.396,38
	43080000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber übrigen Bereichen	0,00	23.396,38
	43613668 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen von übrigen Bereichen	19.607,48	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	363.780,37	139.690,68
	44010000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) der Investitionstätigkeit	320.732,56	134.688,17
	44020000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden Verwaltungstätigkeit	43.047,81	5.002,51
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	172,31	0,00
	45000000 Steuern	172,31	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	487.501,53	510.693,14
	48090000 Umsatzsteuerzahllast	0,00	15.608,75
	48301000 Verbindlichkeiten aus Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag (für Schnittstelle)	27.831,31	24.848,95
	48500000 Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten (für Lohnschnittstelle)	2,91	0,00
	48501000 Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern und Gesellschaftern	1.840,00	4.000,00
	48610000 Durchlaufende Gelder	0,00	368,60
	48612200 Gebühren E-Schrott	0,00	1.713,00
	48612250 Gebühren Müllsäcke	0,00	2.597,50
	48613030 Kautionen Standrohr	200,00	100,00
	48613300 unklare Buchungs- und Zahlungsvorgänge	55,36	0,00
	48613510 Kautionen Fahrradboxen	150,00	125,00
	48690011 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversic - 48400000	1.154,57	0,00
	48690018 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Gebühren E-Schrott - 48612200	3.138,75	144,00
	48690019 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Gebühren Müllsäcke - 48612250	1.690,50	0,00
	48690020 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Gebühren Kfz-Zulassungen - 48612550	568,40	222,80
	48690022 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Kaution Standrohr - 48613030	100,00	200,00
	48690024 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Führerscheingebühren - 48613050	159,80	100,50
	48690029 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Kautionen Fahrradboxen - 48613510	454,51	429,51
	48690035 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Sicherheitseinbehalte - 48613850	10.201,70	24.481,70
	48910000 Sonstige Verbindlichkeiten, die der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind (Inland)	8.033,34	8.033,34
	48920000 Sonstige Verbindlichkeiten - Rechnungsabgrenzung	417.500,08	416.699,19
	48950000 Verbindlichkeiten aus noch nicht verwendeten Spenden von privaten Unternehmen	1.050,00	1.000,00
	48950010 Verbindlichkeiten aus Konto 48950000 - noch nicht zweckgemäß verwendete Spenden	2.351,47	2.351,47
	48951000 Verbindlichkeiten aus noch nicht verwendeten Spenden von übrigen Bereichen	11.018,83	7.668,83
5	Rechnungsabgrenzungsposten	747.272,54	691.030,37
	49100000 Passive Rechnungsabgrenzung aus Zuweisungen und Zuschüssen	2.785,16	0,00
	49900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzung	0,00	2.810,16
	49901000 Grabnutzungsgebühren - PRAP	744.487,38	688.220,21
	Summe Passiva	63.525.317,69	63.845.176,68

Vermögensrechnung (Bilanz) 2011

Seite : 8
Datum: 02.06.2016
Uhrzeit: 12:00:52

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2010
5	6	7	8
Passiva			

*** Ende der Liste "Vermögensrechnung (Bilanz)" ***





Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	357.398,74	300.150,00	272.633,04	27.516,96
		50010000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten, außer Handelswaren	96.935,90	95.400,00	100.377,12	-4.977,12
		50020000 Eintrittsgelder	70.724,30	20.000,00	14.096,25	5.903,75
		50030000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	159.519,42	146.850,00	125.903,11	20.946,89
		50040000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	1.263,48	2.150,00	1.323,24	826,76
		50050000 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00
		50600000 Umsatzerlöse aus Handelswaren	0,00	200,00	0,00	200,00
		50900000 sonstige Umsatzerlöse	26.555,64	33.150,00	28.533,32	4.616,68
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.414.773,84	2.641.900,00	2.682.988,36	-41.088,36
		51000000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	82.491,58	88.500,00	103.153,72	-14.653,72
		51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.332.282,26	2.552.900,00	2.579.834,64	-26.934,64
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	0,00	500,00	0,00	500,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	181.224,59	168.050,00	213.413,66	-45.363,66
		54800000 Kostenerstattungen vom Bund	0,00	500,00	0,00	500,00
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	20.629,33	17.700,00	17.834,66	-134,66
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	12.935,84	9.650,00	21.916,46	-12.266,46
		54830000 Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dgl.	46.410,21	44.500,00	46.342,85	-1.842,85
		54870000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	16.632,86	17.500,00	43.777,00	-26.277,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	84.616,35	78.200,00	83.542,69	-5.342,69
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	19.755,09	0,00	23.590,68	-23.590,68
		52510000 selbsterstellte Anlagen	19.755,09	0,00	23.590,68	-23.590,68
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.145.662,02	5.949.800,00	6.049.620,34	-99.820,34
		55000000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.089.914,59	4.200.000,00	4.252.266,20	-52.266,20
		55040000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	105.640,78	110.000,00	111.503,30	-1.503,30
		55510000 Grundsteuer A	19.346,99	19.500,00	19.127,43	372,57
		55520000 Grundsteuer B	606.116,43	615.000,00	611.541,24	3.458,76
		55530000 Gewerbesteuer	1.295.284,48	975.000,00	1.025.915,17	-50.915,17
		55591200 Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatsteuer	540,00	800,00	780,00	20,00
		55592000 Hundesteuer	28.818,75	29.500,00	28.487,00	1.013,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	300.169,00	305.000,00	308.997,51	-3.997,51
		54770000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	300.169,00	300.000,00	308.997,51	-8.997,51
		54784000 Erstattung von sozialen Leistungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.448.568,73	2.198.515,00	2.511.310,14	-312.795,14
		54010100 Schlüsselzuweisungen	2.040.212,04	1.893.185,00	2.053.840,00	-160.655,00
		54103000 sonstige Zuweisungen des Landes	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
		54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	3.000,00	3.000,00	1.683,26	1.316,74
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	256.032,05	171.400,00	339.008,00	-167.608,00
		54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	107.845,11	85.000,00	74.313,97	10.686,03



Ergebnisrechnung 2011

Seite : 2
Datum: 08.06.2016
Uhrzeit: 11:23:21

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		54240000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	35.628,82	40.200,00	36.750,20	3.449,80
		54270000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	700,00	-700,00
		54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	5.850,71	4.730,00	5.014,71	-284,71
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	637.522,61	784.000,00	601.711,07	182.288,93
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	310.974,38	683.400,00	313.213,97	370.186,03
		54600099 Auflösung Sonderposten aus Zuschüssen Sonderinvestitionsprogramm	9.400,04	0,00	25.208,32	-25.208,32
		54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	989,12	100.600,00	989,12	99.610,88
		54620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	213.389,18	0,00	211.551,08	-211.551,08
		54630000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	53.139,43	0,00	0,00	0,00
		54690000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	49.630,46	0,00	50.748,58	-50.748,58
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	538.083,24	251.450,00	702.721,34	-451.271,34
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	28.722,87	14.950,00	26.567,67	-11.617,67
		53091000 Konzessionsabgaben	298.898,81	235.000,00	284.271,34	-49.271,34
		53300000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	20.956,06	1.500,00	32.479,70	-30.979,70
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer	188.449,62	0,00	352.664,23	-352.664,23
		53910000 Steuererstattungen	0,00	0,00	13,66	-13,66
		53990000 andere sonstige betriebliche Erträge	1.035,88	0,00	6.724,74	-6.724,74
		53991000 Erträge aus Kassenüberschüssen	20,00	0,00	0,00	0,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	13.043.157,86	12.598.865,00	13.366.986,14	-768.121,14
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-3.107.439,53	-3.085.185,00	-3.138.474,12	53.289,12
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-2.234.193,23	-2.267.400,00	-2.275.148,65	7.748,65
		62000010 Zuführung zu Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben AN	0,00	0,00	-5.104,27	5.104,27
		62010000 Aushilfslöhne	0,00	0,00	-19.439,53	19.439,53
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	-284.104,67	-339.700,00	-276.442,51	-63.257,49
		63000010 Zuführung zu Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben Beamte	0,00	0,00	-852,68	852,68
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger	-453.601,61	-426.520,00	-473.030,90	46.510,90
		64200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	-35.908,23	-7.015,00	-36.021,70	29.006,70
		64800000 sonstige Aufwendungen für Altersversorgung	-64.489,41	0,00	0,00	0,00



Ergebnisrechnung 2011

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	-16.270,50	-22.000,00	-32.710,00	10.710,00
		65010000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	0,00	-200,00	0,00	-200,00
		65130000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	-169,27	-2.350,00	-708,40	-1.641,60
		65600000 Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	-1.614,44	-1.500,00	-2.872,86	1.372,86
		65900000 übrige sonstige Personalaufwendungen	-17.088,17	-13.500,00	-16.142,62	2.642,62
		65910000 Zuführung zu Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-438.480,10	-379.885,00	-792.039,50	412.154,50
		64500000 Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte	-172.719,78	-155.605,00	-160.614,38	5.009,38
		64510000 Aufwendungen an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-176.448,32	-184.780,00	-196.442,12	11.662,12
		64600000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-77.494,00	-25.000,00	-304.574,00	279.574,00
		64610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	-11.818,00	-12.500,00	-130.409,00	117.909,00
		64620000 Zuführung zu Altersteilzeitrückstellungen	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.336.958,06	-2.319.400,00	-2.817.211,31	497.811,31
		60000000 Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile	-934,17	-950,00	-368,06	-581,94
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	-10.876,62	-13.890,00	-18.311,36	4.421,36
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	-4.017,30	-3.850,00	-3.708,69	-141,31
		60200000 Hilfsstoffe	-4.017,21	-3.700,00	-1.231,33	-2.468,67
		60201000 Lebensmittel	-208,40	0,00	-25.328,00	25.328,00
		60302000 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	-3.010,61	-1.750,00	-3.719,23	1.969,23
		60303000 Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge	-19.782,75	-19.300,00	-17.436,02	-1.863,98
		60510000 Strom	-283.263,66	-216.650,00	-283.534,60	66.884,60
		60520000 Gas	-3.596,78	-4.000,00	-6.070,05	2.070,05
		60540000 Heizöl	-101.779,07	-88.500,00	-122.675,42	34.175,42
		60550000 Treibstoffe	-44.623,18	-37.300,00	-48.917,72	11.617,72
		60560000 Wasser	-29.849,53	-37.000,00	-14.179,04	-22.820,96
		60570000 Abwasser	-29.631,12	-36.800,00	-14.494,53	-22.305,47
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	-6.722,57	-11.500,00	-23.634,53	12.134,53
		60620000 Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-12.209,57	-11.850,00	-10.147,10	-1.702,90
		60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	-72.765,36	-54.000,00	-79.743,94	25.743,94
		60650000 Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	-44.635,80	-52.100,00	-52.892,13	792,13
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-23.848,14	-20.000,00	-24.464,65	4.464,65
		60700000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	-31.159,76	-14.050,00	-31.481,39	17.431,39
		60810000 Reinigungsmaterial	-8.461,50	-13.450,00	-5.745,77	-7.704,23
		60820000 Lebensmittel	-30.582,44	-24.500,00	-859,89	-23.640,11
		60890000 übriger sonstiger Materialaufwand	-15.687,24	-5.300,00	-16.173,31	10.873,31
		61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	-154.659,18	-150.000,00	-159.734,18	9.734,18
		61200000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	-27.015,69	-183.150,00	-43.124,34	-140.025,66
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 678)	-23.659,01	-20.000,00	-24.093,93	4.093,93
		61320000 Aufwand für Leiharbeitskräfte	0,00	0,00	-826,10	826,10



Ergebnisrechnung 2011

Seite : 4
Datum: 08.06.2016
Uhrzeit: 11:23:21

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		61390000 sonstige weitere Fremdleistungen	-5.162,63	-2.650,00	-20.662,24	18.012,24
		61400000 Frachten und Fremdlager (inkl. Versicherungen und andere Nebenleistungen)	0,00	0,00	-28,56	28,56
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	-183.327,13	-289.550,00	-274.240,81	-15.309,19
		61620000 Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	-15.413,23	-23.500,00	-35.546,61	12.046,61
		61630000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	-27.895,16	-35.650,00	-29.817,61	-5.832,39
		61640000 Instandhaltung von Kfz	-45.067,56	-31.800,00	-34.403,96	2.603,96
		61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	-395.392,00	-280.800,00	-527.253,27	246.453,27
		61660000 Wartungskosten	-48.014,63	-53.250,00	-55.152,28	1.902,28
		61690000 sonstige Fremdinstandhaltung	-2.330,33	-1.350,00	-200,37	-1.149,63
		61710000 Aufwendungen für Fremdentsorgung	-65.321,64	-65.800,00	-51.253,82	-14.546,18
		61730000 Fremdreinigung	-7.413,33	-6.500,00	-11.015,76	4.515,76
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-81.688,15	-56.575,00	-70.845,49	14.270,49
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	-11.794,23	-3.500,00	-2.819,17	-680,83
		67100000 Leasing	-59.633,52	-53.900,00	-64.394,30	10.494,30
		67200000 Lizenzen und Konzessionen	-13.315,93	-6.500,00	-13.717,10	7.217,10
		67300000 Gebühren	-5.135,26	-3.500,00	-3.419,52	-80,48
		67400000 Leiharbeitskräfte (soweit nicht unter Hkto. 613)	-2.518,95	-1.500,00	-4.956,60	3.456,60
		67500000 Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	-2.016,82	-2.000,00	-1.935,12	-64,88
		67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	-6.965,07	-1.250,00	-11.679,95	10.429,95
		67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	-15.488,50	-13.050,00	-24.095,86	11.045,86
		67730000 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches	-2.618,00	-5.350,00	-2.618,00	-2.732,00
		67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	0,00	-3.600,00	-11.233,51	7.633,51
		67800000 Aufwendungen für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	-21.736,35	-21.500,00	-28.564,05	7.064,05
		67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	-575,00	-2.000,00	-675,73	-1.324,27
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	-10.300,32	-12.800,00	-11.492,23	-1.307,77
		68200000 Porto und Versandkosten	-13.075,52	-16.200,00	-14.562,05	-1.637,95
		68310000 Datenübertragungskosten	-3.388,49	-3.500,00	-2.495,71	-1.004,29
		68320000 Telefonkosten	-20.821,27	-19.700,00	-24.100,94	4.400,94
		68400000 amtliche Bekanntmachungen	-660,97	-3.650,00	-7.480,06	3.830,06
		68500000 Reisekosten	-8.201,61	-8.500,00	-7.246,80	-1.253,20
		68600000 Aufwendungen für Verfügungsmittel	-513,05	-850,00	0,00	-850,00
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	-15.914,03	-8.250,00	-11.711,82	3.461,82
		68620000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	-3.634,90	-6.050,00	-5.435,05	-614,95
		68690000 sonstige Aufwendungen für Repräsentation	-11.558,50	-6.700,00	-10.833,99	4.133,99
		68800000 Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	-25.418,87	-21.350,00	-28.393,33	7.043,33



Ergebnisrechnung 2011

Seite : 5
Datum: 08.06.2016
Uhrzeit: 11:23:21

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-19.427,61	-21.425,00	-20.919,46	-505,54
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	-13.236,04	-13.380,00	-15.264,12	1.884,12
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	-78.104,39	-92.000,00	-76.121,87	-15.878,13
		69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	-67.839,99	-72.580,00	-68.078,40	-4.501,60
		69200000 Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	-757,95	-200,00	-999,14	799,14
		69300000 Aufwendungen für Sozialeinrichtungen	-11,33	-100,00	-3.585,29	3.485,29
		69700000 Einstellungen in sonstige Sonderposten	-14.686,76	0,00	-171.718,97	171.718,97
		69931000 Kaufrente Verwaltungsgebäude	-23.347,08	-23.500,00	-23.347,08	-152,92
		69932000 Aufwendungen für privatrechtl. Vollstreckungsmaßnahmen gegen die Gemeinde	-239,30	0,00	0,00	0,00
14.	66	Abschreibungen	-1.997.257,59	-1.812.400,00	-1.987.960,19	175.560,19
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-117.206,15	0,00	-98.180,89	98.180,89
		66190000 sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	-14.507,12	0,00	-12.081,08	12.081,08
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	-1.648.319,20	-1.761.700,00	-1.606.127,81	-155.572,19
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	-6.555,22	0,00	-5.891,30	5.891,30
		66300099 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen - Konjunkturprogramm	-81,43	0,00	-977,18	977,18
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-16.070,80	0,00	-12.491,65	12.491,65
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	-44.205,51	-27.500,00	-42.650,11	15.150,11
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	-67.814,38	-23.000,00	-87.753,19	64.753,19
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	-16.691,34	0,00	-10.822,33	10.822,33
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-15.749,77	-200,00	-24.914,00	24.714,00
		66720000 Einzelwertberichtigungen	-37.151,17	0,00	-58.724,45	58.724,45
		66900000 sonstige Abschreibungen	-2.478,18	0,00	0,00	0,00
		66900099 Abschreibungen auf Maßnahmen des Sonderinvestitionsprogrammes	-10.427,32	0,00	-27.346,20	27.346,20
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-820.003,16	-783.350,00	-946.887,93	163.537,93
		71220000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	-777,62	0,00	0,00	0,00
		71230000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	0,00	0,00	-15.439,52	15.439,52
		71240000 Zuweisungen für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-3.400,00	0,00	-3.400,00
		71250000 Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	0,00	-4.599,46	4.599,46
		71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-781.301,38	-730.350,00	-876.535,20	146.185,20
		71700000 sonstige Erstattungen an den Bund	-2.683,32	-2.600,00	0,00	-2.600,00
		71710000 sonstige Erstattungen an das Land	-16.536,60	-16.800,00	-16.775,47	-24,53
		71720000 sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	-16.254,21	-26.700,00	-31.390,28	4.690,28
		71740000 sonstige Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-500,00	0,00	-500,00



Ergebnisrechnung 2011

Seite : 6
Datum: 08.06.2016
Uhrzeit: 11:23:21

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
16	73	71770000 sonstige Erstattungen an private Unternehmen	-66,48	-350,00	0,00	-350,00
		71780000 sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	-2.383,55	-2.650,00	-2.148,00	-502,00
		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-5.186.848,45	-5.226.450,00	-5.226.675,76	225,76
		73531100 Kompensationsumlage § 40c FAG	0,00	-165.000,00	-115.506,70	-49.493,30
		73541000 Kreisumlage	-2.867.042,74	-2.502.380,00	-2.654.280,00	151.900,00
		73542000 Schulumlage	-1.678.965,02	-1.926.620,00	-1.934.340,00	7.720,00
		73550000 Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-364.551,73	-373.150,00	-337.801,49	-35.348,51
		73631000 Abwasserabgabe	-501,06	-1.500,00	0,00	-1.500,00
		73690000 sonstige Aufwendungen aus steuerähnlichen Abgaben	-1.011,14	-300,00	-1.060,86	760,86
		73801000 Gewerbesteuerumlage	-274.776,76	-240.000,00	-183.686,71	-56.313,29
		73802000 Grundsteuerausgleich	0,00	-17.500,00	0,00	-17.500,00
17.	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.521,33	-8.850,00	-6.421,15	-2.428,85
		70200000 Grundsteuer	-3.120,72	-4.650,00	-3.171,42	-1.478,58
		70300000 Kfz-Steuer	-2.220,36	-2.650,00	-3.249,73	599,73
		70900000 sonstige betriebliche Steuern	-3.180,25	-1.550,00	0,00	-1.550,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	-13.895.508,22	-13.615.520,00	-14.915.669,96	1.300.149,96
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-852.350,36	-1.016.655,00	-1.548.683,82	532.028,82
21.	56,57	Finanzerträge	29.742,61	20.210,00	83.264,06	-63.054,06
		56400000 Erträge aus anderen Beteiligungen	0,00	0,00	65.102,04	-65.102,04
		56500000 Erträge von nicht verbundenen Unternehmen aus Ausleihungen des Anlagevermögens	1.778,11	910,00	1.137,30	-227,30
		57100000 Bankzinsen	44,83	500,00	0,00	500,00
		57120000 Zinsen von Sparkassen	2.134,46	2.000,00	662,80	1.337,20
		57580000 Erträge aus Kredit-/ Darlehensvergabe an sonstigen inländischen Bereich	2.519,60	2.600,00	2.477,18	122,82
		57610000 Säumniszuschläge	2.078,36	2.500,00	2.277,43	222,57
		57620000 Mahngebühren	5.558,18	6.000,00	4.848,37	1.151,63
		57630000 Verzinsung von Steuermachforderungen u. -erstattungen	11.892,00	3.500,00	1.819,25	1.680,75
		57909000 übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.737,07	2.200,00	4.939,69	-2.739,69
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-445.523,43	-431.550,00	-515.207,16	83.657,16
		77100000 Bankzinsen für Kredite für Investitionen	-390.270,15	-409.300,00	-421.767,66	12.467,66
		77101000 Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	-10.520,72	0,00	-33.598,98	33.598,98
		77110000 Bankzinsen für Kassenkredite	-25.758,76	-20.000,00	-40.091,16	20.091,16
		77301000 Auflösung von Ansparraten aus Investitionsfondsdarlehen	-17.357,27	0,00	-14.337,65	14.337,65
		77500000 Zinsen für sonstige Verbindlichkeiten	-516,00	-500,00	-3.961,25	3.461,25
		77610000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land	-962,04	-1.200,00	-725,74	-474,26
		77640000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-150,00	0,00	-150,00
		77680000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	-300,00	0,00	-300,00



Ergebnisrechnung 2011

Seite : 7
Datum: 08.06.2016
Uhrzeit: 11:23:21

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		77900000 sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-138,49	-100,00	-724,72	624,72
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 .J. Position 22)	-415.780,82	-411.340,00	-431.943,10	20.603,10
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-1.268.131,18	-1.427.995,00	-1.980.626,92	552.631,92
25.	59	Außerordentliche Erträge	16.666,22	6.200,00	59.455,02	-53.255,02
		59000000 Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von privaten Unternehmen	10.711,65	0,00	0,00	0,00
		59120000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	1.250,00	0,00	39.205,29	-39.205,29
		59815030 periodenfremde Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
		59890010 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigung	614,10	0,00	12.752,84	-12.752,84
		59890100 Erstattung zuviel gezahlter Versicherungsbeiträge aus Vorjahren	0,00	100,00	71,70	28,30
		59890200 Mahngebühren und Säumniszuschläge aus Vorjahren	146,95	500,00	0,00	500,00
		59890300 Erstattung überzahlter Telefongebühren aus Vorjahren	0,00	100,00	0,00	100,00
		59890500 Erträge aus abgeschriebenen Gewerbesteuerforderungen	2.929,86	0,00	3,76	-3,76
		59890510 Erträge aus abgeschriebenen Grundsteuerforderungen (Grundsteuer B)	0,00	0,00	9,39	-9,39
		59890700 Erstattung zuviel gezahlte Stromkosten aus Vorjahren	73,66	3.000,00	843,86	2.156,14
		59895427 sonstige periodenfremde Erträge aus Zuschüssen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	151,16	-151,16
		59895428 periodenfremde Erträge aus Zuschüssen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	940,00	0,00	0,00	0,00
		59895483 periodenfremde Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	128,75	-128,75
		59896451 Periodenfremde Erträge aus überzahlten Aufwendungen ZVK	0,00	0,00	169,30	-169,30
		59897010 Erstattung zuviel gezahlter Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0,00	6.098,14	-6.098,14
		59897030 Erstattung von Kfz-Steuer aus Vorjahren	0,00	0,00	20,83	-20,83
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-10.841,00	-5.650,00	-16.775,48	11.125,48
		79110000 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	-868,66	0,00	0,00	0,00
		79400000 Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	-161,96	0,00	0,00	0,00
		79410000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	-4.092,30	0,00	-10.362,89	10.362,89
		79605100 Stromkostennachzahlungen für Vorjahre	0,00	-3.850,00	0,00	-3.850,00
		79610000 Periodenfremde Aufwendungen für Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	-113,00	0,00	0,00	0,00
		79701000 Nachzahlung Umlage Versorgungskasse Vorjahre	-1.110,76	0,00	0,00	0,00
		79712200 Periodenfremde Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	-1.400,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
		79760550 Periodenfremde Aufwendungen für Treibstoffe	0,00	0,00	-123,62	123,62
		79760630 Periodenfremde Aufwendungen für Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	0,00	-471,73	471,73
		79761640 Periodenfremde Aufwendungen für Instandhaltung von Kfz	0,00	0,00	-777,95	777,95
		79761790 Periodenfremde andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.815,57	0,00	-4.647,73	4.647,73



Ergebnisrechnung 2011

Seite : 8
Datum: 08.06.2016
Uhrzeit: 11:23:21

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		79764510 <i>Periodenfremde Aufwendungen an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	-218,75	-300,00	0,00	-300,00
		79767800 <i>Periodenfremde Aufwendungen für Aufsichtsrat Beirat u. ä.</i>	-60,00	0,00	0,00	0,00
		79769200 <i>Periodenfremde Aufwendungen für Schadenersatzleistungen</i>	0,00	0,00	-391,56	391,56
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	5.825,22	550,00	42.679,54	-42.129,54
28.	=	Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	-1.262.305,96	-1.427.445,00	-1.937.947,38	510.502,38

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

Teilergebnisrechnung 2011

Zur Reduzierung des Druckumfangs wird die Teilergebnisrechnung ohne Nullpositionen dargestellt!

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11101	Geschäftsführung für die Gemeindevertretung, Ortsbeiräte, Ausschüsse, sonstige Beiräte

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	150,00	150,00	0,00	150,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	150,00	150,00	0,00	150,00
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-17.779,46	-44.600,00	-32.110,31	-12.489,69
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.284,61	-6.300,00	-1.519,39	-4.780,61
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.760,24	-25.150,00	-33.261,49	8.111,49
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	-350,00	0,00	-350,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-38.824,31	-76.400,00	-66.891,19	-9.508,81
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-38.674,31	-76.250,00	-66.891,19	-9.358,81
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-38.674,31	-76.250,00	-66.891,19	-9.358,81
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-60,00	0,00	0,00	0,00
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	-60,00	0,00	0,00	0,00
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-38.734,31	-76.250,00	-66.891,19	-9.358,81
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-38.734,31	-76.250,00	-66.891,19	-9.358,81

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11102 Geschäftsführung für den Gemeindevorstand

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-132.787,30	-55.750,00	-75.871,18	20.121,18
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-3.225,56	-51.550,00	-2.771,79	-48.778,21
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.063,90	-17.900,00	-30.541,87	12.641,87
14.	66	Abschreibungen	-5.551,87	0,00	-7.608,22	7.608,22
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-66,48	0,00	0,00	0,00
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90,42	-450,00	-142,08	-307,92
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-159.785,53	-125.650,00	-116.935,14	-8.714,86
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	-159.785,53	-125.650,00	-116.935,14	-8.714,86
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-159.785,53	-125.650,00	-116.935,14	-8.714,86
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-159.785,53	-125.650,00	-116.935,14	-8.714,86
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.270,40	-12.630,00	-1.366,76	-11.263,24
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-1.270,40	-12.630,00	-1.366,76	-11.263,24
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-161.055,93	-138.280,00	-118.301,90	-19.978,10

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11103 zentrale Verwaltungssteuerung, Controlling

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-109.200,00	-7.098,61	-102.101,39
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-29.300,00	-305,46	-28.994,54
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.922,97	-4.600,00	-82,11	-4.517,89
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-1.922,97	-143.100,00	-7.486,18	-135.613,82
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-1.922,97	-143.100,00	-7.486,18	-135.613,82
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-1.922,97	-143.100,00	-7.486,18	-135.613,82
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-1.922,97	-143.100,00	-7.486,18	-135.613,82
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-25.260,00	0,00	-25.260,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	0,00	-25.260,00	0,00	-25.260,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.922,97	-168.360,00	-7.486,18	-160.873,82

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11104 Finanzmanagement

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,00	500,00	85,00	415,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	35,00	500,00	85,00	415,00
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-196.757,19	-69.800,00	-123.773,49	53.973,49
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-9.662,03	-7.300,00	-6.574,20	-725,80
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.846,76	-24.400,00	-30.596,12	6.196,12
14.	66	Abschreibungen	-1.687,85	0,00	-1.478,65	1.478,65
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-246.953,83	-101.500,00	-162.422,46	60.922,46
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	-246.918,83	-101.000,00	-162.337,46	61.337,46
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-246.918,83	-101.000,00	-162.337,46	61.337,46
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-246.918,83	-101.000,00	-162.337,46	61.337,46
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-301,00	-6.315,00	-278,00	-6.037,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-301,00	-6.315,00	-278,00	-6.037,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-247.219,83	-107.315,00	-162.615,46	55.300,46

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11105 Personalmanagement

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	16.595,36	16.500,00	35.438,00	-18.938,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	188.449,62	0,00	357.199,82	-357.199,82
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	205.044,98	16.500,00	392.637,82	-376.137,82
11.	62,63,64	Personalaufwendungen	-190.042,82	-98.150,00	-136.679,19	38.529,19
	0-643,64					
	7-65					
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-264.315,28	-52.350,00	-597.655,95	545.305,95
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.134,32	-52.550,00	-46.608,73	-5.941,27
14.	66	Abschreibungen	-53,07	0,00	-53,07	53,07
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-299,88	0,00	-305,75	305,75
16.	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	-650,00	0,00	-650,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-509.845,37	-203.700,00	-781.302,69	577.602,69
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	-304.800,39	-187.200,00	-388.664,87	201.464,87
21.	56,57	Finanzerträge	179,07	200,00	167,69	32,31
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-150,00	0,00	-150,00
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 / Position 22)	179,07	50,00	167,69	-117,69
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-304.621,32	-187.150,00	-388.497,18	201.347,18
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	66,91	-66,91
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)	0,00	0,00	66,91	-66,91
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-304.621,32	-187.150,00	-388.430,27	201.280,27
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-11,00	-6.315,00	-8,00	-6.307,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-11,00	-6.315,00	-8,00	-6.307,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-304.632,32	-193.465,00	-388.438,27	194.973,27

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11106 Personalvertretung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-2.699,52	-6.220,00	-1.888,71	-4.331,29
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-192,74	-600,00	-136,72	-463,28
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-971,78	-1.050,00	-532,14	-517,86
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-3.864,04	-7.870,00	-2.557,57	-5.312,43
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-3.864,04	-7.870,00	-2.557,57	-5.312,43
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-3.864,04	-7.870,00	-2.557,57	-5.312,43
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-3.864,04	-7.870,00	-2.557,57	-5.312,43
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.864,04	-7.870,00	-2.557,57	-5.312,43

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11107 Förderung der Gleichstellung der Frau

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-1.600,00	0,00	-1.600,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-250,00	0,00	-250,00
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-300,00	0,00	-300,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	0,00	-2.150,00	0,00	-2.150,00
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	0,00	-2.150,00	0,00	-2.150,00
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	0,00	-2.150,00	0,00	-2.150,00
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	0,00	-2.150,00	0,00	-2.150,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.150,00	0,00	-2.150,00

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11108 Immobilienmanagement

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	3.700,00	2.400,00	1.300,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	500,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	248,00	-248,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	2.400,00	4.200,00	2.648,00	1.552,00
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-62.111,80	-105.700,00	-93.303,18	-12.396,82
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-4.322,16	-7.900,00	-6.338,80	-1.561,20
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.720,46	-66.540,00	-134.792,92	68.252,92
14.	66	Abschreibungen	-17.780,33	-16.100,00	-16.731,34	631,34
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-869,29	-850,00	-924,86	74,86
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-144.804,04	-197.090,00	-252.091,10	55.001,10
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-142.404,04	-192.890,00	-249.443,10	56.553,10
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-142.404,04	-192.890,00	-249.443,10	56.553,10
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	2.500,00	39.205,29	-36.705,29
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-500,00	0,00	-500,00
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0,00	2.000,00	39.205,29	-37.205,29
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-142.404,04	-190.890,00	-210.237,81	19.347,81
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-459.368,00	0,00	-420.411,00	420.411,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-459.368,00	0,00	-420.411,00	420.411,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-601.772,04	-190.890,00	-630.648,81	439.758,81

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11109 lokale Agenda

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-22.061,70	-1.950,00	-9.437,36	7.487,36
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.553,91	-720,00	-617,87	-102,13
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-400,00	-1.163,59	763,59
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-23.615,61	-3.070,00	-11.218,82	8.148,82
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-23.615,61	-3.070,00	-11.218,82	8.148,82
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-23.615,61	-3.070,00	-11.218,82	8.148,82
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-23.615,61	-3.070,00	-11.218,82	8.148,82
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-23.615,61	-3.070,00	-11.218,82	8.148,82

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11110 EDV, Technik

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,00	300,00	0,00	300,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	3,00	300,00	0,00	300,00
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-3.940,66	-18.600,00	-16.677,74	-1.922,26
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-283,60	-3.375,00	-336,44	-3.038,56
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.425,82	-48.000,00	-56.411,51	8.411,51
14.	66	Abschreibungen	-1.330,91	0,00	-1.283,36	1.283,36
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-57.980,99	-69.975,00	-74.709,05	4.734,05
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-57.977,99	-69.675,00	-74.709,05	5.034,05
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-57.977,99	-69.675,00	-74.709,05	5.034,05
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-161,96	0,00	0,00	0,00
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	-161,96	0,00	0,00	0,00
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-58.139,95	-69.675,00	-74.709,05	5.034,05
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	69.150,00	0,00	69.150,00
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-97,00	0,00	-111,00	111,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-97,00	69.150,00	-111,00	69.261,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-58.236,95	-525,00	-74.820,05	74.295,05

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11111 zentrale Dienste

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	934,60	2.000,00	656,63	1.343,37
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.030,88	0,00	1.263,37	-1.263,37
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	1.965,48	2.000,00	1.920,00	80,00
11.	62,63,64	Personalaufwendungen	-1.135,31	-18.600,00	-34.821,02	16.221,02
	0-643,64					
	7-65					
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-81,73	-3.000,00	-2.982,20	-17,80
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.347,44	-95.050,00	-86.867,94	-8.182,06
14.	66	Abschreibungen	-1.428,07	0,00	-1.780,36	1.780,36
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-77.992,55	-116.650,00	-126.451,52	9.801,52
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-76.027,07	-114.650,00	-124.531,52	9.881,52
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-76.027,07	-114.650,00	-124.531,52	9.881,52
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	100,00
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0,00	100,00	0,00	100,00
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-76.027,07	-114.550,00	-124.531,52	9.981,52
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	69.785,00	0,00	69.785,00
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-32,00	0,00	-40,00	40,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-32,00	69.785,00	-40,00	69.825,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-76.059,07	-44.765,00	-124.571,52	79.806,52

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11112 Städtepartnerschaften, internationale Kontakte

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-713,54	-4.700,00	-5.352,10	652,10
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-50,54	-500,00	0,00	-500,00
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-264,00	-700,00	-809,40	109,40
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-2.645,17	-3.000,00	-2.345,17	-654,83
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-3.673,25	-8.900,00	-8.506,67	-393,33
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-3.673,25	-8.900,00	-8.506,67	-393,33
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-3.673,25	-8.900,00	-8.506,67	-393,33
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-3.673,25	-8.900,00	-8.506,67	-393,33
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-200,00	0,00	0,00	0,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-200,00	0,00	0,00	0,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.873,25	-8.900,00	-8.506,67	-393,33

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11113 Durchführung von Kassenangelegenheiten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	300,00	75,00	225,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	899,50	1.000,00	764,99	235,01
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	20,00	0,00	0,00	0,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	969,50	1.300,00	839,99	460,01
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-87.887,66	-77.050,00	-122.947,87	45.897,87
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-5.414,72	-5.700,00	-9.696,04	3.996,04
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.441,79	-10.270,00	-10.661,30	391,30
14.	66	Abschreibungen	-799,35	0,00	-301,23	301,23
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-98.543,52	-93.020,00	-143.606,44	50.586,44
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-97.574,02	-91.720,00	-142.766,45	51.046,45
21.	56,57	Finanzerträge	8.194,54	10.500,00	8.897,80	1.602,20
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)	8.194,54	10.500,00	8.897,80	1.602,20
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-89.379,48	-81.220,00	-133.868,65	52.648,65
25.	59	Außerordentliche Erträge	146,95	500,00	2.205,94	-1.705,94
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-1.586,22	0,00	-2.785,38	2.785,38
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	-1.439,27	500,00	-579,44	1.079,44
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-90.818,75	-80.720,00	-134.448,09	53.728,09
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-26,00	-18.945,00	-54,00	-18.891,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-26,00	-18.945,00	-54,00	-18.891,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-90.844,75	-99.665,00	-134.502,09	34.837,09

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11114 Bauhof

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.986,03	5.000,00	1.323,55	3.676,45
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.280,50	2.500,00	2.023,35	476,65
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.500,00	3.850,00	2.183,26	1.666,74
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	114,00	-114,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	8.766,53	11.350,00	5.644,16	5.705,84
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-92.004,34	-16.550,00	-43.667,30	27.117,30
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.441,06	-2.150,00	-2.536,83	386,83
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.092,22	-77.900,00	-95.537,43	17.637,43
14.	66	Abschreibungen	-41.212,22	-17.500,00	-35.346,84	17.846,84
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.822,44	-1.700,00	-2.238,64	538,64
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-231.572,28	-115.800,00	-179.327,04	63.527,04
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	-222.805,75	-104.450,00	-173.682,88	69.232,88
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	-724,72	724,72
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 / Position 22)	0,00	0,00	-724,72	724,72
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-222.805,75	-104.450,00	-174.407,60	69.957,60
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	100,00
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)	0,00	100,00	0,00	100,00
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-222.805,75	-104.350,00	-174.407,60	70.057,60
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	48,00	103.600,00	3.200,50	100.399,50
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-27.012,40	0,00	-33.393,44	33.393,44
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-26.964,40	103.600,00	-30.192,94	133.792,94
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-249.770,15	-750,00	-204.600,54	203.850,54

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11115 Gewährleistung des Arbeitsschutzes und der Arbeitssicherheit

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-10.596,41	-16.950,00	-8.451,04	-8.498,96
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-504,91	-1.445,00	-457,86	-987,14
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-186,84	-1.700,00	0,00	-1.700,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-11.288,16	-20.095,00	-8.908,90	-11.186,10
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-11.288,16	-20.095,00	-8.908,90	-11.186,10
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-11.288,16	-20.095,00	-8.908,90	-11.186,10
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-11.288,16	-20.095,00	-8.908,90	-11.186,10
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-11.288,16	-20.095,00	-8.908,90	-11.186,10

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen
 Produkt 12101 Wahlen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.271,38	200,00	1.045,83	-845,83
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	3.271,38	200,00	1.045,83	-845,83
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-7.650,00	-11.237,70	3.587,70
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.050,00	-753,49	-296,51
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-830,71	-7.100,00	-9.476,30	2.376,30
14.	66	Abschreibungen	-595,00	0,00	-595,00	595,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-1.425,71	-15.800,00	-22.062,49	6.262,49
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	1.845,67	-15.600,00	-21.016,66	5.416,66
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	1.845,67	-15.600,00	-21.016,66	5.416,66
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	1.845,67	-15.600,00	-21.016,66	5.416,66
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-45,00	0,00	-15,00	15,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-45,00	0,00	-15,00	15,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.800,67	-15.600,00	-21.031,66	5.431,66

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12201	Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.937,45	13.000,00	14.015,50	-1.015,50
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	282,59	500,00	0,00	500,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	657,01	0,00	0,00	0,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	15.877,05	13.500,00	14.015,50	-515,50
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-82.575,60	-145.000,00	-101.996,43	-43.003,57
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-5.711,91	-12.600,00	-7.117,10	-5.482,90
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.211,08	-21.500,00	-11.488,12	-10.011,88
14.	66	Abschreibungen	-4.995,99	0,00	-5.400,87	5.400,87
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-18.937,53	-29.500,00	-31.790,28	2.290,28
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78,30	-100,00	-78,30	-21,70
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-142.510,41	-208.700,00	-157.871,10	-50.828,90
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-126.633,36	-195.200,00	-143.855,60	-51.344,40
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-126.633,36	-195.200,00	-143.855,60	-51.344,40
25.	59	Außerordentliche Erträge	455,10	0,00	630,30	-630,30
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	455,10	0,00	630,30	-630,30
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-126.178,26	-195.200,00	-143.225,30	-51.974,70
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.233,00	-10.015,00	-1.374,00	-8.641,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-1.233,00	-10.015,00	-1.374,00	-8.641,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-127.411,26	-205.215,00	-144.599,30	-60.615,70

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 12202 Meldewesen und Bürgerservice

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	343,60	400,00	346,95	53,05
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.296,06	60.500,00	78.040,37	-17.540,37
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	3.121,50	-3.121,50
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	55.639,66	60.900,00	81.508,82	-20.608,82
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-46.553,45	-97.500,00	-91.406,19	-6.093,81
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.802,95	-6.100,00	-6.504,47	404,47
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.823,32	-55.200,00	-63.956,43	8.756,43
14.	66	Abschreibungen	-1.201,44	0,00	-1.070,79	1.070,79
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-97.381,16	-158.800,00	-162.937,88	4.137,88
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-41.741,50	-97.900,00	-81.429,06	-16.470,94
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-41.741,50	-97.900,00	-81.429,06	-16.470,94
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-636,97	636,97
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0,00	0,00	-636,97	636,97
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-41.741,50	-97.900,00	-82.066,03	-15.833,97
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-134,00	-18.945,00	-49,00	-18.896,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-134,00	-18.945,00	-49,00	-18.896,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-41.875,50	-116.845,00	-82.115,03	-34.729,97

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 12203 Personenstandswesen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	540,00	500,00	400,00	100,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.680,00	7.000,00	6.280,85	719,15
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	28,40	100,00	23,80	76,20
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	6.248,40	7.600,00	6.704,65	895,35
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-35.159,78	-36.800,00	-34.892,44	-1.907,56
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-11.400,00	-16,07	-11.383,93
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.540,14	-5.010,00	-5.102,21	92,21
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-41.699,92	-53.210,00	-40.010,72	-13.199,28
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-35.451,52	-45.610,00	-33.306,07	-12.303,93
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-35.451,52	-45.610,00	-33.306,07	-12.303,93
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-35.451,52	-45.610,00	-33.306,07	-12.303,93
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.315,00	0,00	-6.315,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	0,00	-6.315,00	0,00	-6.315,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-35.451,52	-51.925,00	-33.306,07	-18.618,93

Teilergebnisrechnung 2011

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 12204 Schiedsamt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8,40	50,00	12,00	38,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	8,40	50,00	12,00	38,00
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-1.500,00	-1.469,22	-30,78
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-430,00	-41,96	-388,04
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-432,30	-1.650,00	-978,63	-671,37
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-432,30	-3.580,00	-2.489,81	-1.090,19
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-423,90	-3.530,00	-2.477,81	-1.052,19
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-423,90	-3.530,00	-2.477,81	-1.052,19
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-423,90	-3.530,00	-2.477,81	-1.052,19
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-423,90	-3.530,00	-2.477,81	-1.052,19

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 12205 Ortsgericht

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-4.550,00	-9.221,02	4.671,02
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-600,00	-589,25	-10,75
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-233,75	-200,00	-111,41	-88,59
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-233,75	-5.350,00	-9.921,68	4.571,68
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-233,75	-5.350,00	-9.921,68	4.571,68
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-233,75	-5.350,00	-9.921,68	4.571,68
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-233,75	-5.350,00	-9.921,68	4.571,68
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-233,75	-5.350,00	-9.921,68	4.571,68

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Gewährleistung des Brandschutzes

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243,20	500,00	0,00	500,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	19.049,10	12.000,00	20.756,05	-8.756,05
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	13.715,05	10.000,00	13.888,76	-3.888,76
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.616,90	0,00	468,33	-468,33
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	36.624,25	25.500,00	35.113,14	-9.613,14
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-17.620,75	-17.000,00	-19.599,88	2.599,88
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-860,39	-1.300,00	-916,94	-383,06
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-204.696,71	-166.520,00	-225.520,78	59.000,78
14.	66	Abschreibungen	-108.199,72	-42.500,00	-123.209,87	80.709,87
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-68,55	-50,00	0,00	-50,00
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-147,01	-200,00	-282,34	82,34
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-331.593,13	-227.570,00	-369.529,81	141.959,81
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	-294.968,88	-202.070,00	-334.416,67	132.346,67
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-294.968,88	-202.070,00	-334.416,67	132.346,67
25.	59	Außerordentliche Erträge	2.400,10	0,00	296,93	-296,93
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-350,00	-901,57	551,57
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)	2.400,10	-350,00	-604,64	254,64
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-292.568,78	-202.420,00	-335.021,31	132.601,31
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	106,40	0,00	95,76	-95,76
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-68.625,00	0,00	-71.079,00	71.079,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-68.518,60	0,00	-70.983,24	70.983,24
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-361.087,38	-202.420,00	-406.004,55	203.584,55

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 127 Rettungsdienst
 Produkt 12701 Förderung des Rettungsdienstes

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-1.300,00	-442,16	-857,84
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	-32,09	-67,91
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.550,27	-2.500,00	-3.423,37	923,37
14.	66	Abschreibungen	-250,00	0,00	-250,00	250,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-777,62	0,00	0,00	0,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-4.577,89	-3.900,00	-4.147,62	247,62
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	-4.577,89	-3.900,00	-4.147,62	247,62
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-4.577,89	-3.900,00	-4.147,62	247,62
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-4.577,89	-3.900,00	-4.147,62	247,62
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-18,00	0,00	-5,00	5,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-18,00	0,00	-5,00	5,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.595,89	-3.900,00	-4.152,62	252,62

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 128 Katastrophenschutz
 Produkt 12801 Förderung des Katastrophenschutzes

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-202,54	-1.200,00	-533,10	-666,90
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-14,72	-100,00	-39,00	-61,00
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-241,32	-500,00	0,00	-500,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-458,58	-1.800,00	-572,10	-1.227,90
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-458,58	-1.800,00	-572,10	-1.227,90
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-458,58	-1.800,00	-572,10	-1.227,90
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-458,58	-1.800,00	-572,10	-1.227,90
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-458,58	-1.800,00	-572,10	-1.227,90

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 252 nicht-wissenschaftliche Museen und Sammlungen
 Produkt 25201 Museen und Sammlungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	200,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	100,00	125,00	-25,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	40,00	300,00	125,00	175,00
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-2.700,00	0,00	-2.700,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-615,00	0,00	-615,00
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-79,10	-350,00	-35,00	-315,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-4.599,46	4.599,46
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-79,10	-3.665,00	-4.634,46	969,46
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-39,10	-3.365,00	-4.509,46	1.144,46
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-39,10	-3.365,00	-4.509,46	1.144,46
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-39,10	-3.365,00	-4.509,46	1.144,46
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-39,10	-3.365,00	-4.509,46	1.144,46

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 26 Kultur und Wissenschaft - Theater, Musikpflege, Musikschulen
 Produktgruppe 262 Musikpflege
 Produkt 26201 Förderung der Musikpflege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-7.258,66	-4.150,00	-3.317,43	-832,57
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-7.258,66	-4.150,00	-3.317,43	-832,57
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-7.258,66	-4.150,00	-3.317,43	-832,57
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-7.258,66	-4.150,00	-3.317,43	-832,57
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-7.258,66	-4.150,00	-3.317,43	-832,57
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-7.258,66	-4.150,00	-3.317,43	-832,57

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	26	Kultur und Wissenschaft - Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe	263	Musikschulen
Produkt	26301	Förderung der musikalischen Früherziehung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-450,00	0,00	-450,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-120,00	0,00	-120,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-12.185,92	-18.000,00	-16.940,96	-1.059,04
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-12.185,92	-18.570,00	-16.940,96	-1.629,04
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-12.185,92	-18.570,00	-16.940,96	-1.629,04
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-12.185,92	-18.570,00	-16.940,96	-1.629,04
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-12.185,92	-18.570,00	-16.940,96	-1.629,04
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-12.185,92	-18.570,00	-16.940,96	-1.629,04

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft - Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
 Produktgruppe 272 Büchereien
 Produkt 27201 Ausleihung von Medien

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16,00	0,00	0,00	0,00
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	23,00	0,00	0,00	0,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	39,00	0,00	0,00	0,00
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-9.529,91	-8.650,00	-9.649,43	999,43
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-184,08	-635,00	-187,11	-447,89
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.041,46	-6.725,00	-5.545,53	-1.179,47
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-20.755,45	-16.010,00	-15.382,07	-627,93
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-20.716,45	-16.010,00	-15.382,07	-627,93
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-20.716,45	-16.010,00	-15.382,07	-627,93
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-300,00	0,00	-300,00
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0,00	-300,00	0,00	-300,00
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-20.716,45	-16.310,00	-15.382,07	-927,93
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.205,00	0,00	-1.205,00	1.205,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-1.205,00	0,00	-1.205,00	1.205,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-21.921,45	-16.310,00	-16.587,07	277,07

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft - Heimat-/sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Förderung kultureller Aktivitäten und Veranstaltungen, Heimatpflege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	89,00	-89,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0,00	0,00	89,00	-89,00
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-950,00	-2.710,22	1.760,22
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-240,00	-28,15	-211,85
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.060,00	-100,00	-636,45	536,45
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-3.929,45	-2.500,00	-3.494,75	994,75
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-4.989,45	-3.790,00	-6.869,57	3.079,57
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-4.989,45	-3.790,00	-6.780,57	2.990,57
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-4.989,45	-3.790,00	-6.780,57	2.990,57
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-4.989,45	-3.790,00	-6.780,57	2.990,57
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-7.400,00	0,00	-7.400,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	0,00	-7.400,00	0,00	-7.400,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.989,45	-11.190,00	-6.780,57	-4.409,43

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	35	Soziale Hilfen - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	35101	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-55.368,37	-53.350,00	-40.179,04	-13.170,96
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.104,24	-10.000,00	-443,34	-9.556,66
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-63,81	-650,00	-3.607,09	2.957,09
14.	66	Abschreibungen	-4.678,48	0,00	-3.938,00	3.938,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-4.735,02	-4.500,00	-2.827,57	-1.672,43
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-65.949,92	-68.500,00	-50.995,04	-17.504,96
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	-65.949,92	-68.500,00	-50.995,04	-17.504,96
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-65.949,92	-68.500,00	-50.995,04	-17.504,96
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-65.949,92	-68.500,00	-50.995,04	-17.504,96
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.251,00	-6.315,00	-1.035,18	-5.279,82
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-1.251,00	-6.315,00	-1.035,18	-5.279,82
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-67.200,92	-74.815,00	-52.030,22	-22.784,78

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit
 Produkt 36201 Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-2.900,00	-3.755,10	855,10
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-450,00	0,00	-450,00
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-350,88	-650,00	-172,07	-477,93
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-6.795,69	-4.500,00	-7.015,00	2.515,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-7.146,57	-8.500,00	-10.942,17	2.442,17
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-7.146,57	-8.500,00	-10.942,17	2.442,17
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-7.146,57	-8.500,00	-10.942,17	2.442,17
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-7.146,57	-8.500,00	-10.942,17	2.442,17
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-162,00	0,00	-162,00	162,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-162,00	0,00	-162,00	162,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-7.308,57	-8.500,00	-11.104,17	2.604,17

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.565,50	21.500,00	22.538,80	-1.038,80
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.094,00	111.500,00	108.479,80	3.020,20
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	500,00	0,00	500,00
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	20.765,77	-20.765,77
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	334.040,74	230.000,00	285.587,72	-55.587,72
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	10.164,54	0,00	13.816,16	-13.816,16
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	450,00	335,88	114,12
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	455.864,78	368.950,00	451.524,13	-82.574,13
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-765.079,60	-807.050,00	-834.291,98	27.241,98
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-49.455,43	-64.100,00	-56.242,28	-7.857,72
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.410,16	-93.450,00	-92.070,34	-1.379,66
14.	66	Abschreibungen	-45.503,94	-30.000,00	-48.300,89	18.300,89
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-728.470,63	-647.500,00	-810.776,38	163.276,38
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31,78	-150,00	-31,78	-118,22
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-1.712.951,54	-1.642.250,00	-1.841.713,65	199.463,65
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	-1.257.086,76	-1.273.300,00	-1.390.189,52	116.889,52
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-93,49	-100,00	0,00	-100,00
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 / Position 22)	-93,49	-100,00	0,00	-100,00
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-1.257.180,25	-1.273.400,00	-1.390.189,52	116.789,52
25.	59	Außerordentliche Erträge	8.454,30	0,00	0,00	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-2.729,51	-1.800,00	-1.147,81	-652,19
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)	5.724,79	-1.800,00	-1.147,81	-652,19
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-1.251.455,46	-1.275.200,00	-1.391.337,33	116.137,33
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-50.535,00	-11.100,00	-48.709,00	37.609,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-50.535,00	-11.100,00	-48.709,00	37.609,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.301.990,46	-1.286.300,00	-1.440.046,33	153.746,33

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36601	Bereitstellung und Förderung von Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-17.439,74	-25.300,00	-17.579,92	-7.720,08
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.375,09	-2.750,00	-1.269,92	-1.480,08
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.887,90	-4.750,00	-16.016,59	11.266,59
14.	66	Abschreibungen	-2.311,17	0,00	-1.867,94	1.867,94
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	-16.500,00	-6.300,00	-10.200,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-23.013,90	-49.300,00	-43.034,37	-6.265,63
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	-23.013,90	-49.300,00	-43.034,37	-6.265,63
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-23.013,90	-49.300,00	-43.034,37	-6.265,63
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-23.013,90	-49.300,00	-43.034,37	-6.265,63
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-343,00	0,00	-247,00	247,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-343,00	0,00	-247,00	247,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-23.356,90	-49.300,00	-43.281,37	-6.018,63

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports
 Produkt 42101 Förderung des Sports

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-6.821,02	-5.600,00	-2.852,64	-2.747,36
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-481,86	-950,00	-41,52	-908,48
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.448,14	-10.700,00	-6.159,00	-4.541,00
14.	66	Abschreibungen	-36.540,69	0,00	-48.335,44	48.335,44
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-17.293,55	-25.500,00	-24.280,19	-1.219,81
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-70.585,26	-42.750,00	-81.668,79	38.918,79
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-70.585,26	-42.750,00	-81.668,79	38.918,79
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-70.585,26	-42.750,00	-81.668,79	38.918,79
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	6.098,14	-6.098,14
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0,00	0,00	6.098,14	-6.098,14
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-70.585,26	-42.750,00	-75.570,65	32.820,65
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-50.231,00	0,00	-78.080,60	78.080,60
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-50.231,00	0,00	-78.080,60	78.080,60
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-120.816,26	-42.750,00	-153.651,25	110.901,25

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 Bereitstellung von Sportstätten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	200,00	0,00	200,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	258,20	0,00	258,20	-258,20
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	308,20	200,00	258,20	-58,20
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-30.532,69	-15.150,00	-34.094,13	18.944,13
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.094,93	-1.200,00	-2.212,06	1.012,06
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.905,27	-25.150,00	-14.358,88	-10.791,12
14.	66	Abschreibungen	-11.724,93	-4.000,00	-6.434,01	2.434,01
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-2,41	-3.500,00	-680,00	-2.820,00
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-200,00	0,00	-200,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-58.260,23	-49.200,00	-57.779,08	8.579,08
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-57.952,03	-49.000,00	-57.520,88	8.520,88
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-57.952,03	-49.000,00	-57.520,88	8.520,88
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-57.952,03	-49.000,00	-57.520,88	8.520,88
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-4.487,00	-7.400,00	-3.440,00	-3.960,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-4.487,00	-7.400,00	-3.440,00	-3.960,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-62.439,03	-56.400,00	-60.960,88	4.560,88

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42402 Bereitstellung von Bädern

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.687,71	20.350,00	24.413,93	-4.063,93
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	700,00	-700,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	299,78	0,00	399,70	-399,70
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.192,37	2.300,00	3.518,48	-1.218,48
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	57.179,86	22.650,00	29.032,11	-6.382,11
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-72.012,07	-24.500,00	-77.584,31	53.084,31
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-5.076,02	-1.300,00	-5.011,56	3.711,56
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.284,07	-101.200,00	-109.005,12	7.805,12
14.	66	Abschreibungen	-21.343,67	-10.500,00	-27.967,81	17.467,81
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.110,65	-500,00	0,00	-500,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-200.826,48	-138.000,00	-219.568,80	81.568,80
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	-143.646,62	-115.350,00	-190.536,69	75.186,69
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-143.646,62	-115.350,00	-190.536,69	75.186,69
25.	59	Außerordentliche Erträge	1.107,25	0,00	0,00	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-700,00	-381,38	-318,62
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)	1.107,25	-700,00	-381,38	-318,62
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-142.539,37	-116.050,00	-190.918,07	74.868,07
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-2.053,00	-3.700,00	-1.133,00	-2.567,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-2.053,00	-3.700,00	-1.133,00	-2.567,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-144.592,37	-119.750,00	-192.051,07	72.301,07

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung, Landschaftsplanung, Ortsentwicklung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.135,00	1.250,00	1.690,00	-440,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	1.135,00	1.250,00	1.690,00	-440,00
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-101.641,43	-109.300,00	-63.503,99	-45.796,01
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-3.556,56	-16.700,00	-2.720,90	-13.979,10
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.758,25	-67.950,00	-36.460,99	-31.489,01
14.	66	Abschreibungen	-243,65	0,00	-383,26	383,26
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-128.199,89	-193.950,00	-103.069,14	-90.880,86
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	-127.064,89	-192.700,00	-101.379,14	-91.320,86
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-127.064,89	-192.700,00	-101.379,14	-91.320,86
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-127.064,89	-192.700,00	-101.379,14	-91.320,86
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-36,00	-12.630,00	-160,00	-12.470,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-36,00	-12.630,00	-160,00	-12.470,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-127.100,89	-205.330,00	-101.539,14	-103.790,86

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	52101	Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-25.075,17	-18.900,00	-9.349,99	-9.550,01
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.847,80	-1.450,00	-614,33	-835,67
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-200,00	-73,84	-126,16
14.	66	Abschreibungen	-109,75	0,00	-109,75	109,75
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-27.032,72	-20.550,00	-10.147,91	-10.402,09
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-27.032,72	-20.550,00	-10.147,91	-10.402,09
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-27.032,72	-20.550,00	-10.147,91	-10.402,09
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-27.032,72	-20.550,00	-10.147,91	-10.402,09
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-24,00	-16.330,00	-18,00	-16.312,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-24,00	-16.330,00	-18,00	-16.312,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-27.056,72	-36.880,00	-10.165,91	-26.714,09

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung
 Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-1.050,00	-886,14	-163,86
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-300,00	-19,40	-280,60
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-556,59	-700,00	-319,69	-380,31
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-556,59	-2.050,00	-1.225,23	-824,77
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-556,59	-2.050,00	-1.225,23	-824,77
21.	56,57	Finanzerträge	4.287,60	3.490,00	3.582,18	-92,18
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)	4.287,60	3.490,00	3.582,18	-92,18
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	3.731,01	1.440,00	2.356,95	-916,95
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	3.731,01	1.440,00	2.356,95	-916,95
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.731,01	1.440,00	2.356,95	-916,95

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung
 Produkt 52202 Eigener Wohnungsbau

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.196,58	130.050,00	99.028,57	31.021,43
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	424,83	0,00	0,00	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	24.276,56	12.000,00	24.313,85	-12.313,85
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	138.897,97	142.050,00	123.342,42	18.707,58
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-36.650,00	-2.065,49	-34.584,51
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-2.500,00	-145,22	-2.354,78
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.502,10	-76.650,00	-55.413,66	-21.236,34
14.	66	Abschreibungen	-15.639,43	-10.600,00	-14.691,60	4.091,60
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.089,39	-1.350,00	-1.038,39	-311,61
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-84.230,92	-127.750,00	-73.354,36	-54.395,64
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	54.667,05	14.300,00	49.988,06	-35.688,06
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	54.667,05	14.300,00	49.988,06	-35.688,06
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	4.275,36	-4.275,36
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)	0,00	0,00	4.275,36	-4.275,36
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	54.667,05	14.300,00	54.263,42	-39.963,42
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-22.327,00	-7.400,00	-21.598,00	14.198,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-22.327,00	-7.400,00	-21.598,00	14.198,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	32.340,05	6.900,00	32.665,42	-25.765,42

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	52301	Denkmalschutz- und pflege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	168,39	200,00	168,39	31,61
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	168,39	300,00	168,39	131,61
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-2.300,00	-8.434,93	6.134,93
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-250,00	-618,04	368,04
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.039,53	-1.500,00	-4.934,14	3.434,14
14.	66	Abschreibungen	-48,33	0,00	-48,33	48,33
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-51,00	51,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-3.087,86	-4.050,00	-14.086,44	10.036,44
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-2.919,47	-3.750,00	-13.918,05	10.168,05
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-2.919,47	-3.750,00	-13.918,05	10.168,05
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-2.919,47	-3.750,00	-13.918,05	10.168,05
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-114,00	0,00	-111,00	111,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-114,00	0,00	-111,00	111,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.033,47	-3.750,00	-14.029,05	10.279,05

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 533 Wasserversorgung
 Produkt 53301 Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	500,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	899.099,72	881.100,00	881.999,53	-899,53
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	51.643,51	50.000,00	47.986,40	2.013,60
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	14.871,72	0,00	2.824,91	-2.824,91
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	101.536,60	185.000,00	48.912,62	136.087,38
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.567,06	0,00	29.677,30	-29.677,30
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	1.074.718,61	1.116.600,00	1.011.400,76	105.199,24
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-216.614,42	-211.000,00	-212.430,51	1.430,51
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-14.657,32	-14.800,00	-15.363,14	563,14
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-316.929,93	-187.550,00	-272.991,87	85.441,87
14.	66	Abschreibungen	-297.590,54	-250.200,00	-278.586,58	28.386,58
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.222,92	-700,00	-947,13	247,13
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-847.015,13	-664.250,00	-780.319,23	116.069,23
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	227.703,48	452.350,00	231.081,53	221.268,47
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	227.703,48	452.350,00	231.081,53	221.268,47
25.	59	Außerordentliche Erträge	73,66	500,00	1.732,68	-1.232,68
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-1.127,16	-2.000,00	-9.863,60	7.863,60
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)	-1.053,50	-1.500,00	-8.130,92	6.630,92
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	226.649,98	450.850,00	222.950,61	227.899,39
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-203.820,00	-243.600,00	-201.046,00	-42.554,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-203.820,00	-243.600,00	-201.046,00	-42.554,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	22.829,98	207.250,00	21.904,61	185.345,39

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft
 Produkt 53701 Abfallwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	0,00	300,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	44.129,71	42.000,00	44.319,50	-2.319,50
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	44.129,71	42.300,00	44.319,50	-2.019,50
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-8.023,08	-15.000,00	-13.662,52	-1.337,48
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-598,38	-950,00	-973,94	23,94
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.253,93	-4.000,00	-435,44	-3.564,56
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-16.875,39	-19.950,00	-15.071,90	-4.878,10
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	27.254,32	22.350,00	29.247,60	-6.897,60
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	27.254,32	22.350,00	29.247,60	-6.897,60
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	128,75	-128,75
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0,00	0,00	128,75	-128,75
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	27.254,32	22.350,00	29.376,35	-7.026,35
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	27.254,32	22.350,00	29.376,35	-7.026,35

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 53801 Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	33,80	200,00	0,00	200,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.233.483,76	1.445.000,00	1.462.977,48	-17.977,48
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	2.405,54	6.500,00	12.734,37	-6.234,37
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	4.883,37	0,00	0,00	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	273.761,46	261.000,00	271.298,23	-10.298,23
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.694,38	0,00	0,00	0,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	1.518.262,31	1.712.700,00	1.747.010,08	-34.310,08
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-55.863,69	-60.300,00	-80.354,85	20.054,85
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-4.147,15	-4.950,00	-5.671,02	721,02
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-177.645,49	-210.150,00	-416.075,13	205.925,13
14.	66	Abschreibungen	-620.386,01	-720.000,00	-582.099,02	-137.900,98
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-15.439,52	15.439,52
16.	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-365.052,79	-374.000,00	-337.801,49	-36.198,51
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-1.223.095,13	-1.369.400,00	-1.437.441,03	68.041,03
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	295.167,18	343.300,00	309.569,05	33.730,95
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	295.167,18	343.300,00	309.569,05	33.730,95
25.	59	Außerordentliche Erträge	79,00	0,00	3.883,45	-3.883,45
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-5.063,15	0,00	-1.013,59	1.013,59
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)	-4.984,15	0,00	2.869,86	-2.869,86
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	290.183,03	343.300,00	312.438,91	30.861,09
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-287.603,00	-347.550,00	-299.672,00	-47.878,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-37.603,00	-97.550,00	-49.672,00	-47.878,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	252.580,03	245.750,00	262.766,91	-17.016,91

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 541 Gemeindefstraßen
 Produkt 54101 Bereitstellung von Gemeindefstraßen und öffentlichen Plätzen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.477,51	750,00	622,04	127,96
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	605,00	-605,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.000,00	0,00	0,00	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	99.100,00	-99.100,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	130.775,10	298.000,00	129.892,89	168.107,11
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	301.613,58	236.500,00	285.025,88	-48.525,88
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	439.866,19	535.250,00	515.245,81	20.004,19
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-140.055,80	-206.200,00	-168.702,95	-37.497,05
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-10.994,72	-14.000,00	-12.346,22	-1.653,78
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-231.943,53	-274.850,00	-320.885,66	46.035,66
14.	66	Abschreibungen	-645.854,14	-660.000,00	-639.902,29	-20.097,71
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-1.028.848,19	-1.155.050,00	-1.141.837,12	-13.212,88
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-588.982,00	-619.800,00	-626.591,31	6.791,31
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-588.982,00	-619.800,00	-626.591,31	6.791,31
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	2.500,00	169,30	2.330,70
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0,00	2.500,00	169,30	2.330,70
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-588.982,00	-617.300,00	-626.422,01	9.122,01
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-584.390,00	-276.100,00	-563.728,00	287.628,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-584.390,00	-276.100,00	-563.728,00	287.628,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.173.372,00	-893.400,00	-1.190.150,01	296.750,01

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 542 Kreisstraßen
 Produkt 54201 Mitwirkung bei der Bereitstellung von Kreisstraßen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-6.900,00	0,00	-6.900,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-550,00	0,00	-550,00
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-600,00	0,00	-600,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	0,00	-8.050,00	0,00	-8.050,00
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	0,00	-8.050,00	0,00	-8.050,00
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	0,00	-8.050,00	0,00	-8.050,00
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	0,00	-8.050,00	0,00	-8.050,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	-8.050,00	0,00	-8.050,00

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 543 Landesstraßen
 Produkt 54301 Mitwirkung bei der Bereitstellung von Landesstraßen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-6.900,00	0,00	-6.900,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-500,00	0,00	-500,00
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-978,71	-750,00	-22,40	-727,60
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-978,71	-8.150,00	-22,40	-8.127,60
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-978,71	-8.150,00	-22,40	-8.127,60
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-978,71	-8.150,00	-22,40	-8.127,60
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-978,71	-8.150,00	-22,40	-8.127,60
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-978,71	-8.150,00	-22,40	-8.127,60

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreinigung
Produkt	54501	Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0,00	100,00	0,00	100,00
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-34.136,71	-52.400,00	-39.902,16	-12.497,84
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.590,81	-3.000,00	-2.831,71	-168,29
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.543,14	-33.850,00	-48.556,65	14.706,65
14.	66	Abschreibungen	-1.140,55	-2.000,00	-1.293,57	-706,43
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-73.411,21	-91.250,00	-92.584,09	1.334,09
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-73.411,21	-91.150,00	-92.584,09	1.434,09
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-45,00	0,00	0,00	0,00
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)	-45,00	0,00	0,00	0,00
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-73.456,21	-91.150,00	-92.584,09	1.434,09
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-73.456,21	-91.150,00	-92.584,09	1.434,09
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-998,00	0,00	-343,00	343,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-998,00	0,00	-343,00	343,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-74.454,21	-91.150,00	-92.927,09	1.777,09

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	54601	Bereitstellung öffentlicher Parkplätze

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.058,33	1.000,00	854,13	145,87
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	1.058,33	1.000,00	854,13	145,87
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-8.500,00	0,00	-8.500,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-600,00	0,00	-600,00
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-274,94	-2.350,00	0,00	-2.350,00
14.	66	Abschreibungen	-18.447,67	0,00	-18.447,67	18.447,67
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-18.722,61	-11.450,00	-18.447,67	6.997,67
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	-17.664,28	-10.450,00	-17.593,54	7.143,54
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-17.664,28	-10.450,00	-17.593,54	7.143,54
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-17.664,28	-10.450,00	-17.593,54	7.143,54
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-13.215,00	0,00	-12.295,00	12.295,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-13.215,00	0,00	-12.295,00	12.295,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-30.879,28	-10.450,00	-29.888,54	19.438,54

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 547 ÖPNV
 Produkt 54701 Förderung des ÖPNV

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	61.634,80	62.000,00	63.548,06	-1.548,06
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.139,92	0,00	0,00	0,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	63.774,72	62.000,00	63.548,06	-1.548,06
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-5.788,40	-6.000,00	-6.172,25	172,25
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-448,32	-500,00	-370,86	-129,14
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-105.840,72	-105.500,00	-107.981,56	2.481,56
14.	66	Abschreibungen	-5.616,78	0,00	-5.617,32	5.617,32
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	-500,00	0,00	-500,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-117.694,22	-112.500,00	-120.141,99	7.641,99
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-53.919,50	-50.500,00	-56.593,93	6.093,93
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-53.919,50	-50.500,00	-56.593,93	6.093,93
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	151,16	-151,16
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-113,00	0,00	0,00	0,00
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	-113,00	0,00	151,16	-151,16
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-54.032,50	-50.500,00	-56.442,77	5.942,77
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-4.922,00	0,00	-4.640,00	4.640,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-4.922,00	0,00	-4.640,00	4.640,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-58.954,50	-50.500,00	-61.082,77	10.582,77

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
 Produkt 55101 öffentliche Anlagen / öffentliches Grün

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.221,90	4.200,00	6.113,31	-1.913,31
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	727,37	-727,37
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	6.221,90	4.300,00	6.840,68	-2.540,68
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-64.836,73	-55.750,00	-60.543,40	4.793,40
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-3.557,35	-2.950,00	-4.161,89	1.211,89
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.834,03	-24.250,00	-22.604,87	-1.645,13
14.	66	Abschreibungen	-5.855,59	0,00	-6.567,83	6.567,83
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	-400,00	0,00	-400,00
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-300,00	0,00	-300,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-103.083,70	-83.650,00	-93.877,99	10.227,99
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-96.861,80	-79.350,00	-87.037,31	7.687,31
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-96.861,80	-79.350,00	-87.037,31	7.687,31
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	5,11	-5,11
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-45,18	45,18
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0,00	0,00	-40,07	40,07
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-96.861,80	-79.350,00	-87.077,38	7.727,38
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.604,00	-16.100,00	-1.471,00	-14.629,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-1.604,00	-16.100,00	-1.471,00	-14.629,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-98.465,80	-95.450,00	-88.548,38	-6.901,62

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
 Produkt 55201 öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	701,20	800,00	701,20	98,80
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	701,20	800,00	701,20	98,80
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-2.708,91	-5.450,00	-2.002,22	-3.447,78
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-215,48	-275,00	-143,30	-131,70
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.323,71	-50.000,00	-48.683,81	-1.316,19
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-1.011,14	-300,00	-1.060,86	760,86
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-53.259,24	-56.025,00	-51.890,19	-4.134,81
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-52.558,04	-55.225,00	-51.188,99	-4.036,01
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-52.558,04	-55.225,00	-51.188,99	-4.036,01
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-52.558,04	-55.225,00	-51.188,99	-4.036,01
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-52.558,04	-55.225,00	-51.188,99	-4.036,01

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	141,87	358,13
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.655,25	120.500,00	128.602,83	-8.102,83
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.390,00	1.400,00	1.668,00	-268,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	114.045,25	122.400,00	130.412,70	-8.012,70
11.	62,63,64	Personalaufwendungen	-205.240,69	-111.500,00	-203.934,02	92.434,02
	0-643,64					
	7-65					
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-14.242,34	-10.400,00	-14.972,46	4.572,46
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.109,01	-114.600,00	-160.337,13	45.737,13
14.	66	Abschreibungen	-32.125,55	-10.000,00	-31.843,23	21.843,23
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-311.717,59	-246.500,00	-411.086,84	164.586,84
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	-197.672,34	-124.100,00	-280.674,14	156.574,14
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-197.672,34	-124.100,00	-280.674,14	156.574,14
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-197.672,34	-124.100,00	-280.674,14	156.574,14
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-18.230,00	-7.400,00	-27.044,00	19.644,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-18.230,00	-7.400,00	-27.044,00	19.644,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-215.902,34	-131.500,00	-307.718,14	176.218,14

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	55401	Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	78,68	500,00	302,36	197,64
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.963,50	1.200,00	1.527,66	-327,66
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.312,71	800,00	3.740,71	-2.940,71
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	6.354,89	2.500,00	5.570,73	-3.070,73
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-13.828,59	-14.900,00	-18.956,90	4.056,90
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-868,62	-800,00	-1.363,32	563,32
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.484,67	-10.400,00	-13.376,20	2.976,20
14.	66	Abschreibungen	-818,00	0,00	-1.332,00	1.332,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-26.999,88	-26.200,00	-35.028,42	8.828,42
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-20.644,99	-23.700,00	-29.457,69	5.757,69
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-20.644,99	-23.700,00	-29.457,69	5.757,69
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-20.644,99	-23.700,00	-29.457,69	5.757,69
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-181,00	-10.560,00	-209,00	-10.351,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-181,00	-10.560,00	-209,00	-10.351,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-20.825,99	-34.260,00	-29.666,69	-4.593,31

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft
 Produkt 55501 kommunale Forstwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.327,17	70.800,00	85.200,82	-14.400,82
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	29.865,12	31.500,00	41.608,21	-10.108,21
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.272,05	3.560,00	0,00	3.560,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	96.464,34	105.860,00	126.809,03	-20.949,03
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-86.611,00	-76.215,00	-79.939,83	3.724,83
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-5.449,48	-5.700,00	-5.530,90	-169,10
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.662,78	-23.255,00	-20.847,27	-2.407,73
14.	66	Abschreibungen	-662,50	0,00	-1.071,17	1.071,17
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-16.536,60	-16.800,00	-16.775,47	-24,53
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-302,00	-350,00	-14,00	-336,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-127.224,36	-122.320,00	-124.178,64	1.858,64
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-30.760,02	-16.460,00	2.630,39	-19.090,39
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-30.760,02	-16.460,00	2.630,39	-19.090,39
25.	59	Außerordentliche Erträge	940,00	0,00	20,83	-20,83
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	940,00	0,00	20,83	-20,83
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-29.820,02	-16.460,00	2.651,22	-19.111,22
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	12.701,40	20.000,00	15.050,44	4.949,56
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-196.076,00	0,00	-199.323,50	199.323,50
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-183.374,60	20.000,00	-184.273,06	204.273,06
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-213.194,62	3.540,00	-181.621,84	185.161,84

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft
 Produkt 55502 Bereitstellen von Feld- und Wirtschaftswegen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	774,00	520,00	510,00	10,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	774,00	520,00	510,00	10,00
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-17.404,77	-11.250,00	-14.639,39	3.389,39
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.340,94	-1.100,00	-1.058,60	-41,40
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.848,61	-17.630,00	-5.120,07	-12.509,93
14.	66	Abschreibungen	0,00	0,00	-300,04	300,04
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-250,00	0,00	-250,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-28.594,32	-30.230,00	-21.118,10	-9.111,90
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-27.820,32	-29.710,00	-20.608,10	-9.101,90
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-27.820,32	-29.710,00	-20.608,10	-9.101,90
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-27.820,32	-29.710,00	-20.608,10	-9.101,90
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-215,00	215,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	0,00	0,00	-215,00	215,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-27.820,32	-29.710,00	-20.823,10	-8.886,90

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 56 Umweltschutz
 Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen
 Produkt 56101 Förderung des Umweltschutzes

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-35.500,00	-7.871,47	-27.628,53
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.550,00	-563,86	-986,14
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.027,04	-950,00	-946,34	-3,66
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-2.027,04	-38.000,00	-9.381,67	-28.618,33
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-2.027,04	-38.000,00	-9.381,67	-28.618,33
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-2.027,04	-38.000,00	-9.381,67	-28.618,33
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-2.027,04	-38.000,00	-9.381,67	-28.618,33
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.027,04	-38.000,00	-9.381,67	-28.618,33

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung
 Produkt 57101 Wirtschaftsförderung, Beratung, Information

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-10.100,00	-158,29	-9.941,71
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-250,00	-11,60	-238,40
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60,00	-500,00	-2.553,00	2.053,00
14.	66	Abschreibungen	-170,17	0,00	-170,17	170,17
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-230,17	-10.850,00	-2.893,06	-7.956,94
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-230,17	-10.850,00	-2.893,06	-7.956,94
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-230,17	-10.850,00	-2.893,06	-7.956,94
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-230,17	-10.850,00	-2.893,06	-7.956,94
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-26,00	0,00	-17,00	17,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-26,00	0,00	-17,00	17,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-256,17	-10.850,00	-2.910,06	-7.939,94

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Bereitstellung von Mehrzweckeinrichtungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.966,83	32.500,00	26.678,96	5.821,04
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	122,55	0,00	50,00	-50,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.726,57	30.000,00	4.646,18	25.353,82
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.824,96	200,00	77,06	122,94
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	33.640,91	62.700,00	31.452,20	31.247,80
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-151.215,99	-90.500,00	-113.921,44	23.421,44
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-9.887,60	-6.400,00	-7.502,11	1.102,11
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.222,83	-167.350,00	-164.341,41	-3.008,59
14.	66	Abschreibungen	-41.644,10	-39.000,00	-49.726,04	10.726,04
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.757,13	-1.750,00	-672,63	-1.077,37
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-336.727,65	-305.000,00	-336.163,63	31.163,63
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-303.086,74	-242.300,00	-304.711,43	62.411,43
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-303.086,74	-242.300,00	-304.711,43	62.411,43
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	551,72	-551,72
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0,00	0,00	551,72	-551,72
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-303.086,74	-242.300,00	-304.159,71	61.859,71
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	69,00	0,00	162,78	-162,78
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-74.309,00	0,00	-82.826,00	82.826,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	-74.240,00	0,00	-82.663,22	82.663,22
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-377.326,74	-242.300,00	-386.822,93	144.522,93

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 57302 Messen und Märkte

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.457,00	2.800,00	656,57	2.143,43
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	205,00	1.200,00	0,00	1.200,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	59.662,00	4.000,00	656,57	3.343,43
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-15.950,93	-15.600,00	-23.112,23	7.512,23
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.345,81	-530,00	-1.512,75	982,75
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.287,65	-5.900,00	-10.589,46	4.689,46
14.	66	Abschreibungen	-20,00	0,00	0,00	0,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-84.604,39	-22.030,00	-35.214,44	13.184,44
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)	-24.942,39	-18.030,00	-34.557,87	16.527,87
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-24.942,39	-18.030,00	-34.557,87	16.527,87
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	20,00	-20,00
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)	0,00	0,00	20,00	-20,00
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-24.942,39	-18.030,00	-34.537,87	16.507,87
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	200,00	0,00	0,00	0,00
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.200,00	0,00	0,00	0,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-25.942,39	-18.030,00	-34.537,87	16.507,87

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 575 Tourismus
 Produkt 57501 Tourismusförderung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	369,30	900,00	253,35	646,65
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.885,00	2.200,00	1.925,00	275,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	264,00	0,00	264,00	-264,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	2.518,30	3.100,00	2.442,35	657,65
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-3.029,99	-12.500,00	-2.355,14	-10.144,86
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-236,95	-400,00	-168,07	-231,93
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.561,94	-7.550,00	-8.130,85	580,85
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-11.828,88	-26.450,00	-10.654,06	-15.795,94
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-9.310,58	-23.350,00	-8.211,71	-15.138,29
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-9.310,58	-23.350,00	-8.211,71	-15.138,29
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-9.310,58	-23.350,00	-8.211,71	-15.138,29
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.160,00	0,00	-3.160,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	0,00	-3.160,00	0,00	-3.160,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.310,58	-26.510,00	-8.211,71	-18.298,29

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61101	Steuern

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.145.662,02	5.949.800,00	6.049.620,34	-99.820,34
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	6.145.662,02	5.949.800,00	6.049.620,34	-99.820,34
14.	66	Abschreibungen	-3.603,13	0,00	-23.228,63	23.228,63
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-3.603,13	0,00	-23.228,63	23.228,63
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	6.142.058,89	5.949.800,00	6.026.391,71	-76.591,71
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	6.142.058,89	5.949.800,00	6.026.391,71	-76.591,71
25.	59	Außerordentliche Erträge	3.009,86	0,00	13,15	-13,15
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	3.009,86	0,00	13,15	-13,15
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	6.145.068,75	5.949.800,00	6.026.404,86	-76.604,86
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.145.068,75	5.949.800,00	6.026.404,86	-76.604,86

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61102	Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	300.169,00	300.000,00	308.997,51	-8.997,51
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.040.212,04	1.893.185,00	2.053.840,00	-160.655,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	97.590,86	0,00	97.400,00	-97.400,00
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	2.437.971,90	2.193.185,00	2.460.237,51	-267.052,51
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-4.820.784,52	-4.851.500,00	-4.887.813,41	36.313,41
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-4.820.784,52	-4.851.500,00	-4.887.813,41	36.313,41
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-2.382.812,62	-2.658.315,00	-2.427.575,90	-230.739,10
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-10.520,72	0,00	-33.598,98	33.598,98
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)	-10.520,72	0,00	-33.598,98	33.598,98
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-2.393.333,34	-2.658.315,00	-2.461.174,88	-197.140,12
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-2.393.333,34	-2.658.315,00	-2.461.174,88	-197.140,12
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.393.333,34	-2.658.315,00	-2.461.174,88	-197.140,12

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2010	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	6.694,45	0,00	20.950,33	-20.950,33
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	6.694,45	0,00	20.950,33	-20.950,33
14.	66	Abschreibungen	-93,00	0,00	-588,00	588,00
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-93,00	0,00	-588,00	588,00
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	6.601,45	0,00	20.362,33	-20.362,33
21.	56,57	Finanzerträge	17.081,40	6.020,00	70.616,39	-64.596,39
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-434.864,22	-431.300,00	-480.883,46	49.583,46
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)	-417.782,82	-425.280,00	-410.267,07	-15.012,93
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-411.181,37	-425.280,00	-389.904,74	-35.375,26
28.	=	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)	-411.181,37	-425.280,00	-389.904,74	-35.375,26
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.814.590,00	591.150,00	1.808.403,00	-1.217.253,00
31.	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)	1.814.590,00	591.150,00	1.808.403,00	-1.217.253,00
32.	=	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.403.408,63	165.870,00	1.418.498,26	-1.252.628,26

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	810 Privatrechtliche Leistungsentgelte	352.864,25	295.150,00	269.631,79	25.518,21
	81032100 Einzahlungen aus Eintrittsgeldern	70.724,30	20.000,00	14.096,25	5.903,75
	81041100 Einzahlungen aus Mieten und Pachten	156.059,10	144.000,00	123.800,71	20.199,29
	81042100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	123.680,85	128.750,00	129.334,83	-584,83
	81046100 Einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Entgelten	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00
2.	811 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.601.494,59	2.678.200,00	2.728.606,08	-50.406,08
	81131100 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	82.576,58	87.800,00	103.258,80	-15.458,80
	81132100 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren	2.518.918,01	2.589.900,00	2.625.347,28	-35.447,28
	81156100 Einzahlungen aus Buß- und Verwarngeldern	0,00	500,00	0,00	500,00
3.	812 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	292.181,97	201.550,00	208.065,07	-6.515,07
	81248000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Bund	0,00	500,00	0,00	500,00
	81248100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	22.046,74	17.700,00	17.635,40	64,60
	81248200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	18.459,23	9.650,00	22.030,89	-12.380,89
	81248300 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl.	79.274,32	44.500,00	46.600,75	-2.100,75
	81248700 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	16.632,86	17.500,00	37.396,00	-19.896,00
	81248800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	155.768,82	111.700,00	84.402,03	27.297,97
4.	814 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.174.549,96	5.949.800,00	5.794.487,98	155.312,02
	81401100 Grundsteuer A	19.458,32	19.500,00	19.048,03	451,97
	81401200 Grundsteuer B	620.364,72	615.000,00	608.490,56	6.509,44
	81401300 Gewerbesteuer	1.277.131,42	975.000,00	865.951,61	109.048,39
	81402100 Gemeindeanteil Einkommenssteuer	4.123.099,29	4.200.000,00	4.160.447,10	39.552,90
	81402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	105.016,71	110.000,00	111.844,93	-1.844,93
	81403100 Vergnügungssteuer	540,00	800,00	780,00	20,00
	81403200 Hundesteuer	28.939,50	29.500,00	27.925,75	1.574,25
5.	815 Einzahlungen aus Transferleistungen	300.169,00	305.000,00	308.997,51	-3.997,51
	81505100 Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz	300.169,00	300.000,00	308.997,51	-8.997,51
	81548400 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
6.	816 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.393.172,21	2.199.515,00	2.535.848,60	-336.333,60
	81611100 Schlüsselzuweisungen	2.040.212,04	1.893.185,00	2.053.840,00	-160.655,00
	81613100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	81614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	3.000,00	3.000,00	1.683,26	1.316,74
	81614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	224.232,05	171.400,00	348.128,00	-176.728,00
	81614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	84.203,45	76.000,00	89.538,96	-13.538,96
	81614400 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	34.733,96	50.200,00	36.792,51	13.407,49
	81614700 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	151,16	-151,16
	81614800 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	6.790,71	4.730,00	5.714,71	-984,71
7.	817 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	24.153,93	20.710,00	81.453,53	-60.743,53



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
	81756200 Besondere Finanzeinzahlungen (Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.)	7.194,13	9.000,00	8.060,42	939,58
	81761600 Zinseinzahlungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	901,84	910,00	900,15	9,85
	81761700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	2.179,29	2.500,00	662,80	1.837,20
	81761800 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	2.519,60	2.600,00	2.477,18	122,82
	81765100 Einzahlungen aus Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0,00	65.102,04	-65.102,04
	81769100 Sonstige Finanzeinzahlungen	11.359,07	5.700,00	4.250,94	1.449,06
8.	813,828 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	329.436,58	249.450,00	381.812,16	-132.362,16
	81341100 Sonstige Einzahlungen aus Mieten und Pachten	24.984,93	12.950,00	27.899,02	-14.949,02
	81346100 Sonstige Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten	11.412,02	1.500,00	43.879,84	-42.379,84
	81351100 Sonstige Einzahlungen aus Konzessionsabgaben	285.386,87	235.000,00	306.598,81	-71.598,81
	81352000 Einzahlungen aus der Erstattungen betrieblicher Steuern	0,00	0,00	34,49	-34,49
	82814700 Einzahlungen aus Spenden, Nachlässe, Schenkungen von privaten Unternehmen	9.254,30	0,00	50,00	-50,00
	82814800 Einzahlungen aus Spenden, Nachlässen, Schenkungen von übrigen Bereichen	-1.601,54	0,00	3.350,00	-3.350,00
9.	= Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	12.468.022,49	11.899.375,00	12.308.902,72	-409.527,72
10.	830 Personalauszahlungen	-3.038.393,98	-3.077.935,00	-3.135.088,37	57.153,37
	83001100 Dienstausszahlungen und dergl. für Beamte	-283.016,37	-339.700,00	-275.580,42	-64.119,58
	83001200 Dienstausszahlungen und dergl. für tariflich Beschäftigte	-2.234.193,23	-2.265.400,00	-2.294.588,18	29.188,18
	83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	-453.601,61	-426.270,00	-473.030,90	46.760,90
	83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen	-16.095,00	-22.000,00	-35.351,50	13.351,50
	83041100 Sonstige Personalauszahlungen	-17.652,72	-17.550,00	-20.521,89	2.971,89
	83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft	-33.835,05	-7.015,00	-36.015,48	29.000,48
11.	831 Versorgungsauszahlungen	-362.998,07	-342.385,00	-357.067,91	14.682,91
	83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte	-173.830,54	-155.605,00	-160.614,38	5.009,38
	83102200 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-189.167,53	-186.780,00	-196.453,53	9.673,53
12.	832 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.225.492,34	-2.296.650,00	-2.536.767,57	240.117,57
	83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden	-331.311,07	-426.050,00	-447.648,62	21.598,62
	83222100 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-365.302,95	-352.900,00	-554.384,05	201.484,05
	83223100 Auszahlungen für Mieten und Pachten	-21.283,42	-10.000,00	-23.968,38	13.968,38
	83223200 Auszahlungen für Leasing	-60.314,27	-53.900,00	-66.836,95	12.936,95
	83224100 Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	-582.253,48	-494.475,00	-524.739,06	30.264,06
	83225100 Auszahlungen für die Haltung von Kraftfahrzeugen	-137.287,57	-122.350,00	-138.893,68	16.543,68
	83226100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	-54.983,39	-35.400,00	-58.629,08	23.229,08



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
	83227100 Auszahlungen aus betrieblichen Aufwendungen	-112.710,27	-106.030,00	-110.195,70	4.165,70
	83228100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	-71.757,66	-55.500,00	-67.025,66	11.525,66
	83229100 Auszahlungen für Dienstleistungen	-271.159,56	-395.225,00	-283.116,08	-112.108,92
	83242100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Beschäftigte	-43.089,66	-41.500,00	-54.111,88	12.611,88
	83242900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-1.110,74	-2.850,00	-767,73	-2.082,27
	83243100 Geschäftsauszahlungen	-77.271,63	-92.890,00	-113.327,69	20.437,69
	83244000 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, Schadensfällen	-93.639,85	-105.580,00	-91.219,50	-14.360,50
	83259100 Auszahlungen für Kapitalbeschaffung	-2.016,82	-2.000,00	-1.903,51	-96,49
13.	833 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	834 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-761.298,06	-793.350,00	-923.628,07	130.278,07
	83431200 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	-2.177,62	0,00	0,00	0,00
	83431300 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	0,00	0,00	-8.079,44	8.079,44
	83431400 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-3.400,00	0,00	-3.400,00
	83431500 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	0,00	-4.599,46	4.599,46
	83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-718.992,72	-740.350,00	-895.761,17	155.411,17
	83445000 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Bund	0,00	-2.600,00	-2.683,32	83,32
	83445100 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Land	-16.536,60	-16.800,00	-16.775,47	-24,53
	83445200 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Gemeinden (GV)	-21.059,09	-26.700,00	6.418,79	-33.118,79
	83445400 Auszahlungen für Kostenerstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-500,00	0,00	-500,00
	83445700 Auszahlungen für Kostenerstattungen an private Unternehmen	-66,48	-350,00	0,00	-350,00
	83445800 Auszahlungen für Kostenerstattungen an übrige Bereiche	-2.465,55	-2.650,00	-2.148,00	-502,00
15.	835 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-5.122.553,53	-5.226.450,00	-5.283.136,50	56.686,50
	83531100 Auszahlungen aus steuerähnlichen Abgaben an Land	-501,06	-1.500,00	-501,06	-998,94
	83534100 Auszahlungen aus Gewerbesteuerumlage	-228.685,96	-240.000,00	-209.907,94	-30.092,06
	83534300 Auszahlungen aus Grundsteuerausgleich	0,00	-17.500,00	0,00	-17.500,00
	83537100 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an das Land	0,00	-165.000,00	-115.506,70	-49.493,30
	83537200 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an Gemeinden (GV)	-4.546.007,76	-4.429.000,00	-4.588.620,00	159.620,00
	83537300 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an Zweckverbände und dergl.	-347.358,75	-373.150,00	-366.787,80	-6.362,20
	83539100 Sonstige Auszahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	-300,00	-1.813,00	1.513,00
16.	836 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-434.431,51	-431.550,00	-527.927,48	96.377,48
	83651100 Zinsauszahlungen an Land	-857,36	-1.200,00	-12.014,97	10.814,97



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 J. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
	83651400 Zinsauszahlungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-150,00	0,00	-150,00
	83651700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-422.398,94	-429.300,00	-477.627,56	48.327,56
	83651710 Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	-10.520,72	0,00	-33.598,98	33.598,98
	83651800 Zinsauszahlungen an sonstige inländische Bereiche	0,00	-300,00	0,00	-300,00
	83659900 Sonstige Finanzauszahlungen	-654,49	-600,00	-4.685,97	4.085,97
17.	837,848 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-32.285,14	-32.250,00	-29.162,31	-3.087,69
	83724100 Sonstige Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	-26.467,80	-28.150,00	-26.518,50	-1.631,50
	83744100 Sonstige Auszahlungen für Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-5.817,34	-4.100,00	-2.643,81	-1.456,19
18.	= Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-11.977.452,63	-12.200.570,00	-12.792.778,21	592.208,21
19.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 J. Position 18)	490.569,86	-301.195,00	-483.875,49	182.680,49
20.	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	939.735,59	1.300.000,00	258.463,08	1.041.536,92
	82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	923.878,00	905.000,00	240.794,33	664.205,67
	82081200 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	11.165,68	0,00	0,00	0,00
	82088100 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	4.691,91	395.000,00	17.668,75	377.331,25
21.	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	1.250,00	950.000,00	304.907,75	645.092,25
	82282100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	950.000,00	304.907,75	645.092,25
	82283100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410€	1.250,00	0,00	0,00	0,00
22.	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	13.088,85	0,00	13.004,34	-13.004,34
	82384640 Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	250,96	-250,96
	82386800 Rückflüsse von Ausleihungen an übrigen inländischen Bereich	13.088,85	0,00	12.753,38	-12.753,38
23.	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	954.074,44	2.250.000,00	576.375,17	1.673.624,83
24.	841 Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-2.591,28	-2.587.500,00	-38.685,74	-2.548.814,26
	84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.591,28	-2.587.500,00	-38.685,74	-2.548.814,26
25.	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.022.542,18	-2.155.500,00	-1.755.172,96	-400.327,04
	84285100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-286.826,73	0,00	-52.943,83	52.943,83
	84285200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-1.530.364,00	-2.085.500,00	-1.554.978,31	-530.521,69
	84285300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-205.351,45	-70.000,00	-147.250,82	77.250,82
26.	843,840 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-789.903,62	-869.000,00	-325.321,72	-543.678,28
	84081200 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV)	-14.600,00	-11.500,00	0,00	-11.500,00
	84081700 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an private Personen	0,00	-600.000,00	0,00	-600.000,00



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
	84081800 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	-582.331,94	0,00	-25.473,93	25.473,93
	84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	-150.235,38	-255.000,00	-254.928,35	-71,65
	84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	-42.736,30	-2.500,00	-44.919,44	42.419,44
27.	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-6.983,18	-9.750,00	-7.370,88	-2.379,12
	84484640 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom sonstigen öffentlichen Bereich	-6.983,18	-9.750,00	-7.370,88	-2.379,12
28.	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-2.822.020,26	-5.621.750,00	-2.126.551,30	-3.495.198,70
29.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 / Position 28)	-1.867.945,82	-3.371.750,00	-1.550.176,13	-1.821.573,87
30.	826,827 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	3.423.727,84	2.850.000,00	5.417.213,00	-2.567.213,00
	82692100 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen beim Land	0,00	2.850.000,00	0,00	2.850.000,00
	82692700 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	2.423.727,84	0,00	2.517.213,00	-2.517.213,00
	82793700 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten	1.000.000,00	0,00	2.900.000,00	-2.900.000,00
31.	846,847 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	-1.850.153,28	-835.300,00	-4.425.616,59	3.590.316,59
	84692100 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten beim Land	0,00	-115.300,00	0,00	-115.300,00
	84692600 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	-117.684,56	0,00	-106.600,49	106.600,49
	84692700 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	-1.232.468,72	-720.000,00	-1.319.016,10	599.016,10
	84793700 Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten bei Kreditinstituten	-500.000,00	0,00	-3.000.000,00	3.000.000,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	1.573.574,56	2.014.700,00	991.596,41	1.023.103,59
33.	829 Einzahlungen aus fremden Mitteln	4.954.267,02	0,00	5.746.781,09	-5.746.781,09
	82900000 Einzahlungen aus durchlaufenden Posten	4.795.351,48	0,00	5.571.695,91	-5.571.695,91
	82901000 Einzahlungen aus Umsatzsteuerrückerstattungen	158.915,54	0,00	175.085,18	-175.085,18
34.	849 Auszahlungen aus fremden Mitteln	-4.953.508,38	0,00	-5.852.914,56	5.852.914,56
	84900100 Auszahlungen für anrechenbare Vorsteuer	-1.401,15	0,00	24.073,57	-24.073,57
	84900200 Auszahlungen für sonstige durchlaufende Posten	-4.791.152,34	0,00	-5.585.054,70	5.585.054,70
	84901000 Auszahlungen aus Umsatzsteuerabführung	-160.954,89	0,00	-291.933,43	291.933,43
35.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Positionen 33./ Position 34)	758,64	0,00	-106.133,47	106.133,47
36.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	196.957,24	-1.658.245,00	-1.148.588,68	-509.656,32



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
37.	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	509.159,21	706.116,00	706.116,45	-0,45
	28002000 Postbank Frankfurt	6.128,47	0,00	2.940,22	-2.940,22
	28003000 Sparkasse Starkenburg	892.418,19	0,00	696.349,87	-696.349,87
	28004000 Volksbank Weinheim	0,00	0,00	809,23	-809,23
	28005000 Volksbank Weschnitztal	16.152,94	0,00	3.446,83	-3.446,83
	28800000 Kasse	1.557,83	0,00	2.570,30	-2.570,30
	42170400 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten Volksbank Weinheim ZW 5	-407.098,22	0,00	0,00	0,00
	<Diverse>	0,00	706.116,00	0,00	706.116,00
38.	= Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	706.116,45	-952.129,00	-442.472,23	-509.656,77

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

Teilfinanzrechnung 2011

Zur Reduzierung des Druckumfangs wird die Teilfinanzrechnung ohne Nullpositionen dargestellt!

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11101	Geschäftsführung für die Gemeindevertretung, Ortsbeiräte, Ausschüsse, sonstige Beiräte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
3.	Kostensatzleistungen und -erstattungen	150,00	150,00	0,00	150,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	150,00	150,00	0,00	150,00
10.	Personalauszahlungen	-17.779,46	-44.600,00	-32.110,31	-12.489,69
11.	Versorgungsauszahlungen	-1.376,26	-6.300,00	-1.519,39	-4.780,61
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.321,05	-25.150,00	-31.369,02	6.219,02
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	-350,00	0,00	-350,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-38.476,77	-76.400,00	-64.998,72	-11.401,28
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-38.326,77	-76.250,00	-64.998,72	-11.251,28
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-38.326,77	-76.250,00	-64.998,72	-11.251,28
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-38.326,77	-76.250,00	-64.998,72	-11.251,28

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11102 Geschäftsführung für den Gemeindevorstand

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-132.787,30	-55.750,00	-75.871,18	20.121,18
11.	Versorgungsauszahlungen	-3.452,80	-51.550,00	-2.771,79	-48.778,21
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.177,34	-17.900,00	-30.240,04	12.340,04
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-66,48	0,00	0,00	0,00
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-155,00	-450,00	-155,00	-295,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-154.638,92	-125.650,00	-109.038,01	-16.611,99
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-154.638,92	-125.650,00	-109.038,01	-16.611,99
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-24.801,67	0,00	-707,99	707,99
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-24.801,67	0,00	-707,99	707,99
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-24.801,67	0,00	-707,99	707,99
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-179.440,59	-125.650,00	-109.746,00	-15.904,00
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-179.440,59	-125.650,00	-109.746,00	-15.904,00

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11103 zentrale Verwaltungssteuerung, Controlling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	0,00	-109.200,00	-7.098,61	-102.101,39
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-29.300,00	-305,46	-28.994,54
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.922,97	-4.600,00	-82,11	-4.517,89
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-1.922,97	-143.100,00	-7.486,18	-135.613,82
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-1.922,97	-143.100,00	-7.486,18	-135.613,82
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-1.922,97	-143.100,00	-7.486,18	-135.613,82
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-1.922,97	-143.100,00	-7.486,18	-135.613,82

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11104 Finanzmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,00	500,00	85,00	415,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	35,00	500,00	85,00	415,00
10.	Personalauszahlungen	-196.757,19	-69.800,00	-123.773,49	53.973,49
11.	Versorgungsauszahlungen	-10.345,01	-7.300,00	-6.574,20	-725,80
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.864,50	-24.400,00	-21.144,53	-3.255,47
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-232.966,70	-101.500,00	-151.492,22	49.992,22
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-232.931,70	-101.000,00	-151.407,22	50.407,22
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.675,42	0,00	-1.820,64	1.820,64
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-1.675,42	0,00	-1.820,64	1.820,64
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-1.675,42	0,00	-1.820,64	1.820,64
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-234.607,12	-101.000,00	-153.227,86	52.227,86
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-234.607,12	-101.000,00	-153.227,86	52.227,86

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11105 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	16.595,36	16.500,00	29.057,00	-12.557,00
7.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	179,07	200,00	167,69	32,31
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	0,00	0,00	4.535,59	-4.535,59
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	16.774,43	16.700,00	33.760,28	-17.060,28
10.	Personalauszahlungen	-125.504,60	-93.150,00	-132.745,67	39.595,67
11.	Versorgungsauszahlungen	-175.441,32	-12.850,00	-162.538,34	149.688,34
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.439,14	-52.550,00	-46.536,34	-6.013,66
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-299,88	0,00	-305,75	305,75
15.	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	-650,00	0,00	-650,00
16.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	-150,00	0,00	-150,00
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	66,91	-66,91
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-354.684,94	-159.350,00	-342.059,19	182.709,19
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-337.910,51	-142.650,00	-308.298,91	165.648,91
22.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1.219,22	0,00	1.099,03	-1.099,03
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	1.219,22	0,00	1.099,03	-1.099,03
27.	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-6.983,18	-9.750,00	-7.370,88	-2.379,12
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-6.983,18	-9.750,00	-7.370,88	-2.379,12
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-5.763,96	-9.750,00	-6.271,85	-3.478,15
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-343.674,47	-152.400,00	-314.570,76	162.170,76
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-343.674,47	-152.400,00	-314.570,76	162.170,76

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11106 Personalvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-2.699,52	-6.220,00	-1.888,71	-4.331,29
11.	Versorgungsauszahlungen	-206,55	-600,00	-136,72	-463,28
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.033,08	-1.050,00	-472,15	-577,85
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-3.939,15	-7.870,00	-2.497,58	-5.372,42
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-3.939,15	-7.870,00	-2.497,58	-5.372,42
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-3.939,15	-7.870,00	-2.497,58	-5.372,42
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-3.939,15	-7.870,00	-2.497,58	-5.372,42

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11107 Förderung der Gleichstellung der Frau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	0,00	-1.600,00	0,00	-1.600,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-250,00	0,00	-250,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-300,00	0,00	-300,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	0,00	-2.150,00	0,00	-2.150,00
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	0,00	-2.150,00	0,00	-2.150,00
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	0,00	-2.150,00	0,00	-2.150,00
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	0,00	-2.150,00	0,00	-2.150,00

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11108 Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	8.700,00	2.400,00	6.300,00
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	500,00
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	2.229,46	0,00	0,00	0,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	4.629,46	9.200,00	2.400,00	6.800,00
10.	Personalauszahlungen	-62.111,80	-105.700,00	-93.303,18	-12.396,82
11.	Versorgungsauszahlungen	-4.631,01	-7.900,00	-6.338,80	-1.561,20
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.936,15	-43.540,00	-103.603,75	60.063,75
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-24.216,37	-24.350,00	-24.271,94	-78,06
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-125.895,33	-181.490,00	-227.517,67	46.027,67
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-121.265,87	-172.290,00	-225.117,67	52.827,67
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	44.144,00	-44.144,00
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	304.907,75	-304.907,75
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	0,00	0,00	349.051,75	-349.051,75
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0,00	-1.160.000,00	-38.685,74	-1.121.314,26
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.316,57	0,00	-42.063,66	42.063,66
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-28.316,57	-1.160.000,00	-80.749,40	-1.079.250,60
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-28.316,57	-1.160.000,00	268.302,35	-1.428.302,35
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-149.582,44	-1.332.290,00	43.184,68	-1.375.474,68
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-149.582,44	-1.332.290,00	43.184,68	-1.375.474,68

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11109 lokale Agenda

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-22.061,70	-1.950,00	-9.437,36	7.487,36
11.	Versorgungsauszahlungen	-1.664,39	-720,00	-617,87	-102,13
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-400,00	-1.163,59	763,59
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-23.726,09	-3.070,00	-11.218,82	8.148,82
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-23.726,09	-3.070,00	-11.218,82	8.148,82
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-23.726,09	-3.070,00	-11.218,82	8.148,82
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-23.726,09	-3.070,00	-11.218,82	8.148,82

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11110 EDV, Technik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,00	300,00	0,00	300,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	3,00	300,00	0,00	300,00
10.	Personalauszahlungen	-3.940,66	-18.600,00	-16.677,74	-1.922,26
11.	Versorgungsauszahlungen	-303,69	-3.375,00	-336,44	-3.038,56
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.365,99	-48.000,00	-58.895,22	10.895,22
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-53.610,34	-69.975,00	-75.909,40	5.934,40
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-53.607,34	-69.675,00	-75.909,40	6.234,40
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.709,80	0,00	-2.074,17	2.074,17
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-2.709,80	0,00	-2.074,17	2.074,17
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-2.709,80	0,00	-2.074,17	2.074,17
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-56.317,14	-69.675,00	-77.983,57	8.308,57
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-56.317,14	-69.675,00	-77.983,57	8.308,57

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11111 zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	934,60	2.000,00	656,63	1.343,37
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	813,01	0,00	1.684,49	-1.684,49
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	1.747,61	2.000,00	2.341,12	-341,12
10.	Personalauszahlungen	-1.135,31	-18.600,00	-34.821,02	16.221,02
11.	Versorgungsauszahlungen	-88,01	-3.000,00	-2.982,20	-17,80
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.534,66	-94.950,00	-85.179,30	-9.770,70
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-83.757,98	-116.550,00	-122.982,52	6.432,52
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-82.010,37	-114.550,00	-120.641,40	6.091,40
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-3.522,40	0,00	-783,02	783,02
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-3.522,40	0,00	-783,02	783,02
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-3.522,40	0,00	-783,02	783,02
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-85.532,77	-114.550,00	-121.424,42	6.874,42
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-85.532,77	-114.550,00	-121.424,42	6.874,42

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11112 Städtepartnerschaften, internationale Kontakte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-713,54	-4.700,00	-5.352,10	652,10
11.	Versorgungsauszahlungen	-54,31	-500,00	0,00	-500,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-264,00	-700,00	-809,40	109,40
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-2.345,17	-3.000,00	-2.645,17	-354,83
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-3.377,02	-8.900,00	-8.806,67	-93,33
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-3.377,02	-8.900,00	-8.806,67	-93,33
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-3.377,02	-8.900,00	-8.806,67	-93,33
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-3.377,02	-8.900,00	-8.806,67	-93,33

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11113 Durchführung von Kassenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	300,00	75,00	225,00
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	888,50	1.000,00	775,99	224,01
7.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.646,13	11.000,00	9.938,42	1.061,58
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	20,00	0,00	0,00	0,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	8.604,63	12.300,00	10.789,41	1.510,59
10.	Personalauszahlungen	-87.887,66	-77.050,00	-122.947,87	45.897,87
11.	Versorgungsauszahlungen	-5.796,38	-5.700,00	-9.696,04	3.996,04
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.290,16	-10.270,00	-12.373,02	2.103,02
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-97.974,20	-93.020,00	-145.016,93	51.996,93
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-89.369,57	-80.720,00	-134.227,52	53.507,52
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-659,26	0,00	0,00	0,00
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-659,26	0,00	0,00	0,00
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-659,26	0,00	0,00	0,00
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-90.028,83	-80.720,00	-134.227,52	53.507,52
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-90.028,83	-80.720,00	-134.227,52	53.507,52

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11114 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.169,27	5.000,00	1.133,01	3.866,99
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	2.140,50	2.500,00	2.152,50	347,50
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.500,00	3.850,00	2.183,26	1.666,74
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	0,00	0,00	114,00	-114,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	8.809,77	11.350,00	5.582,77	5.767,23
10.	Personalauszahlungen	-92.004,34	-16.550,00	-43.667,30	27.117,30
11.	Versorgungsauszahlungen	-2.613,06	-2.150,00	-2.536,83	386,83
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.436,76	-77.900,00	-98.358,85	20.458,85
16.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	-724,72	724,72
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-2.060,83	-1.600,00	-2.273,42	673,42
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-191.114,99	-98.200,00	-147.561,12	49.361,12
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-182.305,22	-86.850,00	-141.978,35	55.128,35
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-6.551,57	-45.000,00	-82.113,57	37.113,57
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-6.551,57	-45.000,00	-82.113,57	37.113,57
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-6.551,57	-45.000,00	-82.113,57	37.113,57
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-188.856,79	-131.850,00	-224.091,92	92.241,92
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-188.856,79	-131.850,00	-224.091,92	92.241,92

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 11115 Gewährleistung des Arbeitsschutzes und der Arbeitssicherheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-10.518,05	-16.950,00	-8.451,04	-8.498,96
11.	Versorgungsauszahlungen	-541,32	-1.445,00	-457,86	-987,14
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-186,84	-1.700,00	0,00	-1.700,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-11.246,21	-20.095,00	-8.908,90	-11.186,10
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-11.246,21	-20.095,00	-8.908,90	-11.186,10
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-11.246,21	-20.095,00	-8.908,90	-11.186,10
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-11.246,21	-20.095,00	-8.908,90	-11.186,10

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen
 Produkt 12101 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
3.	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.212,70	200,00	1.045,83	-845,83
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	8.212,70	200,00	1.045,83	-845,83
10.	Personalauszahlungen	0,00	-7.650,00	-11.237,70	3.587,70
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.050,00	-753,49	-296,51
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-903,96	-7.100,00	-9.476,30	2.376,30
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-903,96	-15.800,00	-21.467,49	5.667,49
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	7.308,74	-15.600,00	-20.421,66	4.821,66
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	7.308,74	-15.600,00	-20.421,66	4.821,66
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	7.308,74	-15.600,00	-20.421,66	4.821,66

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 12201 Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.026,45	13.000,00	14.231,08	-1.231,08
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	737,69	500,00	306,72	193,28
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	657,01	0,00	0,00	0,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	16.421,15	13.500,00	14.537,80	-1.037,80
10.	Personalauszahlungen	-82.575,60	-145.000,00	-101.996,43	-43.003,57
11.	Versorgungsauszahlungen	-6.114,92	-12.600,00	-7.117,10	-5.482,90
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.951,79	-21.500,00	-16.477,61	-5.022,39
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-21.059,09	-29.500,00	3.335,47	-32.835,47
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-78,30	-100,00	-78,30	-21,70
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-134.779,70	-208.700,00	-122.333,97	-86.366,03
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-118.358,55	-195.200,00	-107.796,17	-87.403,83
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-14.600,00	-11.500,00	-2.760,20	-8.739,80
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-14.600,00	-11.500,00	-2.760,20	-8.739,80
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-14.600,00	-11.500,00	-2.760,20	-8.739,80
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-132.958,55	-206.700,00	-110.556,37	-96.143,63
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-132.958,55	-206.700,00	-110.556,37	-96.143,63

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 12202 Meldewesen und Bürgerservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	343,60	400,00	346,95	53,05
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.188,06	60.500,00	77.968,87	-17.468,87
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	2.851,00	-2.851,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	55.531,66	60.900,00	81.166,82	-20.266,82
10.	Personalauszahlungen	-46.553,45	-97.500,00	-91.406,19	-6.093,81
11.	Versorgungsauszahlungen	-3.001,32	-6.100,00	-6.504,47	404,47
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.705,66	-55.200,00	-68.744,65	13.544,65
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-92.260,43	-158.800,00	-166.655,31	7.855,31
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-36.728,77	-97.900,00	-85.488,49	-12.411,51
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-688,89	0,00	-1.821,56	1.821,56
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-688,89	0,00	-1.821,56	1.821,56
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-688,89	0,00	-1.821,56	1.821,56
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-37.417,66	-97.900,00	-87.310,05	-10.589,95
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-37.417,66	-97.900,00	-87.310,05	-10.589,95

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 12203 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	540,00	500,00	400,00	100,00
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.680,00	7.000,00	6.280,85	719,15
3.	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	28,40	100,00	23,80	76,20
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	6.248,40	7.600,00	6.704,65	895,35
10.	Personalauszahlungen	-35.159,78	-36.800,00	-34.892,44	-1.907,56
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-11.400,00	-16,07	-11.383,93
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.516,34	-5.010,00	-5.024,21	14,21
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-41.676,12	-53.210,00	-39.932,72	-13.277,28
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-35.427,72	-45.610,00	-33.228,07	-12.381,93
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-35.427,72	-45.610,00	-33.228,07	-12.381,93
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-35.427,72	-45.610,00	-33.228,07	-12.381,93

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 12204 Schiedsamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8,40	50,00	12,00	38,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	8,40	50,00	12,00	38,00
10.	Personalauszahlungen	0,00	-1.500,00	-1.469,22	-30,78
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-430,00	-41,96	-388,04
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-432,30	-1.650,00	-969,76	-680,24
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-432,30	-3.580,00	-2.480,94	-1.099,06
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-423,90	-3.530,00	-2.468,94	-1.061,06
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-423,90	-3.530,00	-2.468,94	-1.061,06
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-423,90	-3.530,00	-2.468,94	-1.061,06

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 12205 Ortsgericht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	0,00	-4.550,00	-9.221,02	4.671,02
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-600,00	-589,25	-10,75
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8,75	-200,00	-336,41	136,41
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-8,75	-5.350,00	-10.146,68	4.796,68
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-8,75	-5.350,00	-10.146,68	4.796,68
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-8,75	-5.350,00	-10.146,68	4.796,68
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-8,75	-5.350,00	-10.146,68	4.796,68

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Gewährleistung des Brandschutzes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243,20	500,00	0,00	500,00
3.	Kostensatzleistungen und -erstattungen	15.439,00	12.000,00	24.294,35	-12.294,35
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	3.341,66	0,00	3.283,32	-3.283,32
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	19.023,86	15.500,00	27.577,67	-12.077,67
10.	Personalauszahlungen	-16.353,26	-17.000,00	-21.015,96	4.015,96
11.	Versorgungsauszahlungen	-921,91	-1.300,00	-916,94	-383,06
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-196.498,49	-166.870,00	-222.418,83	55.548,83
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-68,55	-50,00	0,00	-50,00
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-147,01	-200,00	-374,22	174,22
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-213.989,22	-185.420,00	-244.725,95	59.305,95
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-194.965,36	-169.920,00	-217.148,28	47.228,28
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	1.250,00	0,00	0,00	0,00
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	1.250,00	0,00	0,00	0,00
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-112.766,92	-165.000,00	-92.797,61	-72.202,39
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-112.766,92	-165.000,00	-92.797,61	-72.202,39
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-111.516,92	-165.000,00	-92.797,61	-72.202,39
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-306.482,28	-334.920,00	-309.945,89	-24.974,11
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-306.482,28	-334.920,00	-309.945,89	-24.974,11

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 127 Rettungsdienst
 Produkt 12701 Förderung des Rettungsdienstes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	0,00	-1.300,00	-442,16	-857,84
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-100,00	-32,09	-67,91
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.546,50	-2.500,00	-3.417,96	917,96
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-777,62	0,00	0,00	0,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-4.324,12	-3.900,00	-3.892,21	-7,79
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-4.324,12	-3.900,00	-3.892,21	-7,79
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-4.324,12	-3.900,00	-3.892,21	-7,79
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-4.324,12	-3.900,00	-3.892,21	-7,79

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 128 Katastrophenschutz
 Produkt 12801 Förderung des Katastrophenschutzes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-202,54	-1.200,00	-533,10	-666,90
11.	Versorgungsauszahlungen	-15,98	-100,00	-39,00	-61,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-241,32	-500,00	0,00	-500,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-459,84	-1.800,00	-572,10	-1.227,90
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-459,84	-1.800,00	-572,10	-1.227,90
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-459,84	-1.800,00	-572,10	-1.227,90
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-459,84	-1.800,00	-572,10	-1.227,90

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 252 nicht-wissenschaftliche Museen und Sammlungen
 Produkt 25201 Museen und Sammlungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	200,00
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	100,00	125,00	-25,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	40,00	300,00	125,00	175,00
10.	Personalauszahlungen	0,00	-2.700,00	0,00	-2.700,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-615,00	0,00	-615,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-79,10	-350,00	-35,00	-315,00
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-4.599,46	4.599,46
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-79,10	-3.665,00	-4.634,46	969,46
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-39,10	-3.365,00	-4.509,46	1.144,46
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-39,10	-3.365,00	-4.509,46	1.144,46
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-39,10	-3.365,00	-4.509,46	1.144,46

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 26 Kultur und Wissenschaft - Theater, Musikpflege, Musikschulen
 Produktgruppe 262 Musikpflege
 Produkt 26201 Förderung der Musikpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-7.258,66	-4.150,00	-3.317,43	-832,57
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-7.258,66	-4.150,00	-3.317,43	-832,57
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-7.258,66	-4.150,00	-3.317,43	-832,57
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-7.258,66	-4.150,00	-3.317,43	-832,57
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-7.258,66	-4.150,00	-3.317,43	-832,57

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 26 Kultur und Wissenschaft - Theater, Musikpflege, Musikschulen
 Produktgruppe 263 Musikschulen
 Produkt 26301 Förderung der musikalischen Früherziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	0,00	-450,00	0,00	-450,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-120,00	0,00	-120,00
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-11.932,80	-18.000,00	-17.194,08	-805,92
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-11.932,80	-18.570,00	-17.194,08	-1.375,92
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-11.932,80	-18.570,00	-17.194,08	-1.375,92
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-11.932,80	-18.570,00	-17.194,08	-1.375,92
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-11.932,80	-18.570,00	-17.194,08	-1.375,92

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft - Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
 Produktgruppe 272 Büchereien
 Produkt 27201 Ausleihung von Medien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	16,00	-16,00
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	23,00	-23,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	0,00	0,00	39,00	-39,00
10.	Personalauszahlungen	-9.529,91	-8.650,00	-9.649,43	999,43
11.	Versorgungsauszahlungen	-196,63	-635,00	-187,11	-447,89
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.194,46	-7.025,00	-5.825,73	-1.199,27
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-20.921,00	-16.310,00	-15.662,27	-647,73
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-20.921,00	-16.310,00	-15.623,27	-686,73
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-20.921,00	-16.310,00	-15.623,27	-686,73
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-20.921,00	-16.310,00	-15.623,27	-686,73

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 28 Kultur und Wissenschaft - Heimat-/sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 28101 Förderung kultureller Aktivitäten und Veranstaltungen, Heimatpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	89,00	-89,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	0,00	0,00	89,00	-89,00
10.	Personalauszahlungen	0,00	-950,00	-2.710,22	1.760,22
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-240,00	-28,15	-211,85
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.060,00	-100,00	-636,45	536,45
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-3.929,45	-2.500,00	-3.494,75	994,75
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-4.989,45	-3.790,00	-6.869,57	3.079,57
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-4.989,45	-3.790,00	-6.780,57	2.990,57
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-4.989,45	-3.790,00	-6.780,57	2.990,57
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-4.989,45	-3.790,00	-6.780,57	2.990,57

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 35 Soziale Hilfen - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
 Produktgruppe 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
 Produkt 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-55.368,37	-53.350,00	-40.179,04	-13.170,96
11.	Versorgungsauszahlungen	-1.182,08	-10.000,00	-443,34	-9.556,66
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-112,29	-650,00	-3.618,42	2.968,42
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-4.737,32	-4.500,00	-3.101,34	-1.398,66
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-61.400,06	-68.500,00	-47.342,14	-21.157,86
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-61.400,06	-68.500,00	-47.342,14	-21.157,86
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-61.400,06	-68.500,00	-47.342,14	-21.157,86
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-61.400,06	-68.500,00	-47.342,14	-21.157,86

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit
 Produkt 36201 Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	0,00	-2.900,00	-3.755,10	855,10
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-450,00	0,00	-450,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-350,88	-650,00	-172,07	-477,93
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-6.795,69	-14.500,00	-7.015,00	-7.485,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-7.146,57	-18.500,00	-10.942,17	-7.557,83
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-7.146,57	-18.500,00	-10.942,17	-7.557,83
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-7.146,57	-18.500,00	-10.942,17	-7.557,83
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-7.146,57	-18.500,00	-10.942,17	-7.557,83

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 36501 Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.312,10	21.500,00	22.676,88	-1.176,88
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.978,01	111.500,00	109.822,30	1.677,70
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	500,00	0,00	500,00
5.	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	284.137,20	230.000,00	310.026,10	-80.026,10
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	14.647,05	450,00	335,88	114,12
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	411.074,36	368.950,00	442.861,16	-73.911,16
10.	Personalauszahlungen	-765.079,60	-807.050,00	-834.291,98	27.241,98
11.	Versorgungsauszahlungen	-53.946,01	-64.100,00	-56.557,60	-7.542,40
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-122.679,17	-93.450,00	-90.165,53	-3.284,47
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-668.216,15	-647.500,00	-832.100,92	184.600,92
16.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-93,49	-100,00	0,00	-100,00
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-31,78	-150,00	-31,78	-118,22
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-1.610.046,20	-1.612.350,00	-1.813.147,81	200.797,81
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-1.198.971,84	-1.243.400,00	-1.370.286,65	126.886,65
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	107.167,68	0,00	0,00	0,00
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	107.167,68	0,00	0,00	0,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.614,93	0,00	-12.671,82	12.671,82
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-23.715,45	0,00	-15.161,99	15.161,99
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-25.330,38	0,00	-27.833,81	27.833,81
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	81.837,30	0,00	-27.833,81	27.833,81
30.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	32.001,00	0,00	0,00	0,00
32.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	32.001,00	0,00	0,00	0,00
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-1.085.133,54	-1.243.400,00	-1.398.120,46	154.720,46
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-1.085.133,54	-1.243.400,00	-1.398.120,46	154.720,46

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 36601 Bereitstellung und Förderung von Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-17.439,74	-25.300,00	-17.579,92	-7.720,08
11.	Versorgungsauszahlungen	-1.475,53	-2.750,00	-1.269,92	-1.480,08
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.921,94	-4.750,00	-16.040,15	11.290,15
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	-16.500,00	-6.300,00	-10.200,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-20.837,21	-49.300,00	-41.189,99	-8.110,01
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-20.837,21	-49.300,00	-41.189,99	-8.110,01
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-20.837,21	-49.300,00	-41.189,99	-8.110,01
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-20.837,21	-49.300,00	-41.189,99	-8.110,01

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports
 Produkt 42101 Förderung des Sports

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-6.821,02	-5.600,00	-2.852,64	-2.747,36
11.	Versorgungsauszahlungen	-515,76	-950,00	-41,52	-908,48
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.994,45	-10.700,00	-5.937,45	-4.762,55
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-17.274,60	-25.500,00	-21.352,32	-4.147,68
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-33.605,83	-42.750,00	-30.183,93	-12.566,07
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-33.605,83	-42.750,00	-30.183,93	-12.566,07
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-582.331,94	0,00	-25.473,93	25.473,93
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-582.331,94	0,00	-25.473,93	25.473,93
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-582.331,94	0,00	-25.473,93	25.473,93
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-615.937,77	-42.750,00	-55.657,86	12.907,86
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-615.937,77	-42.750,00	-55.657,86	12.907,86

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 Bereitstellung von Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	200,00	0,00	200,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	50,00	200,00	0,00	200,00
10.	Personalauszahlungen	-30.532,69	-15.150,00	-34.094,13	18.944,13
11.	Versorgungsauszahlungen	-2.243,08	-1.200,00	-2.212,06	1.012,06
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.657,90	-25.150,00	-13.490,72	-11.659,28
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	-3.500,00	-682,41	-2.817,59
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	-200,00	0,00	-200,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-55.433,67	-45.200,00	-50.479,32	5.279,32
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-55.383,67	-45.000,00	-50.479,32	5.479,32
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-55.383,67	-45.000,00	-50.479,32	5.479,32
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-55.383,67	-45.000,00	-50.479,32	5.479,32

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42402 Bereitstellung von Bädern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.753,60	20.350,00	30.536,63	-10.186,63
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	700,00	-700,00
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	6.881,57	2.300,00	3.535,30	-1.235,30
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	59.635,17	22.650,00	34.771,93	-12.121,93
10.	Personalauszahlungen	-72.012,07	-24.500,00	-77.584,31	53.084,31
11.	Versorgungsauszahlungen	-5.451,41	-1.300,00	-5.011,56	3.711,56
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-148.642,38	-101.900,00	-95.993,61	-5.906,39
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-1.110,65	-500,00	0,00	-500,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-227.216,51	-128.200,00	-178.589,48	50.389,48
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-167.581,34	-105.550,00	-143.817,55	38.267,55
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.584,55	0,00	-754,84	754,84
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-2.584,55	0,00	-754,84	754,84
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-2.584,55	0,00	-754,84	754,84
33.	Einzahlungen aus fremden Mitteln	-864,68	0,00	1,18	-1,18
34.	Auszahlungen aus fremden Mitteln	6,18	0,00	1.128,25	-1.128,25
35.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Positionen 33./ Position 34)	-858,50	0,00	1.129,43	-1.129,43
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-171.024,39	-105.550,00	-143.442,96	37.892,96
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-171.024,39	-105.550,00	-143.442,96	37.892,96

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung, Landschaftsplanung, Ortsentwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.255,00	1.250,00	1.690,00	-440,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	1.255,00	1.250,00	1.690,00	-440,00
10.	Personalauszahlungen	-101.641,43	-109.300,00	-63.503,99	-45.796,01
11.	Versorgungsauszahlungen	-3.811,42	-16.700,00	-2.720,90	-13.979,10
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.141,11	-67.950,00	-19.921,92	-48.028,08
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-125.593,96	-193.950,00	-86.146,81	-107.803,19
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-124.338,96	-192.700,00	-84.456,81	-108.243,19
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	-5.783,07	5.783,07
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	0,00	0,00	-5.783,07	5.783,07
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	0,00	0,00	-5.783,07	5.783,07
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-124.338,96	-192.700,00	-90.239,88	-102.460,12
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-124.338,96	-192.700,00	-90.239,88	-102.460,12

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 521 Bau- und Grundstücksordnung
 Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-25.075,17	-18.900,00	-9.349,99	-9.550,01
11.	Versorgungsauszahlungen	-1.979,62	-1.450,00	-614,33	-835,67
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-200,00	-73,84	-126,16
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-27.054,79	-20.550,00	-10.038,16	-10.511,84
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-27.054,79	-20.550,00	-10.038,16	-10.511,84
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	0,00	950.000,00	0,00	950.000,00
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	0,00	950.000,00	0,00	950.000,00
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	-600.000,00	0,00	-600.000,00
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	0,00	-600.000,00	0,00	-600.000,00
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
31.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	-5.277,16	-5.300,00	-5.697,06	397,06
32.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	-5.277,16	-5.300,00	-5.697,06	397,06
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-32.331,95	324.150,00	-15.735,22	339.885,22
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-32.331,95	324.150,00	-15.735,22	339.885,22

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung
 Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
7.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.403,60	3.490,00	3.361,18	128,82
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	3.403,60	3.490,00	3.361,18	128,82
10.	Personalauszahlungen	0,00	-1.050,00	-886,14	-163,86
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-300,00	-19,40	-280,60
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-556,59	-700,00	-319,69	-380,31
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-556,59	-2.050,00	-1.225,23	-824,77
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	2.847,01	1.440,00	2.135,95	-695,95
22.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	11.869,63	0,00	11.905,31	-11.905,31
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	11.869,63	0,00	11.905,31	-11.905,31
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	11.869,63	0,00	11.905,31	-11.905,31
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	14.716,64	1.440,00	14.041,26	-12.601,26
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	14.716,64	1.440,00	14.041,26	-12.601,26

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung
 Produkt 52202 Eigener Wohnungsbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.666,09	120.050,00	89.595,33	-30.454,67
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	424,83	0,00	0,00	0,00
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	18.834,67	10.000,00	24.504,43	-14.504,43
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	127.925,59	130.050,00	114.099,76	15.950,24
10.	Personalauszahlungen	0,00	-36.650,00	-2.065,49	-34.584,51
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-2.500,00	-145,22	-2.354,78
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.746,76	-76.650,00	-57.473,83	-19.176,17
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-1.089,39	-1.350,00	-1.038,39	-311,61
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-69.836,15	-117.150,00	-60.722,93	-56.427,07
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	58.089,44	12.900,00	53.376,83	-40.476,83
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-500,00	0,00	0,00	0,00
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-500,00	0,00	0,00	0,00
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-500,00	0,00	0,00	0,00
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	57.589,44	12.900,00	53.376,83	-40.476,83
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	57.589,44	12.900,00	53.376,83	-40.476,83

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 523 Denkmalschutz und -pflege
 Produkt 52301 Denkmalschutz- und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	200,00	336,78	-136,78
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	0,00	300,00	336,78	-36,78
10.	Personalauszahlungen	0,00	-2.300,00	-8.434,93	6.134,93
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-250,00	-618,04	368,04
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.053,06	-1.500,00	-4.876,95	3.376,95
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	-51,00	51,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-3.053,06	-4.050,00	-13.980,92	9.930,92
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-3.053,06	-3.750,00	-13.644,14	9.894,14
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-3.053,06	-3.750,00	-13.644,14	9.894,14
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-3.053,06	-3.750,00	-13.644,14	9.894,14

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 533 Wasserversorgung
 Produkt 53301 Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	500,00
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	967.014,03	880.400,00	896.295,07	-15.895,07
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	111.435,76	65.000,00	41.430,99	23.569,01
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	0,00	0,00	31.782,99	-31.782,99
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	1.078.449,79	945.900,00	969.509,05	-23.609,05
10.	Personalauszahlungen	-217.066,68	-211.000,00	-213.013,12	2.013,12
11.	Versorgungsauszahlungen	-15.695,60	-14.800,00	-15.363,14	563,14
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-264.576,35	-189.050,00	-250.781,50	61.731,50
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-1.336,68	-700,00	-346,71	-353,29
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-498.675,31	-415.550,00	-479.504,47	63.954,47
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	579.774,48	530.350,00	490.004,58	40.345,42
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	35.000,00	7.108,86	27.891,14
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	0,00	35.000,00	7.108,86	27.891,14
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-52.369,52	-1.385.500,00	-784.412,07	-601.087,93
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-7.597,06	-2.500,00	-5.140,03	2.640,03
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-59.966,58	-1.398.000,00	-789.552,10	-608.447,90
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-59.966,58	-1.363.000,00	-782.443,24	-580.556,76
33.	Einzahlungen aus fremden Mitteln	5.302,97	0,00	1.585,02	-1.585,02
34.	Auszahlungen aus fremden Mitteln	-1.870,59	0,00	22.947,37	-22.947,37
35.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Positionen 33./ Position 34)	3.432,38	0,00	24.532,39	-24.532,39
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	523.240,28	-832.650,00	-267.906,27	-564.743,73
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	523.240,28	-832.650,00	-267.906,27	-564.743,73

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft
 Produkt 53701 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	0,00	300,00
3.	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	77.133,82	42.000,00	44.448,25	-2.448,25
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	77.133,82	42.300,00	44.448,25	-2.148,25
10.	Personalauszahlungen	-8.023,08	-15.000,00	-13.662,52	-1.337,48
11.	Versorgungsauszahlungen	-641,07	-950,00	-973,94	23,94
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.313,03	-4.000,00	-6.376,34	2.376,34
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-10.977,18	-19.950,00	-21.012,80	1.062,80
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	66.156,64	22.350,00	23.435,45	-1.085,45
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	66.156,64	22.350,00	23.435,45	-1.085,45
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	66.156,64	22.350,00	23.435,45	-1.085,45

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 53801 Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	33,80	200,00	0,00	200,00
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.329.771,73	1.445.000,00	1.441.728,91	3.271,09
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	19.500,13	25.000,00	16.269,36	8.730,64
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	3.694,38	0,00	0,00	0,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	1.353.000,04	1.470.200,00	1.457.998,27	12.201,73
10.	Personalauszahlungen	-55.863,69	-60.300,00	-80.354,85	20.054,85
11.	Versorgungsauszahlungen	-4.445,95	-4.950,00	-5.671,02	721,02
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-152.115,05	-210.150,00	-304.220,06	94.070,06
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-8.079,44	8.079,44
15.	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-347.859,81	-374.000,00	-367.288,86	-6.711,14
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-560.284,50	-649.400,00	-765.614,23	116.214,23
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	792.715,54	820.800,00	692.384,04	128.415,96
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	9.256,09	-9.256,09
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	0,00	0,00	9.256,09	-9.256,09
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0,00	-1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-721.455,59	0,00	-429.302,25	429.302,25
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	-67.797,09	67.797,09
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-721.455,59	-1.250.000,00	-497.099,34	-752.900,66
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-721.455,59	-1.250.000,00	-487.843,25	-762.156,75
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	71.259,95	-429.200,00	204.540,79	-633.740,79
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	71.259,95	-429.200,00	204.540,79	-633.740,79

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 541 Gemeindefstraßen
 Produkt 54101 Bereitstellung von Gemeindefstraßen und öffentlichen Plätzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.454,85	750,00	562,28	187,72
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	550,00	-550,00
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	6.000,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	99.100,00	-99.100,00
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	291.554,40	236.500,00	306.686,95	-70.186,95
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	299.009,25	237.250,00	406.899,23	-169.649,23
10.	Personalauszahlungen	-140.055,80	-193.200,00	-168.702,95	-24.497,05
11.	Versorgungsauszahlungen	-11.783,16	-14.000,00	-12.176,92	-1.823,08
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-216.220,58	-272.350,00	-223.476,60	-48.873,40
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-368.059,54	-479.550,00	-404.356,47	-75.193,53
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-69.050,29	-242.300,00	2.542,76	-244.842,76
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	558.691,91	1.120.000,00	107.503,80	1.012.496,20
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	558.691,91	1.120.000,00	107.503,80	1.012.496,20
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-21,00	-82.500,00	0,00	-82.500,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-756.474,81	-700.000,00	-334.513,04	-365.486,96
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-175,05	0,00	0,00	0,00
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-756.670,86	-782.500,00	-334.513,04	-447.986,96
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-197.978,95	337.500,00	-227.009,24	564.509,24
30.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	489.661,00	0,00	0,00	0,00
32.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	489.661,00	0,00	0,00	0,00
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	222.631,76	95.200,00	-224.466,48	319.666,48
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	222.631,76	95.200,00	-224.466,48	319.666,48

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 542 Kreisstraßen
 Produkt 54201 Mitwirkung bei der Bereitstellung von Kreisstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	0,00	-6.900,00	0,00	-6.900,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-550,00	0,00	-550,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-600,00	0,00	-600,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	0,00	-8.050,00	0,00	-8.050,00
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	0,00	-8.050,00	0,00	-8.050,00
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	0,00	-8.050,00	0,00	-8.050,00
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	0,00	-8.050,00	0,00	-8.050,00

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 543 Landesstraßen
 Produkt 54301 Mitwirkung bei der Bereitstellung von Landesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	0,00	-6.900,00	0,00	-6.900,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-500,00	0,00	-500,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-978,71	-750,00	-22,40	-727,60
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-978,71	-8.150,00	-22,40	-8.127,60
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-978,71	-8.150,00	-22,40	-8.127,60
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-978,71	-8.150,00	-22,40	-8.127,60
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-978,71	-8.150,00	-22,40	-8.127,60

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 545 Straßenreinigung
 Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	0,00	100,00	0,00	100,00
10.	Personalauszahlungen	-34.136,71	-44.900,00	-39.902,16	-4.997,84
11.	Versorgungsauszahlungen	-2.775,36	-3.000,00	-2.831,71	-168,29
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.122,35	-33.850,00	-57.633,38	23.783,38
16.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-45,00	0,00	0,00	0,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-65.079,42	-81.750,00	-100.367,25	18.617,25
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-65.079,42	-81.650,00	-100.367,25	18.717,25
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.319,91	0,00	-3.817,76	3.817,76
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-2.319,91	0,00	-3.817,76	3.817,76
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-2.319,91	0,00	-3.817,76	3.817,76
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-67.399,33	-81.650,00	-104.185,01	22.535,01
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-67.399,33	-81.650,00	-104.185,01	22.535,01

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 546 Parkeinrichtungen
 Produkt 54601 Bereitstellung öffentlicher Parkplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	991,67	1.000,00	712,46	287,54
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	991,67	1.000,00	712,46	287,54
10.	Personalauszahlungen	0,00	-8.500,00	0,00	-8.500,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-600,00	0,00	-600,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-402,76	-2.350,00	0,00	-2.350,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-402,76	-11.450,00	0,00	-11.450,00
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	588,91	-10.450,00	712,46	-11.162,46
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	588,91	-10.450,00	712,46	-11.162,46
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	588,91	-10.450,00	712,46	-11.162,46

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 547 ÖPNV
 Produkt 54701 Förderung des ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	55.370,21	63.000,00	63.479,75	-479,75
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	2.139,92	0,00	0,00	0,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	57.510,13	63.000,00	63.479,75	-479,75
10.	Personalauszahlungen	-5.788,40	-6.000,00	-6.172,25	172,25
11.	Versorgungsauszahlungen	-479,71	-500,00	-370,86	-129,14
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-105.278,72	-105.500,00	-108.516,11	3.016,11
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	-500,00	0,00	-500,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-111.546,83	-112.500,00	-115.059,22	2.559,22
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-54.036,70	-49.500,00	-51.579,47	2.079,47
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-64,08	0,00	0,00	0,00
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-64,08	0,00	0,00	0,00
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-64,08	0,00	0,00	0,00
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-54.100,78	-49.500,00	-51.579,47	2.079,47
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-54.100,78	-49.500,00	-51.579,47	2.079,47

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
 Produkt 55101 öffentliche Anlagen / öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.115,76	4.200,00	6.255,94	-2.055,94
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	0,00	0,00	727,37	-727,37
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	6.115,76	4.300,00	6.983,31	-2.683,31
10.	Personalauszahlungen	-64.836,73	-43.500,00	-60.543,40	17.043,40
11.	Versorgungsauszahlungen	-3.812,21	-2.950,00	-4.161,89	1.211,89
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.896,93	-24.250,00	-24.922,94	672,94
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	-400,00	0,00	-400,00
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	-300,00	0,00	-300,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-95.545,87	-71.400,00	-89.628,23	18.228,23
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-89.430,11	-67.100,00	-82.644,92	15.544,92
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	-45.000,00	-6.595,87	-38.404,13
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	0,00	-45.000,00	-6.595,87	-38.404,13
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	0,00	-45.000,00	-6.595,87	-38.404,13
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-89.430,11	-112.100,00	-89.240,79	-22.859,21
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-89.430,11	-112.100,00	-89.240,79	-22.859,21

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
 Produkt 55201 öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	701,20	800,00	701,20	98,80
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	701,20	800,00	701,20	98,80
10.	Personalauszahlungen	-2.708,91	-3.450,00	-2.002,22	-1.447,78
11.	Versorgungsauszahlungen	-230,55	-275,00	-143,30	-131,70
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.323,71	-50.000,00	-48.683,81	-1.316,19
15.	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	-300,00	-1.813,00	1.513,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-52.263,17	-54.025,00	-52.642,33	-1.382,67
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-51.561,97	-53.225,00	-51.941,13	-1.283,87
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-51.561,97	-53.225,00	-51.941,13	-1.283,87
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-51.561,97	-53.225,00	-51.941,13	-1.283,87

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	141,87	358,13
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.204,71	157.500,00	179.726,00	-22.226,00
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.390,00	1.400,00	1.668,00	-268,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	135.594,71	159.400,00	181.535,87	-22.135,87
10.	Personalauszahlungen	-205.868,65	-144.000,00	-203.538,18	59.538,18
11.	Versorgungsauszahlungen	-15.263,04	-12.400,00	-14.972,46	2.572,46
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.507,92	-114.600,00	-154.182,82	39.582,82
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-280.639,61	-271.000,00	-372.693,46	101.693,46
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-145.044,90	-111.600,00	-191.157,59	79.557,59
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0,00	-85.000,00	0,00	-85.000,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-205.351,45	-70.000,00	-143.459,34	73.459,34
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.707,62	1.707,62
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-205.351,45	-155.000,00	-145.166,96	-9.833,04
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-205.351,45	-155.000,00	-145.166,96	-9.833,04
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-350.396,35	-266.600,00	-336.324,55	69.724,55
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-350.396,35	-266.600,00	-336.324,55	69.724,55

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 554 Naturschutz und Landschaftspflege
 Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	78,68	500,00	302,36	197,64
3.	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.963,50	1.200,00	1.527,66	-327,66
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.312,71	800,00	3.740,71	-2.940,71
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	6.354,89	2.500,00	5.570,73	-3.070,73
10.	Personalauszahlungen	-13.828,59	-14.900,00	-18.956,90	4.056,90
11.	Versorgungsauszahlungen	-930,14	-800,00	-1.363,32	563,32
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.494,90	-10.400,00	-13.365,97	2.965,97
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-26.253,63	-26.200,00	-33.686,19	7.486,19
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-19.898,74	-23.700,00	-28.115,46	4.415,46
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-2.070,28	0,00	0,00	0,00
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.400,00	0,00	-2.570,00	2.570,00
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-4.470,28	0,00	-2.570,00	2.570,00
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-4.470,28	0,00	-2.570,00	2.570,00
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-24.369,02	-23.700,00	-30.685,46	6.985,46
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-24.369,02	-23.700,00	-30.685,46	6.985,46

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft
 Produkt 55501 kommunale Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.327,17	70.800,00	85.200,82	-14.400,82
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	29.570,53	31.500,00	41.568,32	-10.068,32
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.212,05	3.560,00	0,00	3.560,00
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	0,00	0,00	20,83	-20,83
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	97.109,75	105.860,00	126.789,97	-20.929,97
10.	Personalauszahlungen	-83.457,60	-76.215,00	-79.746,84	3.531,84
11.	Versorgungsauszahlungen	-5.848,72	-5.700,00	-5.530,90	-169,10
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.957,14	-23.255,00	-21.210,21	-2.044,79
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-16.536,60	-16.800,00	-16.775,47	-24,53
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-302,00	-350,00	64,17	-414,17
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-126.102,06	-122.320,00	-123.199,25	879,25
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-28.992,31	-16.460,00	3.590,72	-20.050,72
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	-5.350,00	5.350,00
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	0,00	0,00	-5.350,00	5.350,00
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	0,00	0,00	-5.350,00	5.350,00
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-28.992,31	-16.460,00	-1.759,28	-14.700,72
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-28.992,31	-16.460,00	-1.759,28	-14.700,72

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft
 Produkt 55502 Bereitstellen von Feld- und Wirtschaftswegen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	774,00	520,00	510,00	10,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	774,00	520,00	510,00	10,00
10.	Personalauszahlungen	-17.404,77	-11.250,00	-14.639,39	3.389,39
11.	Versorgungsauszahlungen	-1.436,36	-1.100,00	-1.058,60	-41,40
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.189,99	-17.630,00	-5.120,07	-12.509,93
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	-250,00	0,00	-250,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-29.031,12	-30.230,00	-20.818,06	-9.411,94
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-28.257,12	-29.710,00	-20.308,06	-9.401,94
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-6.750,95	6.750,95
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	0,00	0,00	-6.750,95	6.750,95
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	0,00	0,00	-6.750,95	6.750,95
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-28.257,12	-29.710,00	-27.059,01	-2.650,99
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-28.257,12	-29.710,00	-27.059,01	-2.650,99

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 56 Umweltschutz
 Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen
 Produkt 56101 Förderung des Umweltschutzes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	0,00	-35.500,00	-7.871,47	-27.628,53
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.550,00	-563,86	-986,14
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.027,04	-950,00	-592,49	-357,51
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-2.027,04	-38.000,00	-9.027,82	-28.972,18
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-2.027,04	-38.000,00	-9.027,82	-28.972,18
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-2.027,04	-38.000,00	-9.027,82	-28.972,18
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-2.027,04	-38.000,00	-9.027,82	-28.972,18

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung
 Produkt 57101 Wirtschaftsförderung, Beratung, Information

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	0,00	-10.100,00	-158,29	-9.941,71
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-250,00	-11,60	-238,40
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-60,00	-500,00	-2.553,00	2.053,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-60,00	-10.850,00	-2.722,89	-8.127,11
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-60,00	-10.850,00	-2.722,89	-8.127,11
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-60,00	-10.850,00	-2.722,89	-8.127,11
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-60,00	-10.850,00	-2.722,89	-8.127,11

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Bereitstellung von Mehrzweckeinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.082,56	32.500,00	26.829,51	5.670,49
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	51,25	0,00	121,30	-121,30
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	716,01	200,00	1.201,01	-1.001,01
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	31.849,82	32.700,00	28.151,82	4.548,18
10.	Personalauszahlungen	-151.215,99	-90.500,00	-113.921,44	23.421,44
11.	Versorgungsauszahlungen	-10.589,41	-6.400,00	-7.502,11	1.102,11
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-130.741,26	-167.350,00	-167.600,68	250,68
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-1.757,13	-1.750,00	-672,63	-1.077,37
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-294.303,79	-266.000,00	-289.696,86	23.696,86
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-262.453,97	-233.300,00	-261.545,04	28.245,04
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	138.876,00	0,00	7.500,00	-7.500,00
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	138.876,00	0,00	7.500,00	-7.500,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-256.895,23	0,00	-1.999,83	1.999,83
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-803,73	0,00	-290,76	290,76
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-257.698,96	0,00	-2.290,59	2.290,59
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-118.822,96	0,00	5.209,41	-5.209,41
30.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	7.250,00	0,00	0,00	0,00
32.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	7.250,00	0,00	0,00	0,00
33.	Einzahlungen aus fremden Mitteln	103,77	0,00	106,22	-106,22
34.	Auszahlungen aus fremden Mitteln	463,26	0,00	-2,05	2,05
35.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Positionen 33./ Position 34)	567,03	0,00	104,17	-104,17
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-373.459,90	-233.300,00	-256.231,46	22.931,46
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-373.459,90	-233.300,00	-256.231,46	22.931,46

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 57302 Messen und Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.537,00	2.800,00	926,57	1.873,43
3.	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	25,00	1.200,00	180,00	1.020,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	59.562,00	4.000,00	1.106,57	2.893,43
10.	Personalauszahlungen	-15.950,93	-15.600,00	-23.112,23	7.512,23
11.	Versorgungsauszahlungen	-1.443,74	-530,00	-1.512,75	982,75
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.956,12	-5.900,00	-9.185,41	3.285,41
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-82.350,79	-22.030,00	-33.810,39	11.780,39
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-22.788,79	-18.030,00	-32.703,82	14.673,82
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-22.788,79	-18.030,00	-32.703,82	14.673,82
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-22.788,79	-18.030,00	-32.703,82	14.673,82

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 575 Tourismus
 Produkt 57501 Tourismusförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	369,30	900,00	253,35	646,65
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.885,00	2.200,00	1.900,00	300,00
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	264,00	0,00	264,00	-264,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	2.518,30	3.100,00	2.417,35	682,65
10.	Personalauszahlungen	-3.029,99	-12.500,00	-2.355,14	-10.144,86
11.	Versorgungsauszahlungen	-253,27	-400,00	-168,07	-231,93
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.561,94	-7.550,00	-6.649,37	-900,63
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-11.845,20	-26.450,00	-9.172,58	-17.277,42
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-9.326,90	-23.350,00	-6.755,23	-16.594,77
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-9.326,90	-23.350,00	-6.755,23	-16.594,77
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-9.326,90	-23.350,00	-6.755,23	-16.594,77

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produkt 61101 Steuern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
4.	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.174.549,96	5.949.800,00	5.794.487,98	155.312,02
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	6.174.549,96	5.949.800,00	5.794.487,98	155.312,02
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	6.174.549,96	5.949.800,00	5.794.487,98	155.312,02
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	6.174.549,96	5.949.800,00	5.794.487,98	155.312,02
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	6.174.549,96	5.949.800,00	5.794.487,98	155.312,02

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produkt 61102 Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
5.	Einzahlungen aus Transferleistungen	300.169,00	300.000,00	308.997,51	-8.997,51
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.040.212,04	1.893.185,00	2.053.840,00	-160.655,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	2.340.381,04	2.193.185,00	2.362.837,51	-169.652,51
15.	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-4.774.693,72	-4.851.500,00	-4.914.034,64	62.534,64
16.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-10.520,72	0,00	-33.598,98	33.598,98
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-4.785.214,44	-4.851.500,00	-4.947.633,62	96.133,62
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-2.444.833,40	-2.658.315,00	-2.584.796,11	-73.518,89
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	135.000,00	145.000,00	62.000,00	83.000,00
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	135.000,00	145.000,00	62.000,00	83.000,00
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	135.000,00	145.000,00	62.000,00	83.000,00
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-2.309.833,40	-2.513.315,00	-2.522.796,11	9.481,11
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-2.309.833,40	-2.513.315,00	-2.522.796,11	9.481,11

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
7.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.925,13	6.020,00	67.986,24	-61.966,24
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	12.925,13	6.020,00	67.986,24	-61.966,24
16.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-423.772,30	-431.300,00	-493.603,78	62.303,78
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-423.772,30	-431.300,00	-493.603,78	62.303,78
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-410.847,17	-425.280,00	-425.617,54	337,54
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	20.950,33	-20.950,33
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	0,00	0,00	20.950,33	-20.950,33
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	0,00	0,00	20.950,33	-20.950,33
30.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	1.894.815,84	2.850.000,00	2.517.213,00	332.787,00
31.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	-1.344.876,12	-830.000,00	-1.419.919,53	589.919,53
32.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	549.939,72	2.020.000,00	1.097.293,47	922.706,53
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	139.092,55	1.594.720,00	692.626,26	902.093,74
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	139.092,55	1.594.720,00	692.626,26	902.093,74

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 61299 Verwaerkonten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2010	2011	2011	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	-16.092,56	0,00	3.400,00	-3.400,00
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	-16.092,56	0,00	3.400,00	-3.400,00
10.	Personalauszahlungen	1.088,30	0,00	862,09	-862,09
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	1.088,30	0,00	862,09	-862,09
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-15.004,26	0,00	4.262,09	-4.262,09
30.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	1.000.000,00	0,00	2.900.000,00	-2.900.000,00
31.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	-500.000,00	0,00	-3.000.000,00	3.000.000,00
32.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	500.000,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
33.	Einzahlungen aus fremden Mitteln	4.949.724,96	0,00	5.745.088,67	-5.745.088,67
34.	Auszahlungen aus fremden Mitteln	-4.952.107,23	0,00	-5.876.988,13	5.876.988,13
35.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Positionen 33./ Position 34)	-2.382,27	0,00	-131.899,46	131.899,46
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	482.613,47	0,00	-227.637,37	227.637,37
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	482.613,47	0,00	-227.637,37	227.637,37

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***