

**Jahresabschluss mit Anlagen
der Stadt Olfen
für das Haushaltsjahr 2010**

Aufgestellt gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW

Olfen, den 07.03.2013

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Limberg', written in a cursive style.

(Limberg)
Kämmerer

Bestätigt gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW

Olfen, den 07.03.2013

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'J. Himmelmann', written in a cursive style.

(Himmelmann)
Bürgermeister

Kontenschema Matrix

Kontenschema : #BIL_A

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Stand. Bilanz - Aktiva

(Bundesland 05)		Vorjahr	Aktuelles Jahr
		EUR	EUR
		1	2
1	1. Anlagevermögen	96.951.852	100.253.307
2	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	107.260	96.866
3	1.2 Sachanlagen	96.026.564	99.374.382
4	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.708.307	13.368.713
5	1.2.1.1 Grünflächen	7.228.976	7.334.856
6	1.2.1.2 Ackerland	1.805.637	2.606.738
7	1.2.1.3 Wald, Forsten	333.352	408.820
8	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.340.341	3.018.299
9	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.528.560	32.620.097
10	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.539.543	1.513.556
11	1.2.2.2 Schulen	16.196.448	15.923.628
12	1.2.2.3 Wohnbauten	191.348	320.162
13	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.601.221	14.862.751
14	1.2.3 Infrastrukturvermögen	49.208.111	48.370.769
15	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	17.262.470	17.263.026
16	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	460.766	441.323
17	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0	0
18	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	12.073.547	11.738.479
19	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	18.474.050	17.800.876
20	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	937.279	1.127.065
21	1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0	0
22	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0
23	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	686.435	898.904
24	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	601.555	1.246.108
25	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.293.597	2.869.789
26	1.3 Finanzanlagen	818.028	782.059
27	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	238.937	238.937
28	1.3.2 Beteiligungen	12.480	18.117
29	1.3.3 Sondervermögen	0	0

Kontenschema Matrix

Kontenschema : #BIL_A

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Stand. Bilanz - Aktiva

(Bundesland 05)		Vorjahr	Aktuelles Jahr
		EUR	EUR
		1	2
30	1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	162.135	179.056
31	1.3.5 Ausleihungen	404.476	345.949
32	1.3.5.1 .. an verbundene Unternehmen	0	0
33	1.3.5.2 .. an Beteiligungen	0	0
34	1.3.5.3 .. an Sondervermögen	0	0
35	1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	404.476	345.949
36	2. Umlaufvermögen	12.549.864	10.184.571
37	2.1 Vorräte	4.372.086	3.135.053
38	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	4.372.086	3.135.053
39	2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0	0
40	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.081.871	1.824.968
41	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen a. Transferleistungen	884.032	1.673.627
42	2.2.1.1 Gebühren	25.363	21.223
43	2.2.1.2 Beiträge	29.106	2.320
44	2.2.1.3 Steuern	297.913	233.006
45	2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	-15.076	-2.930
46	2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	546.726	1.420.009
47	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.197.839	151.341
48	2.2.2.1 .. gegenüber dem privaten Bereich	1.097.733	67.247
49	2.2.2.2 .. gegenüber dem öffentlichen Bereich	-3.431	-4.966
50	2.2.2.3 .. gegen verbundene Unternehmen	13.244	0
51	2.2.2.4 .. gegen Beteiligungen	0	0
52	2.2.2.5 .. gegen Sondervermögen	0	0
53	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	90.293	89.060
54	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0
55	2.4 Liquide Mittel	6.095.907	5.224.550
56	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	567.888	291.352
57	Summe Aktiva	110.069.604	110.729.230

Kontenschema Matrix

Kontenschema : #BIL_P

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Stand. Bilanz - Passiva

(Bundesland 05)		Vorjahr	Aktuelles Jahr
		EUR	EUR
		1	2
1 1.	Eigenkapital	43.004.091	42.890.188
2 1.1	Allgemeine Rücklage	37.650.089	38.214.006
3 1.2	Sonderrücklagen	0	0
4 1.3	Ausgleichsrücklage	4.793.220	4.793.220
4 1.4	zweckgebundene Deckungsrücklage	0	0
5 1.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	560.783	-117.038
6 2.	Sonderposten	53.164.386	54.706.136
7 2.1	.. für Zuwendungen	14.481.503	16.672.838
8 2.2	.. für Beiträge	38.435.749	37.878.437
9 2.3	.. für den Gebührenaussgleich	247.134	154.861
10 2.4	Sonstige Sonderposten	0	0
11 3.	Rückstellungen	9.411.261	9.854.845
12 3.1	Pensionsrückstellungen	7.103.350	7.456.733
13 3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0
14 3.3	Instandhaltungsrücklagen	1.950.000	1.940.568
15 3.4	Sonstige Rückstellungen	357.911	457.543
16 4.	Verbindlichkeiten	3.601.651	2.303.023
17 4.1	Anleihen	0	0
18 4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
19 4.2.1	.. von verbundenen Unternehmen	0	0
20 4.2.2	.. von Beteiligungen	0	0
21 4.2.3	.. von Sondervermögen	0	0
22 4.2.4	.. vom öffentlichen Bereich	0	0
23 4.2.5	.. vom privaten Kreditmarkt	0	0
24 4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0
25 4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0	0
26 4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	691.903	514.648
27 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-1.574	-208.319
28 4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	2.911.322	1.996.693
29 5.	Passive Rechnungsabgrenzung	888.215	975.038
30	Summe Passiva	110.069.604	110.729.230

Kontenschema Matrix

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

	Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	7.481.000	0	103.900	7.584.900	7.987.059	-402.159
16.01.401100 Grundsteuer A, land- und forstwirtschaftliche Betriebe	70.000	0	0	70.000	72.762	-2.762
16.01.401200 Grundsteuer B, Grundstücke	1.110.000	0	-2.500	1.107.500	1.117.371	-9.871
16.01.401300 Gewerbesteuer	2.000.000	0	106.400	2.106.400	2.449.557	-343.157
16.01.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.500.000	0	0	3.500.000	3.547.284	-47.284
16.01.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	230.000	0	0	230.000	232.502	-2.502
16.01.403100 Vergnügungssteuer	1.000	0	0	1.000	360	640
16.01.403200 Hundesteuer	55.000	0	0	55.000	59.729	-4.729
16.01.403400 Zweitwohnungssteuer	55.000	0	0	55.000	54.612	388
16.01.405100 Ausgleichszahlungen nach dem Familienleistungsausgleich	460.000	0	0	460.000	452.881	7.119
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.822.500	0	4.500	5.827.000	4.665.230	1.161.770
16.01.411100 Schlüsselzuweisungen	3.310.000	0	0	3.310.000	3.439.024	-129.024
13.04.412100 Zuweisungen des Landes für Kriegsgräber	400	0	0	400	393	7
13.04.412110 Zuweisungen des Landes für den jüdischen Friedhof	1.400	0	0	1.400	1.548	-148
14.01.413100 Zuweisungen des Bundes	50.000	0	0	50.000	0	50.000
01.07.413210 Zuweisung Schulpauschale	303.000	0	0	303.000	303.417	-417
16.01.413220 Zuweisung Konjunkturpaket	305.000	0	0	305.000	53.957	251.043
13.02.414000 Förderung der extensiven Landwirtschaft	9.000	0	0	9.000	13.012	-4.012
03.01.414100 Zuweisungen und Zuschüsse des Landes für lfd. Zwecke	1.000	0	200	1.200	1.270	-70
03.02.414100 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	80.000	0	3.500	83.500	85.450	-1.950
03.03.414100 Zuweisungen und Zuschüsse des Landes für lfd. Zwecke	2.000	0	800	2.800	2.790	10
02.03.414110 Zuweisung des Landes für Lehrgangsaufwendungen	2.000	0	0	2.000	1.772	228
06.01.414200 Zuweisung des Kreises	168.000	0	0	168.000	173.685	-5.685
06.02.414220 Zuweisungen des Kreises für Spielgruppen	2.000	0	0	2.000	2.500	-500
06.01.414230 Zuweisungen des Kreises für Sprachförderung	1.400	0	0	1.400	1.370	30
02.03.414710 Zuschuss Provinzialsozietät	300	0	0	300	0	300
01.07.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Zuwendungen	357.900	0	0	357.900	307.510	50.390
02.03.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Zuwendungen	6.000	0	0	6.000	3.472	2.528
03.01.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Zuwendungen	0	0	0	0	3.205	-3.205
03.03.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Zuwendungen	0	0	0	0	1.518	-1.518
08.02.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Zuwendungen	5.100	0	0	5.100	23.390	-18.290
08.04.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Zuwendungen	0	0	0	0	18.112	-18.112
11.03.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Zuwendungen	277.000	0	0	277.000	0	277.000
12.01.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Zuwendungen	762.000	0	0	762.000	18.774	743.226

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
10.04.418100	Erstattung Land aufgrund des Landesaufnahmegesetzes	4.000	0	0	4.000	0	4.000
05.03.419100	Ausgleichsleistg. aus Umsetzung der Grundsicherg. für Arbeitssuchende	170.000	0	0	170.000	204.062	-34.062
3 +	Sonstige Transfererträge	35.700	0	0	35.700	31.932	3.768
05.05.420100	Erträge des Kreises für Sozialleistungen	10.000	0	0	10.000	955	9.045
05.01.421100	Erstattungen der Aufwendungen durch das Land	24.000	0	0	24.000	24.254	-254
05.01.421200	Leistungen von Sozialleistungsträgern a. E.	100	0	0	100	2.031	-1.931
05.01.421300	Sonstige Ersatzleistungen a. E.	1.200	0	0	1.200	3.865	-2.665
05.01.422200	Leistungen von Sozialleistungsträgern i. E.	200	0	0	200	828	-628
05.01.422300	Sonstige Ersatzleistungen i. E.	200	0	0	200	0	200
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.905.900	0	28.000	2.933.900	3.984.003	-1.050.103
01.02.431100	Verwaltungsgebühren	100	0	0	100	66	34
02.04.431100	Verwaltungsgebühren	60.000	0	2.300	62.300	66.860	-4.560
02.05.431100	Verwaltungsgebühren	5.000	0	0	5.000	6.145	-1.145
09.01.431100	Verwaltungsgebühren	3.000	0	0	3.000	4.143	-1.143
16.01.431100	Verwaltungsgebühren	100	0	0	100	60	40
01.07.431140	Ausschreibungsgebühren	0	0	0	0	30	-30
11.03.431140	Ausschreibungsgebühren	500	0	0	500	190	310
12.01.431140	Ausschreibungsgebühren	500	0	0	500	800	-300
02.03.432110	Gebühren für Dienstleistungen der Feuerwehr	2.000	0	0	2.000	426	1.574
02.03.432120	Gebühren Durchführung Brandschau	3.000	0	0	3.000	2.592	408
04.03.432130	Vergütung für die örtliche VHS-Leitung	1.000	0	0	1.000	889	111
15.04.432130	Sonst. Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	5.500	0	0	5.500	4.540	960
02.02.432140	Marktstandgelder	5.000	0	-200	4.800	4.025	775
01.07.432200	Benutzungsgebühren für Unterkünfte	30.000	0	0	30.000	21.163	8.837
10.04.432200	Benutzungsgebühren für anzumietende Obdachlosenunterkünfte	5.000	0	0	5.000	0	5.000
10.04.432215	Benutzungsgebühren für angemietete Asylantenunterkünfte	4.000	0	0	4.000	0	4.000
12.01.432230	Sondernutzungsgebühren für die Inanspruchnahme von Straßenflächen	1.500	0	0	1.500	1.410	90
13.04.432240	Friedhofsgebühren	60.000	0	0	60.000	65.440	-5.440
13.04.432241	Auflösg.Grabstättennutzungsgeb	28.700	0	0	28.700	28.073	627
01.07.432250	Benutzungsgebühren	100	0	0	100	45	55
08.01.432250	Benutzungsgebühren Sporthallen	100	0	0	100	0	100
08.03.432250	Benutzungsgebühren	4.200	0	0	4.200	2.113	2.087
08.04.432250	Benutzungsgebühren Eintritt	60.000	0	23.200	83.200	114.597	-31.397

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

	Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
08.04.432260	Benutzungsgebühren Vermietung	0	0	0	2.355	-2.355
12.03.432300	Straßenreinigungsgebühren	28.700	0	0	28.941	-241
11.01.432340	Abfallbeseitigungsgebühren	854.000	0	0	840.741	13.259
11.03.432350	Abwasserbeseitigungsgebühren	1.441.000	0	0	1.420.703	20.297
11.03.432351	Kleineinleiterabgabe	11.600	0	0	16.319	-4.719
11.04.432360	Klärschlammabgabe	12.500	0	0	12.500	-286
11.01.432370	Gebühren für Umtausch	700	0	0	528	172
03.02.436120	Elternbeiträge und Verpflegungsentgelte	67.000	0	0	65.100	1.900
03.03.436120	Erstattung der Verpflegungskosten	35.000	0	0	16.037	18.963
06.02.436121	Elternbeiträge für Betreuung	12.000	0	0	14.070	-2.070
01.07.436130	Entgelte für Bewirtschaftungskosten	7.000	0	0	8.147	-1.147
04.02.436130	Entgelte für Bewirtschaftungskosten	1.000	0	0	0	1.000
13.01.436131	Entgelte für Grünflächenpflege	300	0	0	0	300
04.03.436140	VHS Hörergebühren	2.500	0	-300	413	1.787
13.03.436150	Umlage von C-Beiträgen	53.000	0	0	54.854	-1.854
11.02.436161	Zuschuss DSD für Containerstandorte	17.300	0	0	17.268	32
15.04.436170	Erstattungen durch Deutsche Post AG	63.000	0	0	67.368	-4.368
13.02.436181	Beiträge für Ausgleichsmaßnahmen	20.000	0	3.000	82.506	-59.506
11.03.437100	Ertr.Auflösg. SOPO Beiträge	0	0	0	215.284	-215.284
12.01.437100	Ertr.Auflösg. SOPO Beiträge	0	0	0	704.706	-704.706
11.01.438100	Erträge aus der Auflösung von Sonderpostenzum Gebührenaussgleich	0	0	0	57.357	-57.357
11.03.438100	Erträge aus der Auflösung von Sonderpostenzum Gebührenaussgleich	0	0	0	50.220	-50.220
11.04.438100	Ertr.Auflösg. SOPO Gebühren	0	0	0	-946	946
12.03.438100	Erträge aus der Auflösung von Sonderpostenzum Gebührenaussgleich	0	0	0	-2.748	2.748
13.03.438100	Erträge aus der Auflösung von Sonderpostenzum Gebührenaussgleich	0	0	0	-2.377	2.377
13.04.438100	Erträge aus der Auflösung von Sonderpostenzum Gebührenaussgleich	0	0	0	-9.232	9.232
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte		321.000	0	0	315.907	5.093
15.05.440100	Entgelte Stromeinspeisung	60.000	0	0	58.808	1.193
01.07.441100	Mieten und Nebenabgaben Wohn- und Geschäftsgrundstücke	85.000	0	0	80.116	4.884
01.07.441110	Miete Stadthalle	20.000	0	0	18.850	1.150

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

	Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	
01.07.441111	Miete Kindergarten Vinnum	28.000	0	0	28.000	29.406	-1.406
01.07.441112	Miete Kindergarten Von-Vincke-Straße	43.000	0	0	43.000	42.290	710
15.01.441114	Vermietung von Gewerbeflächen	37.000	0	0	37.000	35.275	1.725
01.07.441120	Erbbauszinsen Wohn- und Geschäftsgrundstücke	34.000	0	0	34.000	33.437	563
01.09.441130	Pachten und sonstige Erträge Liegenschaften	14.000	0	0	14.000	17.725	-3.725
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.500	0	56.230	157.730	493.942	-336.212
02.05.442110	Erlöse aus Verkauf von Familienbüchern	1.000	0	0	1.000	976	24
02.01.442120	Erlöse aus Fundsachen	100	0	0	100	6	94
01.02.442130	Verkauf von Altmaterial und sonst. Verkaufserlöse	0	0	0	0	10	-10
04.01.442130	Verkauf von städt. Dokumentationen	100	0	0	100	344	-244
12.01.442130	Verkauf von Altmaterial und sonst. Verkaufserlöse	1.000	0	0	1.000	505	495
11.01.442140	Verkauf von Abfallsäcken	3.100	0	0	3.100	3.460	-360
01.06.442150	Verkaufserlöse Bauhof	1.000	0	4.300	5.300	6.698	-1.398
13.02.442160	Einnahmen aus Verkauf Tiere Steveraue	5.000	0	2.250	7.250	10.702	-3.452
13.02.442165	Sonst. Einnah. Tiere Steveraue	100	0	480	580	800	-220
15.02.442170	Erlöse aus dem Verkauf von Werbemitteln	500	0	0	500	348	152
01.09.442180	Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken des Umlaufvermögen	0	0	0	0	314.889	-314.889
04.01.446100	Eintrittsgelder aus städt. Kulturveranstaltungen	15.000	0	0	15.000	5.954	9.046
02.06.448110	Erstattung von Kosten für statistische Erhebungen	100	0	0	100	995	-895
02.06.448120	Erstattung von Wahlkosten	3.500	0	0	3.500	6.246	-2.746
05.01.448200	Erstattungen a.E.	100	0	0	100	0	100
01.02.448210	Erstattungen von Betriebsausgaben für KFZ-Kosten	1.000	0	0	1.000	0	1.000
12.01.448211	Erstattungen sonstiger Betriebsausgaben	0	0	7.000	7.000	7.553	-553
13.02.448211	Erstattungen sonstiger Betriebsausgaben	0	0	23.000	23.000	35.743	-12.743
05.01.448410	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz; Kostenersatz i. E.	100	0	0	100	0	100
01.02.448500	Ersatz von Betriebsausgaben	4.000	0	0	4.000	3.999	1
01.02.448510	Erstattung von Personalkosten durch Dritte	29.000	0	0	29.000	35.768	-6.768
01.06.448510	Erstattung von Personalkosten durch Dritte	10.000	0	0	10.000	21.532	-11.532
03.02.448510	Erstattung von Personalkosten durch Dritte	5.500	0	0	5.500	9.504	-4.004
12.01.448700	Ablösebeiträge für Stellplätze	20.000	0	0	20.000	8.400	11.600
05.01.448800	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz; Kostenersatz a. E.	200	0	0	200	269	-69
12.01.448810	Erstattungen für beschädigte Beleuchtungsanlagen	300	0	0	300	0	300
12.01.448820	Ersatzleistungen für Instandsetzungen Hofzufahrten	500	0	0	500	0	500
12.01.448830	Ersatzleistungen Verkehrsschilder	300	0	0	300	41	259

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

	Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
03.01.448840 Kostenerstattung Schule	0	0	19.200	19.200	19.202	-2
7 + Sonstige ordentliche Erträge	938.500	0	6.800	945.300	948.816	-3.516
11.05.451100 Konzessionsabgaben RWE	330.000	0	0	330.000	356.921	-26.921
11.05.451110 Konzessionsabgaben Gelsenwasser Gas	45.000	0	0	45.000	50.520	-5.520
11.05.451120 Konzessionsabgaben Gelsenwasser Wasser	110.000	0	0	110.000	108.113	1.887
15.04.452110 Einzahlungen Vorsteuerüberhang	0	0	0	0	445	-445
01.05.454200 Erlöse aus der Veräußerung von bewegl. Vermögen < 410,- €	0	0	0	0	400	-400
01.06.454200 Erlöse aus der Veräußerung von bewegl. Vermögen < 410,- €	0	0	0	0	3.889	-3.889
01.03.456200 Kosten aus Verwaltungszwangsverfahren und Säumniszuschlägen	15.000	0	0	15.000	15.045	-45
02.01.456210 Zwangs- u. Bußgelder Verkehrsordnungswidrigkeiten	8.000	0	0	8.000	7.755	245
01.02.456220 Zwangsgelder	100	0	0	100	0	100
02.01.456220 Sonstige Zwangs- und Bußgelder	1.000	0	0	1.000	1.212	-212
11.03.456230 Zinsen aus gestundeten Entwässerungsbeiträgen	500	0	0	500	0	500
12.01.456230 Zinsen aus gestundeten Erschließungsbeiträgen	500	0	0	500	0	500
16.01.456230 Zinsen für gestundete Steuern	500	0	0	500	783	-283
16.01.456240 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	100	0	0	100	140	-40
16.01.456241 Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen	20.000	0	0	20.000	12.120	7.880
01.06.456500 Sonst. Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen Bauhof	100	0	0	100	0	100
12.01.456500 Sonst. Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	1.000	0	0	1.000	0	1.000
01.01.456540 Erstattung von Leasinggebühren	0	0	1.200	1.200	1.182	18
01.09.458100 Erträge aus Zuschreibung	0	0	0	0	80.368	-80.368
15.03.458110 Ertr. Zuschr. Versorgungswerk	0	0	0	0	14.195	-14.195
01.09.458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	120.000	0	0	120.000	0	120.000
01.02.481100 Erstattung Verwaltungskosten	45.000	0	0	45.000	18.546	26.454
01.03.481100 Erstattung Verwaltungskosten	33.700	0	0	33.700	33.084	616
01.06.481100 Erstattung Verwaltungskosten	105.800	0	0	105.800	132.630	-26.830
02.01.481100 Erstattung Verwaltungskosten	4.600	0	0	4.600	7.709	-3.109
02.04.481100 Erstattung Verwaltungskosten	16.900	0	0	16.900	16.796	104
12.01.481100 Erstattung Verwaltungskosten	11.000	0	0	11.000	11.013	-13
11.03.481120 Erstattung Beitrag Lippeverband	3.500	0	900	4.400	4.325	75
03.03.481140 Anteil VHS f. Software-Beitrag	500	0	0	500	0	500
01.07.481150 Verrechnung Mieten / NK Post	0	0	4.700	4.700	4.639	61
01.02.481210 Erst. Verwaltungskosten Vers.	65.700	0	0	65.700	66.986	-1.286

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

	Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	1.538	-1.538
13.04.471100 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	1.538	-1.538
10 = Ordentliche Erträge	17.606.100	0	199.430	17.805.530	18.428.428	-622.898
11 - Personalaufwendungen	3.540.600	0	0	3.540.600	3.272.468	268.132
01.01.501100 Dienstbezüge Beamte	119.000	0	0	119.000	117.680	1.320
01.02.501100 Dienstbezüge Beamte	170.200	0	0	170.200	180.769	-10.569
01.03.501100 Dienstbezüge Beamte	76.500	0	0	76.500	78.543	-2.043
01.04.501100 Dienstbezüge Beamte	0	0	0	0	16.520	-16.520
02.01.501100 Dienstbezüge Beamte	37.100	0	0	37.100	31.706	5.394
02.05.501100 Dienstbezüge Beamte	30.700	0	0	30.700	22.337	8.363
03.02.501100 Dienstbezüge Beamte	8.300	0	0	8.300	5.799	2.501
03.04.501100 Dienstbezüge Beamte	0	0	0	0	1.627	-1.627
05.03.501100 Dienstbezüge Beamte	40.100	0	0	40.100	40.521	-421
10.01.501100 Dienstbezüge Beamte	18.300	0	0	18.300	18.269	31
12.02.501100 Dienstbezüge Beamte	2.700	0	0	2.700	3.560	-860
01.01.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	17.100	0	0	17.100	15.258	1.842
01.02.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	323.800	0	0	323.800	254.562	69.238
01.03.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	136.200	0	0	136.200	131.151	5.049
01.04.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	46.400	0	0	46.400	32.109	14.291
01.05.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	48.700	0	0	48.700	47.891	809
01.06.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	380.100	0	0	380.100	370.104	9.996
01.07.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	87.300	0	0	87.300	83.859	3.441
01.09.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	17.500	0	0	17.500	17.288	212
02.01.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	22.000	0	0	22.000	30.793	-8.793
02.04.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	48.200	0	0	48.200	45.111	3.089
02.05.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	14.400	0	0	14.400	14.380	20
03.01.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	54.300	0	0	54.300	56.385	-2.085
03.02.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	101.900	0	0	101.900	105.933	-4.033
03.03.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	105.800	0	0	105.800	105.059	741
04.03.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	18.000	0	0	18.000	16.396	1.604
05.01.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	4.600	0	0	4.600	4.557	43
05.02.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	41.000	0	0	41.000	40.432	568
05.03.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	129.000	0	0	129.000	127.261	1.739
05.04.501200 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	10.100	0	0	10.100	10.066	34

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

		Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
06.01.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	181.300	0	0	181.300	190.084	-8.784
06.02.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	43.600	0	0	43.600	41.230	2.370
06.04.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.200	0	0	3.200	2.852	348
06.05.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.200	0	0	3.200	2.852	348
08.01.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	6.300	0	0	6.300	6.591	-291
08.03.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	17.400	0	0	17.400	17.411	-11
08.04.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	55.000	0	0	55.000	33.037	21.963
08.05.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.200	0	0	3.200	2.852	348
09.01.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	0	0	0	0	29.260	-29.260
10.03.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	16.200	0	0	16.200	15.936	264
10.04.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	5.200	0	0	5.200	5.144	56
12.01.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	54.800	0	0	54.800	52.940	1.860
13.01.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	12.400	0	0	12.400	11.969	431
13.02.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	18.100	0	0	18.100	17.206	894
15.02.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	8.000	0	0	8.000	12.087	-4.087
15.04.501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	72.000	0	0	72.000	55.122	16.878
03.02.501910	Entgelte Honorarkräfte	12.000	0	0	12.000	18.059	-6.059
06.02.501920	Entgelte für sonstige Beschäftigte	35.000	0	0	35.000	38.413	-3.413
01.01.502100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	58.700	0	0	58.700	60.118	-1.418
01.02.502100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	84.000	0	0	84.000	86.017	-2.017
01.03.502100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	37.800	0	0	37.800	38.676	-876
02.01.502100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	18.300	0	0	18.300	18.818	-518
02.05.502100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	15.100	0	0	15.100	15.549	-449
03.02.502100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	4.100	0	0	4.100	4.209	-109
05.03.502100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	19.700	0	0	19.700	20.254	-554
10.01.502100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	9.000	0	0	9.000	9.310	-310
12.02.502100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	1.300	0	0	1.300	1.436	-136
01.01.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	1.700	0	0	1.700	1.548	152
01.02.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	23.500	0	0	23.500	7.543	15.957
01.03.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	9.900	0	0	9.900	9.802	98
01.04.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	3.400	0	0	3.400	2.798	602
01.05.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.100	0	0	3.100	3.610	-510
01.06.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	27.500	0	0	27.500	27.736	-236
01.07.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.300	0	0	6.300	6.299	1

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10. .31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

		Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
01.09.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	1.300	0	0	1.300	1.299	1
02.01.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.600	0	0	1.600	2.278	-678
02.04.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	4.000	0	0	4.000	3.924	76
02.05.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.000	0	0	1.000	1.080	-80
03.01.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.900	0	0	3.900	4.131	-231
03.02.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	7.300	0	0	7.300	7.794	-494
03.03.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.400	0	0	7.400	7.477	-77
04.03.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.300	0	0	1.300	1.235	65
05.01.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	300	0	0	300	343	-43
05.02.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	2.900	0	0	2.900	3.032	-132
05.03.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	9.400	0	0	9.400	9.564	-164
05.04.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	700	0	0	700	756	-56
06.01.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	13.100	0	0	13.100	14.904	-1.804
06.02.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.200	0	0	3.200	3.146	54
06.04.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	200	0	0	200	214	-14
06.05.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	200	0	0	200	214	-14
08.01.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	500	0	0	500	494	6
08.03.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.300	0	0	1.300	1.034	266
08.04.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.000	0	0	4.000	1.075	2.925
08.05.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	200	0	0	200	214	-14
09.01.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	0	0	0	0	2.204	-2.204
10.03.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	1.200	0	0	1.200	1.197	3
10.04.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	400	0	0	400	387	13
12.01.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	3.500	0	0	3.500	3.959	-459
13.01.502200	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	900	0	0	900	904	-4
13.02.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.300	0	0	1.300	1.286	14
15.02.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	500	0	0	500	890	-390
15.04.502200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	5.200	0	0	5.200	4.122	1.078
01.01.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3.100	0	0	3.100	4.075	-975
01.02.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	60.400	0	0	60.400	52.769	7.631
01.03.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	25.100	0	0	25.100	25.845	-745

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

		Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
01.04.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	8.600	0	0	8.600	7.356	1.244
01.05.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	9.000	0	0	9.000	9.287	-287
01.06.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	70.100	0	0	70.100	73.644	-3.544
01.07.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	16.100	0	0	16.100	16.192	-92
01.09.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3.200	0	0	3.200	3.496	-296
02.01.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	4.000	0	0	4.000	6.144	-2.144
02.04.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	8.900	0	0	8.900	10.039	-1.139
02.05.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	2.700	0	0	2.700	2.874	-174
03.01.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	10.000	0	0	10.000	10.670	-670
03.02.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	21.200	0	0	21.200	22.363	-1.163
03.03.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	19.900	0	0	19.900	21.190	-1.290
04.03.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3.700	0	0	3.700	3.241	459
05.01.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	900	0	0	900	910	-10
05.02.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	7.600	0	0	7.600	8.091	-491
05.03.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	23.800	0	0	23.800	25.426	-1.626
05.04.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	1.900	0	0	1.900	2.012	-112
06.01.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	33.500	0	0	33.500	36.397	-2.897
06.02.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	8.100	0	0	8.100	8.151	-51
06.04.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	600	0	0	600	573	27

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

		Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
06.05.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	600	0	0	600	573	27
08.01.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	1.200	0	0	1.200	1.284	-84
08.03.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3.300	0	0	3.300	3.641	-341
08.04.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	10.100	0	0	10.100	3.222	6.878
08.05.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	600	0	0	600	573	27
09.01.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	0	0	0	0	5.787	-5.787
10.03.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3.000	0	0	3.000	3.185	-185
10.04.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	1.000	0	0	1.000	1.030	-30
12.01.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	800	0	0	800	9.989	-9.189
13.01.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	2.400	0	0	2.400	2.349	51
13.02.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3.300	0	0	3.300	3.479	-179
15.02.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	1.600	0	0	1.600	2.335	-735
15.04.503200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	13.400	0	0	13.400	10.780	2.620
01.01.504100	Beihilfen, Unterstützungen für Beamte	5.000	0	0	5.000	12.499	-7.499
01.02.504100	Beihilfen, Unterstützungen für Beamte	15.000	0	0	15.000	12.570	2.430
01.03.504100	Beihilfen, Unterstützungen für Beamte	5.000	0	0	5.000	11.929	-6.929
02.01.504100	Beihilfen, Unterstützungen für Beamte	5.000	0	0	5.000	0	5.000
02.05.504100	Beihilfen, Unterstützungen für Beamte	5.000	0	0	5.000	3.009	1.991
05.03.504100	Beihilfen, Unterstützungen für Beamte	5.000	0	0	5.000	1.115	3.885
01.01.505100	Pensionsrückstellungen nach BBesG	7.000	0	0	7.000	36.929	-29.929
01.02.505100	Pensionsrückstellungen nach BBesG	10.700	0	0	10.700	-292.697	303.397
01.03.505100	Pensionsrückstellungen nach BBesG	4.500	0	0	4.500	49.766	-45.266
02.01.505100	Pensionsrückstellungen nach BBesG	2.200	0	0	2.200	8.591	-6.391
02.05.505100	Pensionsrückstellungen nach BBesG	1.800	0	0	1.800	9.236	-7.436

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10. .31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

		Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
03.02.505100	Pensionsrückstellungen nach BBesG	0	0	0	0	967	-967
05.03.505100	Pensionsrückstellungen nach BBesG	2.400	0	0	2.400	9.156	-6.756
10.01.505100	Pensionsrückstellungen nach BBesG	1.100	0	0	1.100	4.814	-3.714
12.02.505100	Pensionsrückstellungen nach BBesG	0	0	0	0	322	-322
01.01.505110	Beiträge Versorgungsfonds	1.500	0	0	1.500	1.633	-133
01.02.505110	Beiträge Versorgungsfonds	4.900	0	0	4.900	5.142	-242
01.01.506100	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	5.800	0	0	5.800	12.841	-7.041
01.02.506100	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	8.800	0	0	8.800	-86.277	95.077
01.03.506100	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	3.700	0	0	3.700	11.170	-7.470
02.01.506100	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.800	0	0	1.800	4.896	-3.096
02.05.506100	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.500	0	0	1.500	5.424	-3.924
03.02.506100	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0	0	0	0	243	-243
05.03.506100	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0	0	0	0	5.248	-5.248
08.03.506100	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.900	0	0	1.900	0	1.900
10.01.506100	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	900	0	0	900	4.148	-3.248
12.02.506100	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0	0	0	0	81	-81
01.02.507100	Zufühhg.Rückstellg.Arbeitszeit	0	0	0	0	34.151	-34.151
01.02.507200	Zufühhg.Rückst.Altersteilzeit	0	0	0	0	34.732	-34.732
12 - Versorgungsaufwendungen		137.800	0	0	137.800	628.083	-490.283
01.02.514100	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	75.000	0	0	75.000	55.567	19.433
01.01.515100	Pensionsrückstellungen nach BBesG	0	0	0	0	-30.407	30.407
01.02.515100	Pensionsrückstellungen nach BBesG	32.800	0	0	32.800	426.971	-394.171
01.01.515110	Beitr.Pensionsversorgungsfonds	0	0	0	0	962	-962
01.02.515110	Beitr.Pensionsversorgungsfonds	3.600	0	0	3.600	3.028	572
01.01.516100	Beihilferückstellungen für Pensionäre	0	0	0	0	7.136	-7.136
01.02.516100	Beihilferückstellungen für Pensionäre	26.400	0	0	26.400	164.826	-138.426
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.814.100	72.191	-45.685	2.840.606	2.244.787	595.819
01.09.521110	Vermessungs- u. Umschreibungskosten Liegenschaften	20.000	0	0	20.000	8.848	11.152
12.01.521111	Auflösung Baukostenzuschuss überörtliche Straßen	0	0	0	0	162	-162
01.07.521120	Bauliche Unterhaltung und Instandsetzung	200.000	0	-6.800	193.200	192.182	1.018
08.04.521120	Bauliche Unterhaltung und Instandsetzung	0	0	2.000	2.000	1.125	875
01.07.521121	Sanierungen Konjunkturpaket	305.000	0	-80.400	224.600	40.621	183.979
14.01.521197	Energie- und Klimaschutzkonzept	70.000	0	0	70.000	0	70.000
12.01.521200	Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen	300	0	0	300	276	24

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

		Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
11.03.521250	Kosten für die Einleitung von Graben- und Oberflächenwasser	100	0	0	100	75	25
11.03.521251	Unterhaltung und Instandsetzung Kanalisationsanlagen	37.000	7.500	0	44.500	41.283	3.217
11.03.521252	Erstg. von ant. Kanalbenutzungsgebühren	9.000	0	200	9.200	9.128	72
11.03.521253	Kanalsanierungsmaßnahmen	30.000	50.500	0	80.500	75.785	4.715
11.04.521260	Kosten der Klärschlammabeseitigung	6.500	0	0	6.500	5.967	533
06.03.522100	Unterhaltung und Instandsetzung Kinderspielplätze	5.000	0	0	5.000	3.600	1.400
08.05.522110	Zuschüsse für Sportanlagen	78.000	0	6.200	84.200	79.168	5.032
08.02.522111	Unterhaltung der Sportanlagen	16.000	0	-12.800	3.200	3.118	82
13.01.522120	Unterhaltung der Anlagen	35.700	0	0	35.700	20.683	15.017
13.04.522122	Unterhaltung des jüdischen Friedhofs	2.000	0	-1.900	100	0	100
13.04.522123	Unterhaltung des Friedhofs	2.500	0	0	2.500	2.180	320
13.01.522125	Gehölzpflege von Wallhecken	10.000	0	0	10.000	5.505	4.495
12.03.522130	Kosten der Straßenreinigung	45.100	0	-3.200	41.900	41.846	54
12.03.522140	Kosten der Winterwartung	5.000	0	10.700	15.700	15.696	4
12.01.522150	Unterhaltung u. Instandsetzung Straßen, Wege, Plätze	25.000	0	0	25.000	22.908	2.092
12.01.522151	Sanierungskonzeption Gemeindestraßen insbes. Gehwege	25.000	0	0	25.000	6.641	18.359
12.01.522152	Sanierung Wirtschaftswege	35.000	0	5.000	40.000	37.766	2.234
10.04.523100	Miete und Nebenkosten Unterbringung Obdachlose	5.000	0	0	5.000	0	5.000
10.04.523120	Miete und Nebenkosten Unterbringung Asylanten	10.000	0	0	10.000	1.391	8.609
01.07.523125	Miete und NK Übergangsheim	25.000	0	0	25.000	14.632	10.368
01.07.523130	Miete Bürgerhaus	12.500	0	0	12.500	11.371	1.129
15.01.523140	Mietausgaben für Gewerbeflächen	37.000	0	-500	36.500	36.469	31
15.04.523150	Mieten und Nebenabgaben Postcenter	800	0	0	800	635	165
12.01.523200	Pacht für Stellplätze	100	0	0	100	61	39
01.09.523210	Pachtschädigung Liegenschaften	1.500	0	0	1.500	1.280	220
01.07.524100	Bewirtschaftungskosten, Steuern und Abgaben	410.000	0	-2.500	407.500	371.581	35.919
08.04.524100	Bewirtschaftungskosten, Steuern und Abgaben	0	0	24.200	24.200	21.082	3.118
11.03.524100	Bewirtschaftungskosten, Steuern und Abgaben	18.000	0	3.600	21.600	20.599	1.001
13.04.524100	Kanalisationsanlagen Bewirtschaftungskosten, Steuern und Abgaben	7.000	0	0	7.000	4.691	2.309
02.02.524110	Bewirtschaftungskosten und Abgaben	3.500	0	0	3.500	1.332	2.168
12.01.524118	Stromverbrauch einschl. Unterhaltungsentgelt Straßenbeleuchtung	140.000	0	0	140.000	118.174	21.826
12.01.524119	Kosten Straßenentwässerung	150.000	0	0	150.000	126.582	23.418
01.09.524125	Bewirtschaftungskosten, Steuern, Abgaben Liegenschaften	10.000	0	0	10.000	7.674	2.326

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

		Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
01.08.524200	Vergütungen an Reinigungsunternehmen	130.000	0	0	130.000	122.404	7.596
01.07.524400	Gebäude- und Inventarversicherungen Wohn- und Geschäftsgrundstücke	15.000	0	-1.000	14.000	13.023	977
11.03.524400	Gebäude- und Inventarversicherungen Kanalisationsanlagen	400	0	0	400	317	83
01.02.525100	KFZ-Unterhaltungskosten	2.000	0	0	2.000	743	1.257
02.03.525100	Betriebsstoffe und Unterhaltungskosten der Feuerwehrfahrzeuge	12.000	0	0	12.000	9.640	2.360
01.02.525500	Unterhaltung und Instandsetzung Einrichtungsgegenstände	10.000	0	0	10.000	7.291	2.709
01.06.525500	Unterhaltung und Instandsetzung Einrichtungsgegenstände Bauhof	100	0	0	100	0	100
01.07.525500	Unterhaltung und Instandsetzung Einrichtungsgegenstände	10.000	0	-7.500	2.500	2.450	50
02.03.525500	Unterhaltung von Geräten und Ausrüstung	8.000	0	0	8.000	7.786	214
03.01.525500	Unterhaltung der Schuleinrichtungen	1.000	0	0	1.000	926	74
03.03.525500	Unterhaltung der Schuleinrichtungen	2.500	0	400	2.900	2.869	31
06.01.525500	Unterhaltung und Instandsetzung Einrichtungsgegenstände	500	0	0	500	0	500
08.03.525500	Unterhaltung und Instandsetzung Einrichtungsgegenstände	100	0	0	100	0	100
15.04.525500	Unterhaltung u. Instandsetz. Einrichtungsgegenstände	300	0	0	300	0	300
08.03.525512	Wartungskosten	4.500	0	700	5.200	4.349	851
12.02.525520	Unterhaltungskosten Wartehäuschen	500	0	1.100	1.600	1.229	371
12.01.525530	Unterhaltung Verkehrsz., Straßenbenennungsschilder	1.500	0	5.000	6.500	5.721	779
02.03.525540	Unterhaltung Sirenen	500	0	0	500	0	500
02.01.526120	Ersatz von Lohnausfall u. a. Kosten	1.000	0	0	1.000	0	1.000
03.01.526120	Lehrerfortbildung Grundschule	1.000	0	1.200	2.200	1.121	1.079
03.03.526120	Lehrerfortbildung	2.000	0	800	2.800	2.690	110
01.06.526140	Beschaffung u. Instandhaltung von Arbeitsbekleidung	2.100	0	-200	1.900	1.898	2
02.03.526170	Lohnkosten für Lehrgänge der Landesfeuerwehrschule	4.000	0	0	4.000	0	4.000
02.03.526180	Kosten für freiw. Hilfeleistungen, Ausbildungs- und Lohnkosten	12.000	0	-700	11.300	9.242	2.058
03.01.527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	11.200	0	0	11.200	8.953	2.247
03.03.527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	41.700	14.191	0	55.891	24.613	31.277
06.05.527150	Kosten nach den Familienförderungsrichtlinien	25.000	0	-2.200	22.800	17.975	4.825
03.04.527200	Schülerbeförderungskosten	280.000	0	8.000	288.000	285.746	2.254
06.01.527300	Besch. u. Unterh. v. Spiel- und Beschäftigungsmaterial	6.500	0	100	6.600	5.286	1.314
06.01.527310	Aufwendungen f. Sprachförderung	1.400	0	0	1.400	440	960
06.01.527410	Betriebskostenzuschuss Kindergarten Föhrenbrink	46.000	0	0	46.000	44.742	1.258
06.01.527420	Betriebskostenzuschuss Kindergarten Eckernkamp	39.000	0	-200	38.800	35.992	2.808

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

		Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
06.01.527430	Betriebskostenzuschuss Kindergarten Von-Vincke-Straße	20.000	0	200	20.200	20.159	41
09.01.527500	Fortführung Geographisches Informationssystem GIS	10.000	0	0	10.000	4.909	5.091
09.01.527510	Planungskosten	60.000	0	0	60.000	22.086	37.914
13.02.527510	Planungskosten	0	0	23.000	23.000	22.846	154
01.03.527900	Kosten für örtl. u. überörtl. Prüfungen	30.000	0	0	30.000	29.961	39
08.05.527901	Kosten für Schwimm-/Sportprüfungen	500	0	0	500	300	200
01.03.527903	Zu zahlende USt für Wertabgabe	0	0	0	0	3.680	-3.680
02.06.527910	Statistische Erhebungen	200	0	0	200	0	200
02.06.527920	Kosten für Wahlen	7.000	0	0	7.000	6.082	918
02.01.527930	Kosten Aufrechterhaltung Sicherheit und Ordnung	6.000	0	0	6.000	367	5.633
02.01.527940	Desinfektionskosten	1.000	0	0	1.000	0	1.000
11.01.527941	Anschaffung von Abfallsäcken	1.100	0	600	1.700	1.558	142
02.01.527950	Aufwendungen für Fundtiere	3.000	0	0	3.000	3.584	-584
02.01.527960	Kosten Sicherheitsdienst	10.000	0	0	10.000	6.580	3.420
02.04.527970	Herstellungskosten Personalausweise und Reisepässe	30.000	0	2.300	32.300	32.234	66
03.02.527980	Verpflegungskosten	34.000	0	3.500	37.500	37.416	84
03.03.527980	Verpflegungskosten	35.000	0	-100	34.900	27.082	7.818
01.02.527990	Aufwendungen Archiv	5.000	0	0	5.000	2.974	2.026
02.03.529100	Anteilige Kosten für den Feuerwehr-Notruf	1.300	0	0	1.300	0	1.300
12.01.529105	Planungskosten Straßenbeleuchtung	0	0	10.000	10.000	0	10.000
14.01.529106	Förderung von Energiesparmaßnahmen	2.500	0	0	2.500	150	2.350
09.01.529110	Vermessungs- und Geschäftsführungsk. Gewerbegebiet Olfen-Ost	20.000	0	0	20.000	16.474	3.526
02.03.529200	Förderung der freiwilligen Feuerwehr	3.000	0	0	3.000	1.465	1.535
02.03.529210	Zuschuss Freiw. Feuerwehr	300	0	0	300	0	300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.981.500	3.100	-2.600	1.982.000	2.102.649	-120.649
01.05.571101	Abschreibung Immaterielles Vermögen	14.100	0	0	14.100	19.964	-5.864
08.04.571101	Abschreibung Immaterielles Vermögen	0	0	0	0	236	-236
12.01.571102	Abschreibung Lärmschutzwand	13.900	0	0	13.900	7.240	6.660
01.07.571103	Abschreibung Gebäude	548.000	0	0	548.000	536.582	11.418
08.04.571103	Abschreibung Gebäude	0	0	0	0	36.215	-36.215
12.01.571104	Abschreibung Straßen	760.000	0	0	760.000	731.234	28.766
12.01.571105	Abschreibung Brücken	19.500	0	0	19.500	19.443	57
11.03.571106	Abschreibung Kanäle	323.000	0	0	323.000	340.125	-17.125
01.06.571107	AfA Maschinen/Fahrzeuge	53.000	0	0	53.000	59.653	-6.653

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

		Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
01.07.571107	Abschr. Maschinen, Fahrzeuge	0	0	0	0	394	-394
02.03.571107	Abschr. Maschinen, Fahrzeuge	32.500	0	0	32.500	31.404	1.096
08.04.571107	Abschr. Maschinen, Fahrzeuge	0	0	0	0	3.224	-3.224
12.01.571107	Abschr. Maschinen, Fahrzeuge	0	0	0	0	934	-934
13.04.571107	Abschr. Maschinen, Fahrzeuge	0	0	0	0	2.166	-2.166
15.05.571107	Abschr. Maschinen, Fahrzeuge	0	0	0	0	21.730	-21.730
01.05.571108	Abschreibung BGA	0	0	0	0	4.549	-4.549
01.06.571108	Abschreibung BGA	0	0	0	0	38	-38
01.07.571108	Abschreibung BGA	73.000	0	0	73.000	82.686	-9.686
02.03.571108	Abschreibung BGA	500	0	0	500	3.909	-3.409
03.01.571108	Abschreibung BGA	0	0	0	0	6.084	-6.084
03.03.571108	Abschreibung BGA	0	0	0	0	1.573	-1.573
06.03.571108	Abschreibung BGA	17.000	0	0	17.000	9.017	7.983
08.04.571108	Abschreibung BGA	0	0	0	0	6.936	-6.936
12.01.571108	Abschreibung BGA	0	0	0	0	923	-923
13.02.571108	Abschreibung BGA	3.000	0	0	3.000	1.575	1.425
13.04.571108	Abschreibung BGA	0	0	0	0	176	-176
15.02.571108	Abschreibung BGA	800	0	0	800	1.342	-542
08.02.571109	Abschreibung Sportplätze	17.400	0	0	17.400	35.976	-18.576
12.01.571109	Abschreibung Spiel- und Sportplätze	0	0	0	0	3.872	-3.872
12.01.571110	Abschreibung Buswartehalle	6.000	0	0	6.000	0	6.000
15.05.571111	Abschreibung Photovoltaikanlagen	21.500	0	0	21.500	0	21.500
08.04.571112	Abschreibung Naturbad	30.000	0	0	30.000	0	30.000
13.04.571115	Abschreibung Sonst. Aufbauten	0	0	0	0	633	-633
01.02.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	1.000	0	0	1.000	0	1.000
01.05.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	8.000	0	0	8.000	4.902	3.098
01.06.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	200	0	0	200	0	200
01.07.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	2.000	0	0	2.000	1.966	34
02.03.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	16.500	0	0	16.500	11.033	5.467
03.01.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	100	0	0	100	0	100
03.02.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	500	0	0	500	198	302
03.03.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	100	3.100	500	3.700	3.106	594
05.03.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	0	0	0	0	694	-694
06.01.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	1.000	0	0	1.000	0	1.000

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

		Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
06.02.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	1.000	0	0	1.000	0	1.000
06.03.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	500	0	0	500	0	500
08.01.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	600	0	0	600	0	600
08.02.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	100	0	0	100	0	100
08.03.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	100	0	0	100	0	100
08.04.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	1.000	0	1.400	2.400	1.654	746
12.01.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	9.000	0	-5.000	4.000	4.251	-251
13.01.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	1.000	0	0	1.000	0	1.000
13.02.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	500	0	500	1.000	0	1.000
15.02.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	5.000	0	0	5.000	0	5.000
15.04.571508	Abschreibung Geringwertige Vermögensgegenstände für BGA	100	0	0	100	0	100
01.07.573100	Abschreibung a d Umlaufvermöge	0	0	0	0	1.512	-1.512
02.04.573100	Abschreibung a d Umlaufvermöge	0	0	0	0	1.800	-1.800
09.01.573100	Abschreibung a d Umlaufvermöge	0	0	0	0	18	-18
11.01.573100	Abschreibung a d Umlaufvermöge	0	0	0	0	4.654	-4.654
11.03.573100	Abschreibung a d Umlaufvermöge	0	0	0	0	2.932	-2.932
12.03.573100	Abschreibung a d Umlaufvermöge	0	0	0	0	55	-55
13.03.573100	Abschreibung a d Umlaufvermöge	0	0	0	0	49	-49
16.01.573100	Abschreibung a d Umlaufvermöge	0	0	0	0	93.991	-93.991
15 - Transferaufwendungen		8.186.700	2.750	75.700	8.265.150	7.776.273	488.877
04.02.531300	Anteilige Kosten für den Musikschulkreis	42.000	0	0	42.000	22.103	19.897
12.02.531500	Zuschuss Regionalverkehr Münsterland	7.100	0	-500	6.600	5.440	1.160
12.02.531510	Zuschuss Vestische Strassenbahn	8.200	0	500	8.700	8.673	27
04.01.531800	Zuweisungen und Zuschüsse	500	0	400	900	857	43
04.02.531800	Zuschüsse an Vereine Musikpflege (ohne Musikschulen)	1.500	0	0	1.500	684	816
04.01.531801	Zuschuss Pagodenzelt	0	0	1.400	1.400	813	587
08.05.531810	Zuschüsse an Sportvereine für lfd. Vereinsarbeiten	11.000	0	200	11.200	11.164	36
08.05.531820	Individuelle Förderung der Sportvereine	3.000	0	0	3.000	0	3.000
13.04.531840	Zuschuss an Volksbund für Kriegsgräberfürsorge	100	0	0	100	0	100
04.01.531850	Förderung des Kulturwesens	3.600	2.750	0	6.350	2.720	3.630
04.01.531860	Mietzuschuss an den Kunst- und Kulturverein	5.000	0	0	5.000	4.961	39
04.04.531870	Zuschüsse an Büchereien	8.000	0	0	8.000	7.866	134
05.04.532400	Zuschuss für Schuldnerberatungsstelle	500	0	0	500	0	500
05.01.533100	Hilfe zum Lebensunterhalt	70.000	0	0	70.000	31.798	38.202

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

		Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
05.01.533110	Krankenhilfe, Schwangerschaft, Geburt a. E.	36.000	0	0	36.000	14.195	21.805
05.01.533120	Hilfe zur Pflege a. E.	200	0	0	200	0	200
05.01.533130	Eingliederungshilfe für Behinderte a. E.	200	0	0	200	0	200
05.01.533140	Sonstige Hilfen in bes. Lebenslagen a. E.	600	0	0	600	0	600
05.01.533150	Arbeitsgelegenheiten a. E.	6.500	0	0	6.500	1.849	4.651
05.01.533160	Grundleistungen a. E.	40.000	0	0	40.000	26.527	13.473
05.01.533165	Sonstige Leistungen in Form von Sachleistungen a. E.	100	0	0	100	40	60
05.01.533170	Sonstige Leistungen in Form von Wertgutscheinen a. E.	2.100	0	0	2.100	0	2.100
05.01.533180	Geldleistungen f. pers. Bedürfnisse a. E.	100	0	0	100	0	100
05.01.533190	Sonstige Leistungen in Form von Geldleistungen a.E.	200	0	0	200	0	200
05.01.533200	Krankenhilfe, Schwangerschaft, Geburt i. E.	38.100	0	0	38.100	0	38.100
05.05.533900	Finanzierungsbeteiligung an den Sozialhilfeleistungen des Kreises	10.000	0	0	10.000	0	10.000
06.04.533910	Beihilfen zur Förderung der freien Jugendpflege	11.000	0	-600	10.400	6.330	4.070
06.04.533920	Zuschuss an die Kirchengemeinden	43.000	0	0	43.000	38.086	4.914
06.06.533930	Zuschuss für Begegnungsstätten	5.100	0	0	5.100	5.039	61
06.06.533940	Förderung der Altenbetreuung	800	0	0	800	28	772
06.06.533950	Zuwendungen an sonstige soziale Einrichtungen	1.500	0	0	1.500	1.485	15
16.01.534100	Gewerbesteuerumlage	175.000	0	38.000	213.000	180.858	32.142
16.01.534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	180.000	0	39.000	219.000	184.943	34.057
16.01.537100	Umlage Krankenhausfinanzierung	140.000	0	-2.700	137.300	133.963	3.337
16.01.537200	Kreisumlage	7.320.000	0	0	7.320.000	7.070.440	249.560
11.03.539100	Abführung der Kleineinleiterabgabe	11.600	0	0	11.600	11.310	290
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.629.800	74.677	92.615	2.797.092	2.547.974	249.118
11.03.540100	Kosten Einführung getrennte Abwassergebühr	50.000	0	-6.500	43.500	42.898	602
01.02.541100	Personal-Nebenausgaben	1.000	0	-415	585	399	186
01.02.541110	Reisekostenvergütung Dienstreisen	17.000	0	0	17.000	13.142	3.858
01.04.541110	Reisekostenvergütung	4.000	0	0	4.000	2.464	1.536
01.02.541130	Kosten der Gleichstellungsbeauftragten	2.000	0	0	2.000	318	1.682
01.04.541140	Aus- und Fortbildung von Verwaltungsangehörigen	15.000	0	15.000	30.000	26.130	3.870
02.03.541150	Ausbildungskosten Führerschein	4.000	0	0	4.000	2.400	1.600
01.04.541160	Kosten der Personalvertretung	100	0	0	100	0	100
01.04.541170	Techn. u. arbeitsmedizinische Sicherheitsberatung	5.000	0	0	5.000	4.274	726
06.02.541201	Ausbildung Tagesmütter	1.000	0	0	1.000	0	1.000

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

	Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
01.01.542100 Aufwandsentschädigung stellvertretende Bürgermeister	10.500	0	0	10.500	10.110	390
01.01.542110 Aufwendungen für Rats- und Ausschussmitglieder	66.500	0	0	66.500	63.718	2.782
01.09.542200 Aufw.aus Nutzungsvereinbarungen	0	0	0	0	891	-891
01.01.542310 Leasinggebühren Dienstfahrzeug	0	0	1.200	1.200	1.183	17
01.02.542310 Leasinggebühren Dienstfahrzeug	2.500	0	0	2.500	1.664	836
03.01.542320 Leasinggebühren EDV	0	0	5.100	5.100	5.041	59
09.01.542911 Honorarkräfte	18.000	0	0	18.000	10.519	7.481
15.02.542911 Honorarkräfte	15.000	0	0	15.000	14.728	272
01.02.543100 Geschäftsbedürfnisse, Schreibbedarf, Vordrucke	31.700	0	400	32.100	22.142	9.958
03.02.543100 Geschäftsbedürfnisse, Schreibbedarf, Vordrucke	5.000	0	-500	4.500	2.222	2.278
04.03.543100 Geschäftsbedürfnisse, Schreibbedarf, Vordrucke	2.500	880	0	3.380	850	2.530
06.02.543100 Geschäftsbedürfnisse	3.500	0	0	3.500	3.010	490
08.03.543100 Geschäftsbedürfnisse, Schreibbedarf, Vordrucke	300	0	0	300	0	300
08.04.543100 Geschäftsbedürfnisse, Schreibbedarf, Vordrucke	9.000	0	900	9.900	9.583	318
01.02.543110 Amtliche Blätter, Bücher, Zeitschriften	23.000	0	100	23.100	23.026	74
02.01.543115 Schiedsmannzeitung, Vordrucke	2.000	0	0	2.000	1.393	607
01.02.543120 Post- u. Rundfunkgebühren	30.000	0	0	30.000	26.673	3.327
08.01.543120 Post- u. Rundfunkgebühren	400	0	0	400	0	400
08.03.543120 Post- u. Rundfunkgebühren	300	0	0	300	0	300
01.02.543130 Öffentliche Bekanntmachungen	2.200	0	0	2.200	1.356	844
09.01.543130 Öffentliche Bekanntmachungen	500	0	0	500	0	500
01.02.543140 Telefongebühren	14.000	0	5.500	19.500	19.287	213
08.01.543140 Telefongebühren	300	0	0	300	0	300
08.03.543140 Telefongebühren	300	0	0	300	0	300
01.05.543160 Kosten der ADV	42.000	0	0	42.000	41.511	489
03.01.543160 Betreuungskosten ADV	6.000	0	8.950	14.950	14.837	113
03.03.543160 Betreuungskosten ADV	6.500	0	4.550	11.050	10.996	54
01.05.543161 Kosten der ADV Citeq	28.000	0	-1.300	26.700	22.614	4.086
01.05.543162 Aufwendungen Erhaltung des Festwertes	10.000	0	0	10.000	5.710	4.290
02.03.543162 Aufwendg.z.Erhaltg.d.Festwerts	2.000	0	0	2.000	0	2.000
02.03.543170 Kosten der Brandschau	3.000	0	0	3.000	2.516	484
11.03.543180 Fortschreibung Kanalkataster	5.000	0	4.500	9.500	9.375	125
11.01.543190 Entsorgung Sondermüll	6.700	0	0	6.700	6.694	6
11.01.543191 Kostenbeiträge zur zentralen Abfallbeseitigung	866.000	0	-600	865.400	789.360	76.040

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

	Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
15.02.543192 Fremdenverkehrswerbung, Prospekte, Anzeigenwerbung	20.000	0	7.800	27.800	27.779	21
15.01.543194 Kosten der Weihnachtsbeleuchtung	1.000	0	1.500	2.500	2.418	82
15.02.543195 Tourismuskonzept	5.000	0	-4.500	500	0	500
15.01.543196 Ausgaben für die örtliche Wirtschaftsförderung	500	0	0	500	0	500
04.01.543197 Kulturelle Veranstaltungen	20.000	20.400	-1.400	39.000	16.759	22.241
04.01.543198 Ortschronik	20.000	0	0	20.000	4.320	15.680
04.03.543198 Anteilige Kosten für den Volkshochschulkreis	7.300	0	-200	7.100	7.000	100
01.02.543200 Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	1.000	0	0	1.000	632	368
01.06.543200 Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	1.000	0	-900	100	83	17
01.07.543200 Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	1.400	0	0	1.400	445	955
02.03.543200 Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	1.500	0	700	2.200	1.908	292
03.02.543200 Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	0	0	500	500	36	464
08.01.543200 Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	600	0	0	600	0	600
08.02.543200 Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	100	0	0	100	0	100
08.04.543200 Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	0	0	3.500	3.500	3.420	80
15.04.543200 Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,-	100	0	0	100	0	100
01.05.543210 Softwarekosten < 60,- €	500	0	0	500	265	235
09.01.543211 Nutzungsgebühren EDV-Verfahren Vermessung und Kataster	1.500	0	0	1.500	992	508
01.05.543220 Hardwarekosten < 60,- €	2.000	0	0	2.000	1.364	636
08.01.543400 Reparaturen und Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen	1.800	0	0	1.800	0	1.800
08.02.543400 Reparaturen und Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen	500	0	0	500	387	113
01.06.543420 Reparaturen und Unterhaltung von Geräten	5.100	0	2.700	7.800	7.688	112
08.04.543420 Reparaturen und Unterhaltung von Bauhof-Geräten	0	0	600	600	537	63
15.05.543420 Reparaturen und Unterhaltung von Geräten	500	0	0	500	18	482
01.06.543421 Unterhaltungskosten Bauhof-Fahrzeuge	46.000	0	10.300	56.300	56.262	38
13.02.543500 Aufwendungen Beweidungskonzept	8.000	0	6.430	14.430	14.420	10
03.04.543550 Aufwendungen für Studien	10.000	0	-500	9.500	9.225	275
03.01.543600 Geschäftsaufwendungen	12.500	28.343	18.200	59.043	31.944	27.100
03.03.543600 Geschäftsaufwendungen	27.500	25.054	-9.800	42.754	30.882	11.872
01.02.544100 Mitgliedsbeitrag Förderverein für geistig u. körperlich Behinderte	200	0	0	200	0	200
02.03.544100 Mitgliedsbeitrag Feuerwehrverband	2.000	0	0	2.000	1.757	243
04.01.544100 Beiträge, Zuwendungen an Vereine und Verbände	100	0	0	100	12	88
13.02.544100 Beiträge an Naturschutzverbände	200	0	0	200	122	78

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10. .31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten

	Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	
15.01.544100	Mitgliedsbeitrag Werbering	300	0	0	300	200	100
01.02.544110	Beiträge an Städte- und Gemeindebund u.a.	9.000	0	700	9.700	9.618	82
13.03.544111	Beiträge an Unterhaltungsverbände	53.000	0	0	53.000	52.560	440
11.03.544112	Beitrag an den Lippeverband	493.000	0	0	493.000	492.786	214
15.02.544113	Mitgliedschaft Münsterland Touristik Grünes Band e.V.	2.700	0	0	2.700	0	2.700
01.07.544120	Schadensregulierung und -prävention	13.000	0	0	13.000	12.818	182
01.02.544150	Kraftfahrzeugversicherungen	500	0	0	500	352	148
01.06.544150	Kraftfahrzeugversicherungen	6.000	0	0	6.000	5.611	389
02.03.544150	Kraftfahrzeugversicherungen Feuerwehr	3.500	0	0	3.500	3.378	122
15.05.544160	Körperschaftsteuer	10.000	0	-3.000	7.000	0	7.000
01.02.544230	Haftpflicht-, Unfall- u. sonstige Versicherungen	144.000	0	-7.000	137.000	134.027	2.974
15.05.544230	Haftpflicht-, Unfall- u. sonstige Versicherungen	1.200	0	0	1.200	801	399
11.03.547100	Wertveränderungen Sachanlagen	0	0	0	0	6.831	-6.831
16.01.548241	Verzinsung Gewerbesteuererstattungen	10.000	0	0	10.000	5.451	4.549
01.01.549100	Verfügungsmittel Bürgermeister	3.200	0	0	3.200	1.501	1.699
01.01.549200	Aufwendungen für Fraktionsvorsitzende	25.000	0	0	25.000	23.783	1.217
01.01.549210	Geschäftsführungskosten der Fraktionen	3.900	0	0	3.900	3.840	60
09.01.549220	Aufwandsentschädigung an Umlegungsausschussmitglieder	5.000	0	0	5.000	771	4.229
04.03.549310	Entschädigung für die örtliche VHS-Leitung	1.000	0	0	1.000	889	111
01.01.549900	Ehrungen, besondere Anlässe und Patenschaften	24.000	0	0	24.000	21.003	2.997
01.02.549910	Sachverst.-, Notariats-, Gerichts-, Anwalts- und ähnliche Kosten	20.000	0	17.900	37.900	37.876	24
15.05.549910	Sachverst.-, Notariats-, Gerichts-, -u.ähnl Kosten	0	0	3.000	3.000	2.850	150
01.02.549920	Jubiläen, Nachrufe, Kranzspenden	1.000	0	0	1.000	593	407
04.03.581130	Anteil VHS f. Software-Beitrag	500	0	0	500	0	500
11.04.581140	Ant.Kost. Beitrag Lippeverband	3.500	0	900	4.400	4.325	75
15.04.581150	Verrechnung Mieten / NK Post	0	0	4.700	4.700	4.639	61
02.02.581200	Erstattung Verwaltungskosten	3.100	0	200	3.300	3.274	26
11.01.581200	Erstattung Verwaltungskosten	59.100	0	0	59.100	57.275	1.825
11.03.581200	Erstattung Verwaltungskosten	47.600	0	0	47.600	45.754	1.846
11.04.581200	Erstattung Verwaltungskosten	1.700	0	0	1.700	1.700	0
12.03.581200	Erstattung Verwaltungskosten	6.600	0	0	6.600	6.523	77
13.04.581200	Erstattung Verwaltungskosten	102.000	0	3.400	105.400	105.253	147
02.03.581210	Erst. Verwaltungskosten Vers.	8.700	0	0	8.700	8.932	-232

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_ERGEBNIS

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
03.01.581210	Erst. Verwaltungskosten Vers.	22.700	0	0	22.700	22.106	595
03.03.581210	Erst. Verwaltungskosten Vers.	33.500	0	0	33.500	35.058	-1.558
06.01.581210	Erst. Verwaltungskosten Vers.	800	0	0	800	891	-91
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.290.500	152.718	120.030	19.563.248	18.572.233	991.015
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.684.400	-152.718	79.400	-1.757.718	-143.805	-1.613.913
19	+ Finanzerträge	53.200	0	0	53.200	48.084	5.116
16.01.461700	Zinsen aus KKt, Fest- und Tagesgeldern	50.000	0	0	50.000	44.810	5.190
16.01.461800	Zinsen für gewährte Arbeitgeberdarlehen	100	0	0	100	18	82
15.03.466100	Dividenden aus Beteiligungen	3.100	0	0	3.100	3.256	-156
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.400	0	12.800	18.200	21.767	-3.567
13.02.551120	Zinsen f. zurückzuzahl. Zuweisg.	0	0	12.800	12.800	12.705	95
01.07.551700	Erbbauszinsen Bolzplatz Vinnum	800	0	0	800	716	84
16.01.551730	Zinsen für Kassenkredite	1.000	0	0	1.000	1	999
16.01.551740	Zinsen Ausleihungen	0	0	0	0	6.389	-6.389
13.01.551800	Erbpachtzinsen Parkanlagen u. öffentl. Grünflächen	600	0	0	600	564	36
01.03.559900	Kontogebühren, Depotgebühren u.a.	3.000	0	0	3.000	1.392	1.608
21	= Finanzergebnis	47.800	0	-12.800	35.000	26.317	8.683
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.636.600	-152.718	66.600	-1.722.718	-117.488	-1.605.230
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	100	100	450	-350
02.03.491100	Spenden	0	0	0	0	250	-250
06.01.491100	Spenden	0	0	100	100	200	-100
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	100	100	450	-350
26	= Jahresergebnis	-1.636.600	-152.718	66.700	-1.722.618	-117.038	-1.605.580

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.481.000	0	0	7.481.000	7.945.649	-464.649
16.01.601100	Grundsteuer A, land- und forstwirtschaftliche Betriebe	70.000	0	0	70.000	72.910	-2.910
16.01.601200	Grundsteuer B, Grundstücke	1.110.000	0	0	1.110.000	1.122.336	-12.336
16.01.601300	Gewerbsteuer	2.000.000	0	0	2.000.000	2.379.200	-379.200
16.01.602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.500.000	0	0	3.500.000	3.547.284	-47.284
16.01.602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	230.000	0	0	230.000	232.502	-2.502
16.01.603100	Vergnügungssteuer	1.000	0	0	1.000	360	640
16.01.603200	Hundesteuer	55.000	0	0	55.000	59.765	-4.765
16.01.603400	Zweitwohnungssteuer	55.000	0	0	55.000	54.409	591
08.03.603902	Umsatzsteuer 7 %	0	0	0	0	3.828	-3.828
08.04.603902	Umsatzsteuer 7 %	0	0	0	0	8.159	-8.159
08.04.603903	Umsatzsteuer 19 %	0	0	0	0	447	-447
15.05.603903	Umsatzsteuer 19 %	0	0	0	0	11.567	-11.567
16.01.605100	Ausgleichszahlungen nach dem Familienleistungsausgleich	460.000	0	0	460.000	452.881	7.119
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.414.500	0	0	4.414.500	4.254.702	159.798
16.01.611100	Schlüsselzuweisungen	3.310.000	0	0	3.310.000	3.439.024	-129.024
13.04.612100	Zuweisungen des Landes für Kriegsgräber	400	0	0	400	393	7
13.04.612110	Zuweisungen des Landes für den jüdischen Friedhof	1.400	0	0	1.400	1.548	-148
14.01.613000	Zuweisungen des Bundes	50.000	0	0	50.000	0	50.000
01.07.613210	Zuweisung Schulpauschale	303.000	0	0	303.000	303.417	-417
16.01.613220	Zuweisung Konjunkturpaket	305.000	0	0	305.000	8.980	296.020
13.02.614000	Förderung der extensiven Landwirtschaft	9.000	0	0	9.000	13.012	-4.012
03.01.614100	Zuweisungen und Zuschüsse des Landes für lfd. Zwecke	1.000	0	0	1.000	1.270	-270
03.02.614100	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	80.000	0	0	80.000	85.450	-5.450
03.03.614100	Zuweisungen und Zuschüsse des Landes für lfd. Zwecke	2.000	0	0	2.000	4.440	-2.440
02.03.614110	Zuweisung des Landes für Lehrgangsaufwendungen	2.000	0	0	2.000	1.772	228
06.01.614200	Zuweisung des Kreises	168.000	0	0	168.000	182.758	-14.758
06.02.614220	Zuweisungen des Kreises für Spielgruppen	2.000	0	0	2.000	2.500	-500
06.01.614230	Kreiszuweis. f. Sprachförderung	1.400	0	0	1.400	1.370	30
02.03.614710	Zuschuss Provinzialsozietät	300	0	0	300	0	300
10.04.618100	Erstattung Land aufgrund des Landesaufnahmegesetzes	4.000	0	0	4.000	0	4.000
05.03.619100	Ausgleichsleistungen aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	170.000	0	0	170.000	203.768	-33.768
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	35.700	0	0	35.700	28.947	6.753

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
05.05.620100	Ertr.d.Kreises f.Sozialleistg.	10.000	0	0	10.000	0	10.000
05.01.621100	Erstattungen der Aufwendungen durch das Land	24.000	0	0	24.000	24.254	-254
05.01.621200	Leistungen von Sozialleistungsträgern a. E.	100	0	0	100	0	100
05.01.621300	Sonstige Ersatzleistungen	1.200	0	0	1.200	3.865	-2.665
05.01.622200	Leistungen von Sozialleistungsträgern i. E.	200	0	0	200	828	-628
05.01.622300	Sonstige Ersatzleistungen i. E.	200	0	0	200	0	200
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.877.200	0	0	2.877.200	2.946.914	-69.714
01.02.631100	Verwaltungsgebühren	100	0	0	100	66	34
02.04.631100	Verwaltungsgebühren	60.000	0	0	60.000	67.593	-7.593
02.05.631100	Verwaltungsgebühren	5.000	0	0	5.000	5.696	-696
09.01.631100	Verwaltungsgebühren	3.000	0	0	3.000	4.193	-1.193
16.01.631100	Verwaltungsgebühren	100	0	0	100	75	25
01.07.631140	Ausschreibungsgebühren	0	0	0	0	30	-30
11.03.631140	Ausschreibungsgebühren	500	0	0	500	190	310
12.01.631140	Ausschreibungsgebühren	500	0	0	500	800	-300
02.03.632110	Gebühren für Dienstleistungen der Feuerwehr	2.000	0	0	2.000	426	1.574
02.03.632120	Gebühren Durchführung Brandschau	3.000	0	0	3.000	2.448	552
04.03.632130	Vergütung für die örtliche VHS-Leitung	1.000	0	0	1.000	889	111
15.04.632130	Sonst. Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	5.500	0	0	5.500	11.427	-5.927
02.02.632140	Marktstandgelder	5.000	0	0	5.000	4.163	837
01.07.632200	Benutzungsgebühren für Unterkünfte	30.000	0	0	30.000	20.478	9.522
10.04.632200	Benutzungsgebühren für Obdachlosenunterkünfte	5.000	0	0	5.000	60	4.940
01.07.632210	Benutzungsgebühren Übergangsheim	0	0	0	0	-41	41
10.04.632215	Benutzungsgeb. Asylantenunterk.	4.000	0	0	4.000	0	4.000
12.01.632230	Sondernutzungsgebühren für die Inanspruchnahme von Straßenflächen	1.500	0	0	1.500	1.599	-99
13.04.632240	Friedhofsgebühren	60.000	0	0	60.000	66.704	-6.704
01.07.632250	Benutzungsgebühren	100	0	0	100	45	55
08.01.632250	Benutzungsgebühren Sporthallen	100	0	0	100	0	100
08.03.632250	Benutzungsgebühren	4.200	0	0	4.200	858	3.342
08.04.632250	Benutzungsgebühren	60.000	0	0	60.000	116.559	-56.559
08.04.632260	Benutzungsgebühren Vermietung	0	0	0	0	2.355	-2.355
12.03.632300	Straßenreinigungsgebühren	28.700	0	0	28.700	29.011	-311
11.01.632340	Abfallbeseitigungsgebühren	854.000	0	0	854.000	843.121	10.879

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
11.03.632350	Abwasserbeseitigungsgebühren	1.441.000	0	0	1.441.000	1.422.648	18.352
11.03.632351	Kleininleiterabgabe	11.600	0	0	11.600	16.319	-4.719
11.04.632360	Klärschlammabgabe	12.500	0	0	12.500	10.970	1.530
11.01.632370	Gebühren für Umtausch	700	0	0	700	522	178
03.02.636120	Elternbeiträge und Verpflegungsentgelte	67.000	0	0	67.000	64.492	2.508
03.03.636120	Erstattung der Verpflegungskosten	35.000	0	0	35.000	16.037	18.963
06.02.636121	Elternbeiträge für Betreuung	12.000	0	0	12.000	14.232	-2.232
01.07.636130	Entgelte für Bewirtschaftungskosten	7.000	0	0	7.000	0	7.000
04.02.636130	Entgelte für Bewirtschaftungskosten	1.000	0	0	1.000	0	1.000
13.01.636131	Entgelte für Grünflächenpflege	300	0	0	300	0	300
04.03.636140	VHS Hörergebühren	2.500	0	0	2.500	413	2.087
13.03.636150	Umlage von C-Beiträgen	53.000	0	0	53.000	54.846	-1.846
11.02.636161	Zuschuss DSD für Containerstandorte	17.300	0	0	17.300	17.268	32
15.04.636170	Erstattungen durch Deutsche Post AG	63.000	0	0	63.000	67.917	-4.917
13.02.636181	Beiträge für Ausgleichsmaßnahmen	20.000	0	0	20.000	82.506	-62.506
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	347.900	0	0	347.900	360.087	-12.187
15.05.640100	Erlöse Einspeisevertrag RWE	60.000	0	0	60.000	60.881	-881
01.07.641100	Mieten und Nebenabgaben Wohn- und Geschäftsgrundstücke	85.000	0	0	85.000	90.304	-5.304
01.07.641110	Miete Stadthalle	20.000	0	0	20.000	12.271	7.729
01.07.641111	Miete Kindergarten Vinnum	28.000	0	0	28.000	29.406	-1.406
01.07.641112	Miete Kindergarten Von-Vincke-Straße	43.000	0	0	43.000	42.290	710
15.01.641114	Vermietung von Gewerbeflächen	37.000	0	0	37.000	35.059	1.941
01.07.641120	Erbbauszinsen Wohn- und Geschäftsgrundstücke	34.000	0	0	34.000	33.437	563
01.09.641130	Pachten und sonstige Erträge Liegenschaften	14.000	0	0	14.000	17.715	-3.715
02.05.642110	Erlöse aus Verkauf von Familienbüchern	1.000	0	0	1.000	887	113
02.01.642120	Erlöse aus Fundsachen	100	0	0	100	6	94
01.02.642130	Verkauf von Altmaterial und sonst. Verkaufserlöse	0	0	0	0	10	-10
04.01.642130	Verkauf von städt. Dokumentationen	100	0	0	100	344	-244
12.01.642130	Verkauf von Altmaterial und sonst. Verkaufserlöse	1.000	0	0	1.000	505	495
11.01.642140	Verkauf von Abfallsäcken	3.100	0	0	3.100	3.460	-360
01.06.642150	Verkaufserlöse Bauhof	1.000	0	0	1.000	6.698	-5.698
13.02.642160	Einnahmen aus Verkauf Tiere Steveraue	5.000	0	0	5.000	10.702	-5.702
13.02.642165	Sonst. Einnah. Tiere Steveraue	100	0	0	100	350	-250
15.02.642170	Erlöse aus dem Verkauf von Werbemitteln	500	0	0	500	348	152

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
04.01.646100	Eintrittsgelder aus städt. Kulturveranstaltungen	15.000	0	0	15.000	15.414	-414
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	74.600	0	0	74.600	130.749	-56.149
02.06.648110	Erstattung von Kosten für statistische Erhebungen	100	0	0	100	995	-895
02.06.648120	Erstattung von Wahlkosten	3.500	0	0	3.500	18.066	-14.566
05.01.648200	Erstattungen a.E.	100	0	0	100	0	100
01.02.648210	Erstattungen von Betriebsausgaben für KFZ-Kosten	1.000	0	0	1.000	0	1.000
13.02.648211	Erstattg.sonst. Betriebsausg.	0	0	0	0	7.149	-7.149
05.01.648410	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz; Kostenersatz i. E.	100	0	0	100	0	100
01.02.648500	Ersatz von Betriebsausgaben	4.000	0	0	4.000	4.373	-373
01.02.648510	Erstattung von Personalkosten durch Dritte	29.000	0	0	29.000	33.541	-4.541
01.06.648510	Erstattung von Personalkosten durch Dritte	10.000	0	0	10.000	28.011	-18.011
03.02.648510	Erstattung von Personalkosten durch Dritte	5.500	0	0	5.500	10.703	-5.203
12.01.648700	Ablösebeiträge für Stellplätze	20.000	0	0	20.000	8.400	11.600
05.01.648800	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz; Kostenersatz a. E.	200	0	0	200	269	-69
12.01.648810	Erstattungen für beschädigte Beleuchtungsanlagen	300	0	0	300	0	300
12.01.648820	Ersatzleistungen für Instandsetzungen Hofzufahrten	500	0	0	500	0	500
12.01.648830	Ersatzleistungen Verkehrsschilder	300	0	0	300	41	259
03.01.648840	Kostenerstattung Schule	0	0	0	0	19.202	-19.202
7 +	Sonstige Einzahlungen	531.800	0	0	531.800	556.745	-24.945
11.05.651100	Konzessionsabgaben RWE	330.000	0	0	330.000	355.421	-25.421
11.05.651110	Konzessionsabgaben Gelsenwasser Gas	45.000	0	0	45.000	49.847	-4.847
11.05.651120	Konzessionsabgaben Gelsenwasser Wasser	110.000	0	0	110.000	111.420	-1.420
15.04.652110	Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	0	0	0	0	445	-445
01.03.656200	Kosten aus Verwaltungszwangsverfahren und Säumniszuschlägen	15.000	0	0	15.000	14.924	76
02.01.656210	Zwangs- u. Bußgelder Verkehrsordnungswidrigkeiten	8.000	0	0	8.000	7.788	212
01.02.656220	Zwangsgelder	100	0	0	100	0	100
02.01.656220	Sonstige Zwangs- und Bußgelder	1.000	0	0	1.000	1.135	-135
11.03.656230	Zinsen aus gestundeten Entwässerungsbeiträgen	500	0	0	500	0	500
12.01.656230	Zinsen aus gestundeten Erschließungsbeiträgen	500	0	0	500	0	500
16.01.656230	Zinsen für gestundete Steuern	500	0	0	500	497	3
16.01.656240	Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	100	0	0	100	120	-20
16.01.656241	Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen	20.000	0	0	20.000	13.966	6.034
01.06.656500	Sonst. Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen Bauhof	100	0	0	100	0	100
12.01.656500	Sonst. Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	1.000	0	0	1.000	0	1.000

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
01.01.656540	Erstattung von Leasinggebühren	0	0	0	0	1.182	-1.182
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	53.200	0	0	53.200	50.201	2.999
16.01.661700	Zinsen aus Kkt, Fest- und Tagesgeldern	50.000	0	0	50.000	46.477	3.523
16.01.661800	Zinsen für gewährte Arbeitgeberdarlehen	100	0	0	100	18	82
15.03.666100	Dividenden aus Beteiligungen	3.100	0	0	3.100	3.256	-156
02.03.669100	Spenden	0	0	0	0	250	-250
06.01.669100	Spenden	0	0	0	0	200	-200
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.815.900	0	0	15.815.900	16.273.995	-458.095
10 -	Personalauszahlungen	3.486.500	0	0	3.486.500	3.447.145	39.355
01.01.701100	Dienstbezüge Beamte	119.000	0	0	119.000	117.680	1.320
01.02.701100	Dienstbezüge Beamte	170.200	0	0	170.200	180.769	-10.569
01.03.701100	Dienstbezüge Beamte	76.500	0	0	76.500	78.543	-2.043
01.04.701100	Dienstbezüge Beamte	0	0	0	0	16.520	-16.520
02.01.701100	Dienstbezüge Beamte	37.100	0	0	37.100	31.706	5.394
02.05.701100	Dienstbezüge Beamte	30.700	0	0	30.700	22.337	8.363
03.02.701100	Dienstbezüge Beamte	8.300	0	0	8.300	5.799	2.501
03.04.701100	Dienstbezüge Beamte	0	0	0	0	1.627	-1.627
05.03.701100	Dienstbezüge Beamte	40.100	0	0	40.100	40.521	-421
10.01.701100	Dienstbezüge Beamte	18.300	0	0	18.300	18.238	62
12.02.701100	Dienstbezüge Beamte	2.700	0	0	2.700	3.804	-1.104
01.01.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	17.100	0	0	17.100	15.258	1.842
01.02.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	323.800	0	0	323.800	255.318	68.482
01.03.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	136.200	0	0	136.200	132.001	4.199
01.04.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	46.400	0	0	46.400	32.109	14.291
01.05.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	48.700	0	0	48.700	47.891	809
01.06.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	380.100	0	0	380.100	369.952	10.148
01.07.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	87.300	0	0	87.300	83.859	3.441
01.09.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	17.500	0	0	17.500	17.288	212
02.01.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	22.000	0	0	22.000	30.793	-8.793
02.04.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	48.200	0	0	48.200	45.111	3.089
02.05.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	14.400	0	0	14.400	14.380	20
03.01.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	54.300	0	0	54.300	56.385	-2.085
03.02.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	101.900	0	0	101.900	104.433	-2.533

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
03.03.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	105.800	0	0	105.800	105.059	741
04.03.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	18.000	0	0	18.000	16.396	1.604
05.01.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	4.600	0	0	4.600	4.557	43
05.02.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	41.000	0	0	41.000	40.432	568
05.03.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	129.000	0	0	129.000	127.261	1.739
05.04.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	10.100	0	0	10.100	10.066	34
06.01.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	181.300	0	0	181.300	191.675	-10.375
06.02.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	43.600	0	0	43.600	43.769	-169
06.04.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.200	0	0	3.200	2.852	348
06.05.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.200	0	0	3.200	2.852	348
08.01.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	6.300	0	0	6.300	6.574	-274
08.03.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	17.400	0	0	17.400	17.528	-128
08.04.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	55.000	0	0	55.000	31.162	23.838
08.05.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.200	0	0	3.200	2.852	348
09.01.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	0	0	0	0	26.500	-26.500
10.03.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	16.200	0	0	16.200	15.880	320
10.04.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	5.200	0	0	5.200	5.103	97
12.01.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	54.800	0	0	54.800	52.974	1.826
13.01.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	12.400	0	0	12.400	11.911	489
13.02.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	18.100	0	0	18.100	17.151	949
13.04.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	0	0	0	0	-389	389
15.02.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	8.000	0	0	8.000	12.646	-4.646
15.04.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	72.000	0	0	72.000	53.756	18.244
16.01.701200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	0	0	0	0	-367	367
03.02.701910	Entgelte Honorarkräfte	12.000	0	0	12.000	17.458	-5.458
06.02.701920	Entgelte für sonstige Beschäftigte	35.000	0	0	35.000	37.912	-2.912
01.01.702100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	58.700	0	0	58.700	69.361	-10.661
01.02.702100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	84.000	0	0	84.000	113.111	-29.111
01.03.702100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	37.800	0	0	37.800	45.028	-7.228
01.04.702100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	0	0	0	0	2.946	-2.946
02.01.702100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	18.300	0	0	18.300	20.128	-1.828
02.05.702100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	15.100	0	0	15.100	15.549	-449
03.02.702100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	4.100	0	0	4.100	4.209	-109
05.01.702100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	0	0	0	0	-18.126	18.126

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
05.03.702100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	19.700	0	0	19.700	41.263	-21.563
10.01.702100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	9.000	0	0	9.000	11.454	-2.454
12.02.702100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	1.300	0	0	1.300	-3.507	4.807
13.04.702100	Beiträge Versorgungskasse Beamte	0	0	0	0	-10.286	10.286
01.01.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.700	0	0	1.700	1.548	152
01.02.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	23.500	0	0	23.500	7.543	15.957
01.03.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	9.900	0	0	9.900	9.802	98
01.04.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.400	0	0	3.400	2.798	602
01.05.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.100	0	0	3.100	3.610	-510
01.06.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	27.500	0	0	27.500	27.725	-225
01.07.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.300	0	0	6.300	6.299	1
01.09.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.300	0	0	1.300	1.299	1
02.01.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.600	0	0	1.600	2.278	-678
02.04.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.000	0	0	4.000	3.924	76
02.05.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.000	0	0	1.000	1.080	-80
03.01.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.900	0	0	3.900	4.131	-231
03.02.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.300	0	0	7.300	7.794	-494
03.03.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.400	0	0	7.400	7.477	-77
04.03.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.300	0	0	1.300	1.235	65
05.01.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	300	0	0	300	343	-43
05.02.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	2.900	0	0	2.900	3.032	-132
05.03.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	9.400	0	0	9.400	9.564	-164
05.04.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	700	0	0	700	756	-56
06.01.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	13.100	0	0	13.100	16.070	-2.970
06.02.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.200	0	0	3.200	3.117	83
06.04.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	200	0	0	200	214	-14
06.05.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	200	0	0	200	214	-14
08.01.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	500	0	0	500	492	8
08.03.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.300	0	0	1.300	1.045	255
08.04.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	4.000	0	0	4.000	938	3.062
08.05.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	200	0	0	200	214	-14
09.01.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	0	0	0	0	2.121	-2.121
10.03.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.200	0	0	1.200	1.193	7
10.04.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	400	0	0	400	384	16

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungen

		Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2) EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
12.01.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	3.500	0	0	3.500	3.962	-462
13.01.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	900	0	0	900	900	0
13.02.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	1.300	0	0	1.300	1.281	19
15.02.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	500	0	0	500	934	-434
15.04.702200	Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	5.200	0	0	5.200	4.017	1.183
01.01.703200	Beiträge gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3.100	0	0	3.100	4.075	-975
01.02.703200	Beiträge gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	60.400	0	0	60.400	52.847	7.553
01.03.703200	Beiträge gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	25.100	0	0	25.100	25.845	-745
01.04.703200	Beiträge gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	8.600	0	0	8.600	7.356	1.244
01.05.703200	Beiträge gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	9.000	0	0	9.000	9.287	-287
01.06.703200	Beiträge gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	70.100	0	0	70.100	73.601	-3.501
01.07.703200	Beiträge gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	16.100	0	0	16.100	16.192	-92
01.09.703200	Beiträge gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3.200	0	0	3.200	3.496	-296
02.01.703200	Beiträge gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	4.000	0	0	4.000	6.144	-2.144
02.04.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	8.900	0	0	8.900	10.039	-1.139
02.05.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	2.700	0	0	2.700	2.874	-174
03.01.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	10.000	0	0	10.000	10.670	-670
03.02.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	21.200	0	0	21.200	20.602	598
03.03.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	19.900	0	0	19.900	21.190	-1.290
04.03.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3.700	0	0	3.700	3.241	459
05.01.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	900	0	0	900	910	-10

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungen

		Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
05.02.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	7.600	0	0	7.600	8.091	-491
05.03.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	23.800	0	0	23.800	25.426	-1.626
05.04.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	1.900	0	0	1.900	2.012	-112
06.01.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	33.500	0	0	33.500	39.456	-5.956
06.02.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	8.100	0	0	8.100	8.073	27
06.04.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	600	0	0	600	1.160	-560
06.05.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	600	0	0	600	1.160	-560
08.01.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	1.200	0	0	1.200	1.279	-79
08.03.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3.300	0	0	3.300	3.655	-355
08.04.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	10.100	0	0	10.100	2.811	7.289
08.05.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	600	0	0	600	1.160	-560
09.01.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	0	0	0	0	5.634	-5.634
10.03.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3.000	0	0	3.000	3.173	-173
10.04.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	1.000	0	0	1.000	1.021	-21
12.01.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	800	0	0	800	9.987	-9.187
13.01.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	2.400	0	0	2.400	2.337	63
13.02.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	3.300	0	0	3.300	3.468	-168
13.04.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	0	0	0	0	-113	113
15.02.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	1.600	0	0	1.600	2.455	-855

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
15.04.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	13.400	0	0	13.400	10.602	2.798
16.01.703200	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	0	0	0	0	36	-36
01.01.704100	Beihilfen, Unterstützungen für Beamte	5.000	0	0	5.000	10.786	-5.786
01.02.704100	Beihilfen, Unterstützungen für Beamte	15.000	0	0	15.000	11.389	3.611
01.03.704100	Beihilfen, Unterstützungen für Beamte	5.000	0	0	5.000	6.458	-1.458
02.01.704100	Beihilfen, Unterstützungen für Beamte	5.000	0	0	5.000	0	5.000
02.05.704100	Beihilfen, Unterstützungen für Beamte	5.000	0	0	5.000	3.009	1.991
05.03.704100	Beihilfen, Unterstützungen für Beamte	5.000	0	0	5.000	1.115	3.885
01.01.705110	Beiträge Versorgungsfonds	1.500	0	0	1.500	1.633	-133
01.02.705110	Beiträge Versorgungsfonds	4.900	0	0	4.900	5.142	-242
11 - Versorgungsauszahlungen		78.600	0	0	78.600	69.691	8.909
01.01.714100	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	0	0	0	0	11.268	-11.268
01.02.714100	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	75.000	0	0	75.000	54.433	20.567
01.01.715110	Beitr. Pensionsversorgungsfonds	0	0	0	0	962	-962
01.02.715110	Beitr. Pensionsversorgungsfonds	3.600	0	0	3.600	3.028	572
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.814.100	0	0	2.814.100	2.314.108	499.992
01.09.721110	Vermessungs- u. Umschreibungskosten Liegenschaften	20.000	0	0	20.000	8.848	11.152
01.07.721120	Bauliche Unterhaltung und Instandsetzung	200.000	0	0	200.000	153.529	46.471
08.04.721120	Bauliche Unterhaltung und Instandsetzung	0	0	0	0	1.125	-1.125
01.07.721121	Sanierungen Konjunkturpaket	305.000	0	0	305.000	41.196	263.804
14.01.721197	Energie- und Klimaschutzkonzept	70.000	0	0	70.000	0	70.000
12.01.721200	Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen	300	0	0	300	276	24
11.03.721250	Kosten für die Einleitung von Graben- und Oberflächenwasser	100	0	0	100	75	25
11.03.721251	Kanalisierungsmaßnahmen	37.000	0	0	37.000	38.001	-1.001
11.03.721252	Erstg. von ant. Kanalbenutzungsgebühren	9.000	0	0	9.000	9.128	-128
11.03.721253	Kanalisanierungsmaßnahmen	30.000	0	0	30.000	47.257	-17.257
11.04.721260	Kosten der Klärschlammabeseitigung	6.500	0	0	6.500	6.295	205
06.03.722100	Unterhaltung und Instandsetzung Kinderspielplätze	5.000	0	0	5.000	3.600	1.400
08.05.722110	Zuschüsse zur Pflege der Sportanlagen	78.000	0	0	78.000	79.158	-1.158
08.02.722111	Unterhaltung der Sportanlagen	16.000	0	0	16.000	3.118	12.882
13.01.722120	Unterhaltung der Anlagen	35.700	0	0	35.700	24.723	10.977
13.04.722121	Unterhaltung der Kriegsgräber	1.500	0	0	1.500	0	1.500
13.04.722122	Unterhaltung des jüdischen Friedhofs	2.000	0	0	2.000	0	2.000

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10. .31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
13.04.722123	Unterhaltung des Friedhofs	2.500	0	0	2.500	2.184	316
13.01.722124	Landschaftsgärtnerische Pflege des Alleeweges	30.000	0	0	30.000	0	30.000
13.01.722125	Gehölzpflege von Wallhecken	10.000	0	0	10.000	5.505	4.495
12.03.722130	Kosten der Straßenreinigung	45.100	0	0	45.100	41.846	3.254
12.03.722140	Kosten der Winterwartung	5.000	0	0	5.000	17.172	-12.172
12.01.722150	Unterhaltung u. Instandsetzung Straßen, Wege, Plätze	25.000	0	0	25.000	24.181	819
12.01.722151	Sanierungskonzeption Gemeindestraßen insbes. Gehwege	25.000	0	0	25.000	8.281	16.719
12.01.722152	Sanierung Wirtschaftswege	35.000	0	0	35.000	48.500	-13.500
12.01.722153	Sanierung Brücken	5.000	0	0	5.000	0	5.000
10.04.723100	Miete und Nebenkosten Unterbringung Obdachlose	5.000	0	0	5.000	0	5.000
10.04.723120	Miete und Nebenkosten Unterbringung Obdachlose	10.000	0	0	10.000	1.391	8.609
01.07.723125	Mieten und NK Übergangsheim	25.000	0	0	25.000	14.632	10.368
01.07.723130	Mieten Bürgerhaus	12.500	0	0	12.500	11.371	1.129
15.01.723140	Mietausgaben für Gewerbeflächen	37.000	0	0	37.000	36.253	747
15.04.723150	Mieten und Nebenabgaben Postcenter	800	0	0	800	635	165
12.01.723200	Pacht für Stellplätze	100	0	0	100	61	39
01.09.723210	Pachtentschädigung Liegenschaften	1.500	0	0	1.500	1.280	220
01.07.724100	Bewirtschaftungskosten, Steuern und Abgaben	410.000	0	0	410.000	439.091	-29.091
08.04.724100	Bewirtschaftungskosten, Steuern und Abgaben	0	0	0	0	8.080	-8.080
11.03.724100	Bewirtschaftungskosten, Steuern und Abgaben	18.000	0	0	18.000	34.187	-16.187
	Kanalisationsanlagen						
13.04.724100	Bewirtschaftungskosten, Steuern und Abgaben Friedhof	7.000	0	0	7.000	4.691	2.309
02.02.724110	Bewirtschaftungskosten, Steuern und Abgaben Markt	3.500	0	0	3.500	5.387	-1.887
12.01.724118	Stromverbrauch einschl. Unterhaltungsentgelt Straßenbeleuchtung	140.000	0	0	140.000	118.174	21.826
12.01.724119	Kosten Straßenentwässerung	150.000	0	0	150.000	126.582	23.418
01.09.724125	Bewirtschaftungskosten, Steuern, Abgaben Liegenschaften	10.000	0	0	10.000	9.305	695
01.08.724200	Vergütungen an Reinigungsunternehmen	130.000	0	0	130.000	122.295	7.705
01.07.724300	Überlassungsentgelte Stadthalle	2.000	0	0	2.000	3.000	-1.000
01.07.724400	Gebäude- und Inventarversicherungen Wohn- und Geschäftsgrundstücke	15.000	0	0	15.000	13.023	1.977
11.03.724400	Gebäude- und Inventarversicherungen Kanalisationsanlagen	400	0	0	400	317	83
01.02.725100	KFZ-Unterhaltungskosten	2.000	0	0	2.000	728	1.272
02.03.725100	Betriebsstoff und Unterhaltungskosten der Feuerwehrfahrzeuge	12.000	0	0	12.000	10.039	1.961
01.02.725500	Unterhaltung und Instandsetzung Einrichtungsgegenstände	10.000	0	0	10.000	7.780	2.220

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10. .31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
01.06.725500	Unterhaltung und Instandsetzung Einrichtungsgegenstände Bauhof	100	0	0	100	0	100
01.07.725500	Unterhaltung und Instandsetzung Einrichtungsgegenstände	10.000	0	0	10.000	1.522	8.478
02.03.725500	Unterhaltung von Geräten und Ausrüstung	8.000	0	0	8.000	7.831	169
03.01.725500	Unterhaltung der Schuleinrichtungen	1.000	0	0	1.000	926	74
03.03.725500	Unterhaltung der Schuleinrichtungen	2.500	0	0	2.500	2.869	-369
06.01.725500	Unterhaltung und Instandsetzung Einrichtungsgegenstände	500	0	0	500	0	500
08.03.725500	Unterhaltung und Instandsetzung Einrichtungsgegenstände	100	0	0	100	0	100
15.04.725500	Unterhaltung u. Instandsetzg. Einrichtungsgegenstände	300	0	0	300	0	300
08.03.725512	Wartungskosten Hubboden	4.500	0	0	4.500	4.349	151
12.02.725520	Unterhaltungskosten Wartehäuschen	500	0	0	500	1.229	-729
12.01.725530	Unterhaltung Verkehrsz., Straßenbenennungsschilder	1.500	0	0	1.500	5.721	-4.221
02.03.725540	Unterhaltung Sirenen	500	0	0	500	0	500
02.01.726120	Ersatz von Lohnausfall u. a. Kosten	1.000	0	0	1.000	0	1.000
03.01.726120	Lehrerfortbildung Grundschule	1.000	0	0	1.000	1.121	-121
03.03.726120	Lehrerfortbildung	2.000	0	0	2.000	2.690	-690
01.06.726140	Beschaffung u. Instandhaltung von Arbeitsbekleidung	2.100	0	0	2.100	1.798	302
01.02.726160	Betriebspraktikum	500	0	0	500	1.315	-815
02.03.726170	Lohnkosten für Lehrgänge der Landesfeuerweherschule	4.000	0	0	4.000	0	4.000
02.03.726180	Kosten für freiw. Hilfeleistungen, Ausbildungs- und Lohnkosten	12.000	0	0	12.000	9.410	2.590
03.01.727100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz Grundschule	11.200	0	0	11.200	8.953	2.247
03.03.727100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	41.700	0	0	41.700	24.613	17.087
06.05.727150	Kosten nach den Familienförderungsrichtlinien	25.000	0	0	25.000	17.487	7.513
03.04.727200	Schülerbeförderungskosten	280.000	0	0	280.000	375.224	-95.224
06.01.727300	Besch. u. Unterh. v. Spiel- und Beschäftigungsmaterial	6.500	0	0	6.500	5.509	991
06.01.727310	Aufwendungen f. Sprachförderung	1.400	0	0	1.400	440	960
06.01.727410	Betriebskostenzuschuss Kindergarten Föhrenbrink	46.000	0	0	46.000	44.742	1.258
06.01.727420	Betriebskostenzuschuss Kindergarten Eckernkamp	39.000	0	0	39.000	35.992	3.008
06.01.727430	Betriebskostenzuschuss Kindergarten Von-Vincke-Straße	20.000	0	0	20.000	16.397	3.603
09.01.727500	Fortführung Geographisches Informationssystem GIS	10.000	0	0	10.000	8.972	1.028
09.01.727510	Planungskosten	60.000	0	0	60.000	9.775	50.225
13.02.727510	Planungskosten	0	0	0	0	22.846	-22.846
01.03.727900	Kosten für örtl. u. überörtl. Prüfungen	30.000	0	0	30.000	0	30.000
08.05.727901	Kosten für Schwimm-/Sportprüfungen	500	0	0	500	300	200

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
01.03.727903	Zu zahlende USt für Wertabgabe	0	0	0	0	3.680	-3.680
02.06.727910	Statistische Erhebungen	200	0	0	200	0	200
02.06.727920	Kosten für Wahlen	7.000	0	0	7.000	6.082	918
02.01.727930	Kosten Aufrechterhaltung Sicherheit und Ordnung	6.000	0	0	6.000	367	5.633
02.01.727940	Desinfektionskosten	1.000	0	0	1.000	0	1.000
11.01.727941	Anschaffung von Abfallsäcken	1.100	0	0	1.100	1.558	-458
02.01.727950	Aufwendungen für Fundtiere	3.000	0	0	3.000	4.601	-1.601
02.01.727960	Kosten Sicherheitsdienst	10.000	0	0	10.000	6.491	3.509
02.04.727970	Herstellungskosten Personalausweise und Reisepässe	30.000	0	0	30.000	32.300	-2.300
03.02.727980	Verpflegungskosten	34.000	0	0	34.000	36.573	-2.573
03.03.727980	Verpflegungskosten	35.000	0	0	35.000	27.095	7.905
01.02.727990	Auszahlungen Archiv	5.000	0	0	5.000	2.974	2.026
04.02.727991	Förderung Instrumentalausbildung	4.200	0	0	4.200	4.400	-200
02.03.729100	Anteilige Kosten für den Feuerwehr-Notruf	1.300	0	0	1.300	0	1.300
14.01.729106	Förderung von Energiesparmaßnahmen	2.500	0	0	2.500	150	2.350
09.01.729110	Vermessungs- und Geschäftsführungsk. Gewerbegebiet Olfen-Ost	20.000	0	0	20.000	15.439	4.561
02.03.729200	Förderung Freiw. Feuerwehr	3.000	0	0	3.000	1.465	1.535
02.03.729210	Zusch. freiw. Feuerwehr	300	0	0	300	0	300
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		5.400	0	0	5.400	15.279	-9.879
13.02.751120	Zinsen f.zurückzuzahl. Zuwendg	0	0	0	0	12.705	-12.705
01.07.751700	Erbbauzinsen Bolzplatz Vinum	800	0	0	800	716	84
16.01.751730	Zinsen für Kassenkredite	1.000	0	0	1.000	1	999
13.01.751800	Erbpachtzinsen Parkanlagen u. öffentl. Grünflächen	600	0	0	600	564	36
01.03.759900	Kontogebühren, Depotgebühren u.a.	3.000	0	0	3.000	1.293	1.707
14 - Transferauszahlungen		8.186.700	0	0	8.186.700	7.996.970	189.730
04.02.731300	Anteilige Kosten für den Musikschulkreis	42.000	0	0	42.000	22.103	19.897
12.02.731500	Zuschuss Regionalverkehr Münsterland	7.100	0	0	7.100	15.590	-8.490
12.02.731510	Zuschuss Vestische Strassenbahn	8.200	0	0	8.200	5.176	3.024
04.01.731800	Zuweisungen und Zuschüsse	500	0	0	500	857	-357
04.02.731800	Zuschüsse an Vereine Musikpflege (ohne Musikschulen)	1.500	0	0	1.500	684	816
04.01.731801	Zuschuss Pagodenzelt	0	0	0	0	779	-779
08.05.731810	Zuschüsse an Sportvereine für lfd. Vereinsarbeiten	11.000	0	0	11.000	10.332	668
08.05.731820	Individuelle Förderung der Sportvereine	3.000	0	0	3.000	0	3.000
13.04.731840	Zuschuss an Volksbund für Kriegsgräberfürsorge	100	0	0	100	0	100

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
04.01.731850	Förderung des Kulturwesens	3.600	0	0	3.600	2.310	1.290
04.01.731860	Mietzuschuss an den Kunst- und Kulturverein	5.000	0	0	5.000	4.961	39
04.04.731870	Zuschüsse an Büchereien	8.000	0	0	8.000	7.705	295
05.04.732400	Zuschuss für Schuldnerberatungsstelle	500	0	0	500	0	500
05.01.733100	Hilfe zum Lebensunterhalt	70.000	0	0	70.000	31.474	38.526
05.01.733110	Krankenhilfe, Schwangerschaft, Geburt a. E.	36.000	0	0	36.000	14.195	21.805
05.01.733120	Hilfe zur Pflege a. E.	200	0	0	200	0	200
05.01.733130	Eingliederungshilfe für Behinderte a. E.	200	0	0	200	0	200
05.01.733140	Sonstige Hilfen in bes. Lebenslagen a. E.	600	0	0	600	0	600
05.01.733150	Arbeitsgelegenheiten a. E.	6.500	0	0	6.500	1.849	4.651
05.01.733160	Grundleistungen a. E.	40.000	0	0	40.000	26.727	13.273
05.01.733165	Sonstige Leistungen in Form von Sachleistungen a. E.	100	0	0	100	40	60
05.01.733170	Sonstige Leistungen in Form von Wertgutscheinen a. E.	2.100	0	0	2.100	0	2.100
05.01.733180	Geldleistungen f. pers. Bedürfnisse a. E.	100	0	0	100	0	100
05.01.733190	Sonstige Leistungen in Form von Geldleistungen a.E.	200	0	0	200	0	200
05.01.733200	Krankenhilfe, Schwangerschaft, Geburt i. E.	38.100	0	0	38.100	0	38.100
05.05.733900	Finanzierungsbeitrag an den Sozialhilfeleistungen des Kreises	10.000	0	0	10.000	1.774	8.226
06.04.733910	Beihilfen zur Förderung der freien Jugendpflege	11.000	0	0	11.000	6.258	4.742
06.04.733920	Zuschuss an die Kirchengemeinden	43.000	0	0	43.000	38.086	4.914
06.06.733930	Zuschuss für Begegnungsstätten	5.100	0	0	5.100	5.039	61
06.06.733940	Förderung der Altenbetreuung	800	0	0	800	28	772
06.06.733950	Zuwendungen an sonstige soziale Einrichtungen	1.500	0	0	1.500	1.485	15
16.01.734100	Gewerbesteuerumlage	175.000	0	0	175.000	180.858	-5.858
16.01.734200	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	180.000	0	0	180.000	184.943	-4.943
16.01.737100	Umlage Krankenhausfinanzierung	140.000	0	0	140.000	133.963	6.037
16.01.737200	Kreisumlage	7.320.000	0	0	7.320.000	7.272.841	47.159
11.03.739100	Abführg. Kleininleiterabgabe	11.600	0	0	11.600	22.813	-11.213
15 - Sonstige Auszahlungen		2.340.000	0	0	2.340.000	2.544.071	-204.071
11.03.740100	Kosten Einführung getrennte Abwassergebühr	50.000	0	0	50.000	47.102	2.898
01.02.741100	Personal-Nebenausgaben	1.000	0	0	1.000	482	518
01.02.741110	Reisekostenvergütung Fortbildungsveranstaltungen	17.000	0	0	17.000	11.837	5.163
01.04.741110	Reisekostenvergütung	4.000	0	0	4.000	2.464	1.536
01.02.741130	Kosten der Gleichstellungsbeauftragten	2.000	0	0	2.000	588	1.412

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
01.04.741140	Aus- und Fortbildung von Verwaltungsangehörigen	15.000	0	0	15.000	27.766	-12.766
02.03.741150	Ausbildungskosten Führerschein	4.000	0	0	4.000	2.400	1.600
01.04.741160	Kosten der Personalvertretung	100	0	0	100	0	100
01.04.741170	Techn. u. arbeitsmedizinische Sicherheitsberatung	5.000	0	0	5.000	4.274	726
06.02.741201	Ausbildung Tagesmütter	1.000	0	0	1.000	103	897
01.01.742100	Aufwandsentschädigung stellvertretende Bürgermeister	10.500	0	0	10.500	10.110	390
01.01.742110	Aufwendungen für Rats- und Ausschussmitglieder	66.500	0	0	66.500	62.210	4.290
01.01.742310	Leasinggebühren Dienstfahrzeug	0	0	0	0	1.183	-1.183
01.02.742310	Leasinggebühren Dienstfahrzeug	2.500	0	0	2.500	1.664	836
03.01.742320	Leasinggebühren EDV	0	0	0	0	2.521	-2.521
09.01.742911	Honorarkräfte	18.000	0	0	18.000	12.364	5.636
15.02.742911	Honorarkräfte	15.000	0	0	15.000	16.827	-1.827
01.02.743100	Geschäftsbedürfnisse, Schreibbedarf, Vordrucke	31.700	0	0	31.700	21.282	10.418
03.02.743100	Geschäftsbedürfnisse	5.000	0	0	5.000	2.263	2.737
04.03.743100	Geschäftsbedürfnisse, Schreibbedarf, Vordrucke	2.500	0	0	2.500	850	1.650
06.02.743100	Geschäftsbedürfnisse	3.500	0	0	3.500	3.043	457
08.03.743100	Geschäftsbedürfnisse, Schreibbedarf, Vordrucke	300	0	0	300	0	300
08.04.743100	Geschäftsbedürfnisse, Schreibbedarf, Vordrucke	9.000	0	0	9.000	9.532	-532
01.02.743110	Amtliche Blätter, Bücher, Zeitschriften	23.000	0	0	23.000	23.387	-387
02.01.743115	Schiedsmanzeitung, Vordrucke	2.000	0	0	2.000	1.398	602
01.02.743120	Post- u. Rundfunkgebühren	30.000	0	0	30.000	33.560	-3.560
08.01.743120	Post- u. Rundfunkgebühren	400	0	0	400	0	400
08.03.743120	Post- u. Rundfunkgebühren	300	0	0	300	0	300
01.02.743130	Öffentliche Bekanntmachungen	2.200	0	0	2.200	1.356	844
09.01.743130	Öffentliche Bekanntmachungen	500	0	0	500	0	500
01.02.743140	Telefongebühren	14.000	0	0	14.000	17.644	-3.644
08.01.743140	Telefongebühren	300	0	0	300	0	300
08.03.743140	Telefongebühren	300	0	0	300	0	300
01.05.743160	Kosten der ADV	42.000	0	0	42.000	40.604	1.396
03.01.743160	Betreuungskosten ADV	6.000	0	0	6.000	14.837	-8.837
03.03.743160	Betreuungskosten ADV	6.500	0	0	6.500	10.996	-4.496
01.05.743161	Kosten der ADV Citeq	28.000	0	0	28.000	22.559	5.441
01.05.743162	Aufwendg.z.Erhaltg.d.Festwerts	10.000	0	0	10.000	5.347	4.653
02.03.743162	Aufwendg.z.Erhaltg.d.Festwerts	2.000	0	0	2.000	0	2.000

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
02.03.743170	Kosten der Brandschau	3.000	0	0	3.000	2.516	484
11.03.743180	Fortschreibung Kanalkataster	5.000	0	0	5.000	9.375	-4.375
11.03.743181	Abwasserbeseitigungskonzept	0	0	0	0	805	-805
11.01.743190	Entsorgung Sondermüll	6.700	0	0	6.700	6.694	6
11.01.743191	Kostenbeiträge zur zentralen Abfallbeseitigung	866.000	0	0	866.000	775.044	90.956
15.02.743192	Fremdenverkehrswerbung, Prospekte, Anzeigenwerbung	20.000	0	0	20.000	31.791	-11.791
15.01.743194	Kosten der Weihnachtsbeleuchtung	1.000	0	0	1.000	1.010	-10
15.02.743195	Tourismuskonzept	5.000	0	0	5.000	343	4.657
15.01.743196	Ausgaben für die örtliche Wirtschaftsförderung	500	0	0	500	0	500
04.01.743197	Kulturelle Veranstaltungen	20.000	0	0	20.000	16.710	3.290
04.01.743198	Ortschronik	20.000	0	0	20.000	4.320	15.680
04.03.743198	Anteilige Kosten für den Volkshochschulkreis	7.300	0	0	7.300	7.000	300
01.02.743200	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	1.000	0	0	1.000	632	368
01.06.743200	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	1.000	0	0	1.000	66	934
01.07.743200	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	1.400	0	0	1.400	283	1.117
02.03.743200	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	1.500	0	0	1.500	1.294	207
03.02.743200	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	0	0	0	0	36	-36
08.01.743200	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	600	0	0	600	0	600
08.02.743200	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	100	0	0	100	0	100
08.04.743200	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	0	0	0	0	3.420	-3.420
15.04.743200	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 60,- €	100	0	0	100	0	100
01.05.743210	Softwarekosten < 60,-	500	0	0	500	265	235
09.01.743211	Nutzungsgebühren EDV-Verfahren Vermessung und Kataster	1.500	0	0	1.500	0	1.500
01.05.743220	Hardwarekosten < 60,-	2.000	0	0	2.000	1.254	746
08.01.743400	Reparaturen und Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen	1.800	0	0	1.800	0	1.800
08.02.743400	Reparaturen und Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen	500	0	0	500	387	113
01.06.743420	Reparaturen und Unterhaltung von Geräten	5.100	0	0	5.100	7.856	-2.756
08.04.743420	Reparaturen und Unterhaltung von Bauhof-Geräten	0	0	0	0	537	-537
15.05.743420	Reparaturen und Unterhaltung von Geräten	500	0	0	500	18	482
01.06.743421	Unterhaltungskosten Bauhof-Fahrzeuge	46.000	0	0	46.000	50.592	-4.592
13.02.743500	Aufwendungen Beweidungskonzept	8.000	0	0	8.000	15.509	-7.509
03.04.743550	Aufwendungen für Studien	10.000	0	0	10.000	9.225	775
03.01.743600	Aufwendungen der Schulen	12.500	0	0	12.500	30.431	-17.931
03.03.743600	Aufwendungen der Schulen	27.500	0	0	27.500	30.882	-3.382

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
01.02.744100	Mitgliedsbeitrag Förderverein für geistig u. körperlich Behinderte	200	0	0	200	0	200
02.03.744100	Mitgliedsbeitrag Feuerwehrverband	2.000	0	0	2.000	1.757	243
04.01.744100	Beiträge, Zuwendungen an Vereine und Verbände	100	0	0	100	24	76
13.02.744100	Beiträge an Naturschutzverbände	200	0	0	200	122	78
15.01.744100	Mitgliedsbeitrag Werbering	300	0	0	300	200	100
01.02.744110	Beiträge an Städte- und Gemeindebund u.a.	9.000	0	0	9.000	9.618	-618
13.03.744111	Beiträge an Unterhaltungsverbände	53.000	0	0	53.000	52.560	440
11.03.744112	Beitrag an den Lippeverband	493.000	0	0	493.000	492.786	214
15.02.744113	Mitgliedschaft Münsterland Touristik Grünes Band e.V.	2.700	0	0	2.700	0	2.700
01.07.744120	Schadensregulierung und -prävention	13.000	0	0	13.000	12.985	15
01.02.744150	Kraftfahrzeugversicherungen	500	0	0	500	352	148
01.06.744150	Kraftfahrzeugversicherungen	6.000	0	0	6.000	5.620	380
02.03.744150	Kraftfahrzeugversicherungen Feuerwehr	3.500	0	0	3.500	3.378	122
15.05.744160	Körperschaftsteuer	10.000	0	0	10.000	0	10.000
01.02.744230	Haftpflicht-, Unfall- u. sonstige Versicherungen	144.000	0	0	144.000	134.027	9.974
15.05.744230	Haftpflicht-, Unfall- u. sonstige Versicherungen	1.200	0	0	1.200	801	399
15.04.744500	Umsatzsteuer-Zahlungen	0	0	0	0	-8.460	8.460
08.03.744503	Vorsteuer 19 %	0	0	0	0	11.168	-11.168
08.04.744503	Vorsteuer 19 %	0	0	0	0	301.614	-301.614
15.04.744503	Vorsteuer 19 %	0	0	0	0	410	-410
15.05.744503	Vorsteuer 19 %	0	0	0	0	8.301	-8.301
15.04.744510	Auszahlung Umsatzsteuer	0	0	0	0	8.518	-8.518
16.01.748241	Verzinsung Gewerbesteuererstattungen	10.000	0	0	10.000	5.451	4.549
01.01.749100	Verfügungsmittel Bürgermeister	3.200	0	0	3.200	1.501	1.699
01.01.749200	Aufwendungen für Fraktionsvorsitzende	25.000	0	0	25.000	23.783	1.217
01.01.749210	Geschäftsführungskosten der Fraktionen	3.900	0	0	3.900	3.840	60
09.01.749220	Aufwandsentschädigung an Umlegungsausschussmitglieder	5.000	0	0	5.000	771	4.229
04.03.749310	Entschädigung für die örtliche VHS-Leitung	1.000	0	0	1.000	889	111
01.01.749900	Ehrungen, besondere Anlässe und Patenschaften	24.000	0	0	24.000	20.188	3.812
01.02.749910	Sachverst., Notariats-, Gerichts-, Anwalts- und ähnliche Kosten	20.000	0	0	20.000	29.702	-9.702
01.02.749920	Jubiläen, Nachrufe, Kranzspenden	1.000	0	0	1.000	321	679
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		16.911.300	0	0	16.911.300	16.387.264	524.036

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10. .31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Ein- und Auszahlungen	Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
	HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr	Ansatz/Ist
	EUR	EUR	EUR	EUR	2010	(Sp.3-2)
	1	2	3	4	5	6
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.095.400	0	0	-1.095.400	-113.269	-982.131
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.254.000	0	25.000	2.279.000	643.128	1.635.872
13.02/2510.681106 Zuweisungen des Landes Umflutplanung Füchtelner Mühle	620.000	0	0	620.000	0	620.000
12.02/4611.681107 Zuweisungen des Landes ÖPNV-Jahresprogramm	0	0	0	0	7.900	-7.900
16.01/9999.681110 Zuweisung der Investitionspauschale	375.000	0	0	375.000	410.540	-35.540
02.03/8125.681115 Zuweisg. Feuerschutzpauschale	36.000	0	0	36.000	36.763	-763
01.07/2000.681130 Zuweisung Konjunkturpaket	200.000	0	0	200.000	0	200.000
03.01/2000.681130 Zuweisung Konjunkturpaket	60.000	0	8.000	68.000	-2.075	70.075
03.03/2000.681130 Zuweisung Konjunkturpaket	20.000	0	17.000	37.000	0	37.000
12.01/2000.681130 Zuweisung Konjunkturpaket	250.000	0	0	250.000	50.000	200.000
08.02/3424.681701 Zuwendungen Kunstrassenplatz Steverstadion	183.000	0	0	183.000	0	183.000
08.02/3426.681702 Zuwendungen Kunstrassenplatz Vinnum	100.000	0	0	100.000	0	100.000
01.07/3423.681703 Zuwendungen zur Erweiterung SchieBanlage	20.000	0	0	20.000	0	20.000
08.04/3430.681800 Zuwendung von Sonstigen zum Naturbad	250.000	0	0	250.000	0	250.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	796.100	0	55.400	851.500	2.179.780	-1.328.280
01.09/1512.682100 Verkaufserlöse Grundstücke UV	700.000	0	55.400	755.400	2.064.085	-1.308.685
13.04/5000.682200 Grabstättengebühren	95.000	0	0	95.000	104.843	-9.843
01.02/9999.683100 Erlöse aus der Veräußerung von bewegl. Vermögen < 410,- €	100	0	0	100	0	100
01.06/7130.683100 Erlöse aus der Veräußerung von Fahrzeugen	500	0	0	500	3.890	-3.390
01.06/9999.683100 Erlöse aus der Veräußerung von bewegl. Vermögen < 410,- €	500	0	0	500	0	500
01.09/3470.683110 Verkaufserlöse Grundstücke Anlagevermögen	0	0	0	0	6.962	-6.962
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	1.018.415	-1.018.415
16.01/1913.684300 Veräußerungserl. Finanzanlagen	0	0	0	0	1.018.415	-1.018.415
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	630.000	0	0	630.000	901.761	-271.761
12.01/4400.688110 Erschließungsbeiträge	280.000	0	0	280.000	538.909	-258.909
11.03/4400.688120 Entwässerungsbeiträge	350.000	0	0	350.000	362.852	-12.852
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.680.100	0	80.400	3.760.500	4.743.084	-982.584
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	600.000	0	551.000	1.151.000	1.358.229	-207.229
01.09/1511.782100 Erwerb von Grundstücken Umlaufvermögen	100.000	0	-93.300	6.700	84.754	-78.054
01.09/3460.782150 Erwerb von Grundstücken Anlagevermögen	500.000	0	639.300	1.139.300	1.268.527	-129.227
13.02/2530.782150 Erwerb von Ablageflächen DEK	0	0	5.000	5.000	4.760	240
12.01/3460.782160 Grundstückserwerb Infrastrukt.	0	0	0	0	188	-188

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungen	Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
	HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr	Ansatz/Ist
	EUR	EUR	EUR	EUR	2010	(Sp.3-2)
	1	2	3	4	5	6
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.665.000	563.000	-5.300	4.222.700	2.293.348	1.929.352
08.02/3426.785103 Kunstrasenplatz Vinnum	500.000	18.000	0	518.000	461.010	56.990
01.07/3419.785109 Umbauten und größere Instandhaltg. Wohn- und Geschäftsgrundstücke	20.000	0	0	20.000	0	20.000
01.07/3423.785110 Erweiterung Schießanlage	60.000	0	0	60.000	0	60.000
01.07/3111.785111 Planungs-/Baukos. Kindergarten	0	0	9.000	9.000	0	9.000
01.07/2000.785115 Planungs- u. Baukosten Feuerwehrgerätehaus	200.000	0	0	200.000	0	200.000
13.02/4530.785201 Wegenetz/Aussichtsp. Steverau	100.000	0	0	100.000	63.017	36.983
15.02/8512.785202 Touristische Infrastruktur	5.000	0	0	5.000	0	5.000
12.01/4504.785205 Ausbau städt. Glasfasernetz	0	0	65.000	65.000	13.468	51.532
12.01/4510.785210 Neubau und größere Instandsetzungen von Straßen	50.000	0	10.000	60.000	55.423	4.577
12.01/4511.785211 Baukosten für Maßnahmen der Verkehrsberuhigung	20.000	0	0	20.000	0	20.000
12.01/4512.785212 Erschließungskosten Baugebiet Olfen-Süd	0	50.000	0	50.000	11.413	38.587
12.01/4513.785213 Erschließungskosten Baugebiet Appelstiege	100.000	0	0	100.000	32.054	67.946
12.01/4514.785214 Erschließungskosten Gewerbegebiet Hafen	400.000	0	0	400.000	178.633	221.367
12.01/4515.785215 Erschließungskosten Gewerbegebiet Olfen-Ost	200.000	10.000	15.000	225.000	212.404	12.596
12.01/4518.785218 Erschließungskosten Baugebiet ehemaliges Kanalstadion	200.000	0	-141.200	58.800	2.477	56.323
12.01/4519.785219 Umgestaltung Marktplatz	50.000	0	0	50.000	34.136	15.864
12.01/4521.785221 Einrichtung Tempo-30-Zonen	5.000	5.000	0	10.000	0	10.000
12.01/4522.785222 Erschließungskosten Haus Füchteln	5.000	0	0	5.000	0	5.000
12.01/4523.785223 Erschließungskosten Gewerbegebiet Niekamp	10.000	0	0	10.000	0	10.000
12.01/2000.785225 Neubau u. Instandsetzung von Wirtschaftswegen	200.000	0	0	200.000	40.801	159.199
12.01/4525.785225 Neubau u. Instandsetzung von Wirtschaftswegen	0	32.000	0	32.000	0	32.000
12.01/4527.785226 Errichtung einer Lagerfläche	10.000	13.000	0	23.000	658	22.342
12.01/4534.785228 Umgestaltung Selmer Straße	0	0	10.000	10.000	7.868	2.132
13.04/3440.785230 Baukosten f. Friedhof	10.000	0	0	10.000	2.107	7.893
08.04/3430.785232 Zufahrtstr. Naturbad	210.000	51.000	0	261.000	204.148	56.852
08.04/3430.785233 Kanalisierung Naturbad	0	236.000	0	236.000	0	236.000
08.02/3424.785234 Kunstrasenplatz Steverstadion	550.000	0	0	550.000	513.424	36.576
11.03/4400.785250 Baukosten für Entwässerungsleitungen	50.000	24.000	0	74.000	19.312	54.688
11.03/4415.785255 Baukosten Kanalisierung Gewerbegebiet Olfen-Ost	60.000	4.000	2.000	66.000	61.312	4.688
11.03/4420.785261 Baukosten f. Sanierung des Kanalnetzes	145.000	92.000	0	237.000	121.986	115.014
13.02/2510.785300 Ausgleichsflächen Bauleitplanung Umflutplanung	450.000	0	-25.000	425.000	167.744	257.256
12.01/4612.785320 Kosten für Erweiterung Straßenbeleuchtungsanlagen	5.000	0	0	5.000	4.882	118

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungen		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
12.01/2000.785321	Beleuchtung 3-Bogen-Brücke	50.000	0	0	50.000	45.188	4.812
12.01/4613.785321	Beleuchtung 3-Bogen-Brücke	0	28.000	0	28.000	1.712	26.288
13.02/2520.785330	Errichtung Landschaftsseen	0	0	19.000	19.000	15.537	3.463
13.01/2540.785340	Landschaftsgärtnerische Pflege Alleeweg	0	0	30.900	30.900	22.635	8.265
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.712.300	564.000	143.900	2.420.200	1.859.337	560.863
01.05/1010.783100	Softwarekosten > 410,- €	9.000	0	0	9.000	3.215	5.785
01.05/8130.783100	Hardwarekosten > 410,- €	33.000	0	0	33.000	28.923	4.077
01.06/7130.783100	Erwerb von Kraftfahrzeugen	30.000	0	20.000	50.000	49.843	157
01.06/8121.783100	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Bauhof	1.000	0	0	1.000	0	1.000
01.07/8110.783100	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	100.500	0	0	100.500	44.653	55.847
02.03/8125.783100	Neuanschaffung Fahrzeuge, Geräte und Ausrüstungsgegenstände	25.000	0	0	25.000	14.990	10.010
03.01/2000.783100	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	60.000	0	73.000	133.000	124.309	8.691
03.03/2000.783100	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	20.000	0	28.000	48.000	30.606	17.394
03.03/8110.783100	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	0	9.800	9.800	9.711	89
08.02/3427.783100	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	10.000	0	10.000	0	10.000
08.04/1010.783100	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	0	2.000	2.000	1.769	231
08.04/8127.783100	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	193.600	0	193.600	191.788	1.812
12.01/8110.783100	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.500	0	0	1.500	0	1.500
13.01/8116.783100	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Parkanlagen	1.500	0	0	1.500	0	1.500
13.02/8110.783100	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	20.000	0	-100	19.900	0	19.900
13.04/8118.783100	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens Friedhof	1.500	0	0	1.500	0	1.500
15.01/8100.783100	Weihnachtsbeleuchtung	5.000	0	0	5.000	0	5.000
15.02/8122.783100	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	8.000	0	0	8.000	0	8.000
08.04/2000.783120	Planungs- und Baukosten Naturbad	100.000	0	200	100.200	119.123	-18.923
08.04/3430.783120	Planungs- und Baukosten Naturbad	1.000.000	330.400	-2.200	1.328.200	1.082.224	245.976
11.03/7111.783191	Erwerb maschineller Ausrüstung Abwasseranlagen	40.000	0	0	40.000	1.086	38.914
15.05/1150.783193	Photovoltaikanlage Bauhof	0	30.000	11.300	41.300	40.824	476
08.04/1150.783194	Photovoltaikanlage Naturbad	0	0	200.000	200.000	83.609	116.391
15.05/1150.783196	Blockheizkraftwerk	0	0	4.400	4.400	2.850	1.550
01.02/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	1.000	0	0	1.000	0	1.000
01.05/1500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	3.000	0	0	3.000	2.396	604
01.05/8150.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	5.000	0	0	5.000	2.507	2.493
01.05/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	8.000	0	-3.100	4.900	0	4.900

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung		Original-Ansatz	Übertragung §22	Üpl./Apl. §83	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
		HHJ	GemHVO	GO	er Ansatz HHJ	Haushaltsjahr 2010	Ansatz/Ist (Sp.3-2)
Ein- und Auszahlungen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
01.06/8510.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	200	0	0	200	0	200
01.07/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	2.000	0	0	2.000	1.967	33
02.03/8125.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	16.500	0	0	16.500	11.034	5.466
03.01/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	100	0	0	100	0	100
03.02/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	500	0	0	500	199	301
03.03/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	100	0	3.600	3.700	3.107	593
05.03/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	5.000	0	0	5.000	2.361	2.639
06.01/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	1.000	0	0	1.000	0	1.000
06.02/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	1.000	0	0	1.000	0	1.000
06.03/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	500	0	0	500	0	500
08.01/8504.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	600	0	0	600	0	600
08.02/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	100	0	0	100	0	100
08.03/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	100	0	0	100	0	100
08.04/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	1.000	0	1.400	2.400	1.533	867
12.01/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	9.000	0	-5.000	4.000	3.962	38
13.01/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	1.000	0	0	1.000	0	1.000
13.02/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	500	0	600	1.100	749	351
15.04/8500.783200	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG 60,- € bis 410,- €)	100	0	0	100	0	100
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6.000	0	2.700	8.700	12.193	-3.493
15.03/1910.784000	Erwerb von Beteiligungen	6.000	0	2.700	8.700	12.193	-3.493
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	748.000	110.600	9.400	868.000	80.623	787.377
12.01/4531.781210	Errichtg.Kreisverkehr B235/236	20.000	90.000	0	110.000	6.938	103.062
12.01/4531.781211	Anteilige Planungs- und Baukosten Kreisstraßen	400.000	0	0	400.000	22.150	377.850
12.01/4531.781212	Anteilige Planungs- und Baukosten Radeweg und Querungshilfe Birkenallee	25.000	0	0	25.000	21.597	3.403
01.09/4533.781710	Wertausgleichszahlg.Gewerbegeb	0	20.600	9.400	30.000	29.939	61
16.01/6000.786710	Ausleihung Kunstrasenplatz Vinnum	100.000	0	0	100.000	0	100.000
16.01/6000.786711	Ausleihung Kunstrasenplatz Steverstadion	183.000	0	0	183.000	0	183.000
16.01/6000.786712	Ausleihung Erweiterung Schießanlage	20.000	0	0	20.000	0	20.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.731.300	1.237.600	701.700	8.670.600	5.603.731	3.066.869
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.051.200	-1.237.600	-621.300	-4.910.100	-860.647	-4.049.453
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.146.600	-1.237.600	-621.300	-6.005.500	-973.915	-5.031.585
33	+ Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	29.300	0	0	29.300	52.972	-23.672
16.01/6000.686709	Rückflüsse aus Darlehensvereinbarungen für das Regiegebäude	20.000	0	0	20.000	30.344	-10.344

Kontenschema Matrix

Kontenschema : R_FINANZ

Datumsfilter : 01.01.10..31.12.10

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungen

	Original-Ansatz HHJ	Übertragung §22 GemHVO	Üpl./Apl. §83 GO	Fortgeschrieben er Ansatz HHJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3-2)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
16.01/6000.686710 Rückflüsse aus Darlehensvereinbarungen für Kunstrasen Vinnum	6.600	0	0	6.600	0	6.600
16.01/6000.686711 Rückflüsse aus Darlehensvereinbarungen für Kunstrasen Steuerstadion	0	0	0	0	20.000	-20.000
06.06/9999.686830 Rückflüsse aus Darlehensvereinbarungen ev. Kirche	2.300	0	0	2.300	2.352	-52
16.01/6000.686833 Rückflüsse Baudarlehen KSG	200	0	0	200	123	77
16.01/9999.686834 Tilgung von Arbeitgeberdarlehen	200	0	0	200	153	47
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	29.300	0	0	29.300	52.972	-23.672
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.117.300	-1.237.600	-621.300	-5.976.200	-920.943	-5.055.257
41 = Liquide Mittel	-4.117.300	-1.237.600	-621.300	-5.976.200	-920.943	-5.055.257

Lagebericht zum Jahresabschluss 2010

1.	Allgemeines / Rahmenbedingungen	2
1.1	Umstellung auf das NKF	2
1.2	Gesetzliche Rahmenbedingungen	2
1.3	Zahlen und Fakten der Stadt Olfen	2
2.	Jahresergebnis 2010.....	2
3.	Wirtschaftliche Lage der Stadt Olfen	3
3.1	Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	3
3.2	Vermögenslage	4
3.3	Finanz- und Schuldenlage.....	5
3.4	Ertragslage	6
4.	Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung, Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung	7
4.1	Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	7
4.2	Erläuterungen zur Finanzrechnung	9
5.	Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Stadt Olfen.....	10
5.1	Schuldenlage.....	11
5.2	Ertragslage.....	11
5.3	Finanzlage	12
5.4	Allgemeine Rücklage/Ausgleichsrücklage	12
5.5	Liquide Mittel.....	12
6.	Gesamtabschluss 2010.....	13
6.0	Aufstellung Bestätigungsvermerk.....	13
6.1	Allgemeines zum Gesamtabschluss.....	14
6.2	Grundlagen.....	14
6.3	Konsolidierungskreis.....	14
6.4	Gesamtbilanz	15
6.5	Gesamtertragsrechnung.....	17
6.6	Erläuterungen zur Gesamtbilanz	18
7.	Überblick über die gesamtwirtschaftliche Lage	18
7.1	Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation.....	19
7.2	Vermögenslage	19
7.3	Finanzlage.....	20
7.4	Ertragslage.....	21
8.	Mitgliedschaften des Verwaltungsvorstandes und der Ratsmitglieder.....	22

1. Allgemeines / Rahmenbedingungen

1.1 Umstellung auf das NKF

Die Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (vgl. Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen“ - NKFG NRW) fand bei der Stadt Olfen zum 01.01.2009 statt.

Im Lagebericht zur Schlussbilanz zum 31.12.2009 konnte erstmals eine Analyse der wirtschaftlichen Lage der Stadt Olfen unter Berücksichtigung der doppischen Buchführung stattfinden.

1.2 Gesetzliche Rahmenbedingungen

Nach § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Stadt zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, welcher unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu vermitteln hat. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 48 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Gemeindehaushaltsverordnung NRW – GemHVO NRW) beizufügen.

Der Lagebericht hat die Aufgabe, das schon im Jahresabschluss zu vermittelnde Bild der wirtschaftlichen Lage (Vermögen, Schulden, Erträge und Finanzen) der Stadt durch eine kennzahlenbezogene Analyse zu ergänzen und zu erweitern. Zudem ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Auch auf die Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Kommune ist einzugehen. Im Folgenden ist zunächst eine Übersicht der allgemeinen Zahlen und Fakten der Stadt Olfen zu finden.

1.3 Zahlen und Fakten der Stadt Olfen

Für die Stadt Olfen sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

	31.12.2009	31.12.2010
Einwohnerzahl am 31.12. des Jahres	12.236	12.215
Fläche	5.243 ha	5.243 ha

2. Jahresergebnis 2010

Nach der Gesamtergebnisrechnung ergibt sich für 2010 ein Jahresfehlbetrag von 117.038 €. Über die Verwendung des Jahresfehlbetrages 2010 beschließt der Rat der Stadt Olfen.

3. Wirtschaftliche Lage der Stadt Olfen

Die Analyse der wirtschaftlichen Lage der Stadt Olfen findet anhand des mit Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 (RdErl. 34 – 48.04.05/01 – 2323/08) vorgegebenen NKF-Kennzahlensets Nordrhein-Westfalen in der derzeit gültigen Fassung statt. Die darin enthaltenen Kennzahlen machen eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde (Gemeindeverband) nach einheitlichen Kriterien möglich. Dabei werden die 18 Kennzahlen in die vier Analysebereiche „Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation“, „Vermögenslage“, „Finanzlage“ und „Ertragslage“ unterteilt.

3.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Kennzahl	Formel	Quote 31.12.2010
Aufwandsdeckungsgrad	$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	99,2 %
Eigenkapitalquote 1	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	39,0 %
Eigenkapitalquote 2	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	73,2 %
Fehlbetragsquote	$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$	0,3 %

Der **Aufwandsdeckungsgrad** zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen (Gesamtergebnisrechnung) durch ordentliche Erträge (Gesamtergebnisrechnung) gedeckt werden können. Zum 31.12.2010 konnte hier eine Quote von 99,2 % erreicht werden. Dies bedeutet, dass eine stetige Aufgabenerfüllung der Stadt Olfen im abgelaufenen Jahr sichergestellt werden konnte.

Die **Eigenkapitalquote 1** misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Sie ist ein wichtiger Indikator für die Kreditwürdigkeit einer Kommune. Zu beachten ist dabei, dass die Eigenkapitalquote nicht zeitpunktbezogen, sondern zeitraumbezogen betrachtet werden sollte. Zum 31.12.2010 ergibt sich eine Quote von 39,0 %.

Die **Eigenkapitalquote 2** misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am Gesamtkapital. Da die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge im kommunalen Sektor einen großen Anteil am Gesamtkapital ausmachen und charakterlich dem Eigenkapital gleichkommen, lässt sich anhand dieser Kennzahl eine bessere Aussage über eine drohende Überschuldung der Kommune treffen.

Die **Fehlbetragsquote** gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da Sonderrücklagen hierbei unberücksichtigt bleiben, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

Die Fehlbetragsquote der Stadt ist mit 0,3 % ermittelt worden. Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Fehlbetrag von 117.038 € ab.

3.2 Vermögenslage

Die Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Olfen kann zunächst aus der Schlussbilanz des Jahres 2010 abgelesen werden, da die Aktivseite der Bilanz Aufschluss über das Vermögen und die Passivseite Aufschluss über die Verbindlichkeiten der Kommune gibt. Dabei liegen die Rückstellungen (Zahlungsverpflichtungen für die Zukunft, die in der Höhe ungewiss sind) am 31.12.2010 mit einem Wert von 9.854.845 € deutlich höher als die weiteren Verbindlichkeiten mit einem Wert von 2.303.023 €. Den größten Teil machen die Pensionsrückstellungen mit einem Wert von 7.456.733 € aus.

Folgende Kennzahlen geben zudem Aufschluss über die Vermögenslage der Stadt Olfen:

Kennzahl	Formel	Quote 31.12.2010
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	90,5 %
Infrastrukturquote	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	43,7 %
Abschreibungsintensität	$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	11,3 %
Drittfinanzierungsquote	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	61,6 %
Investitionsquote	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	260,2 %

Die **Anlagenintensität** stellt das Verhältnis zwischen Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz dar. Sie gibt Aufschluss über die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Die Anlagenintensität liegt am 31.12.2010 bei 90,5 %. Dies macht deutlich, dass etwa 9/10 des Gesamtvermögens der Stadt Olfen langfristig als Anlagevermögen gebunden sind.

Die **Infrastrukturquote** informiert über den Anteil des Infrastrukturvermögens am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz. Eine hohe Infrastrukturquote, wie sie die Stadt Olfen am zum 31.12.2010 mit 43,7 % vorzuweisen hat, lässt einen hohen Standard im Bereich der Daseinsvorsorge erkennen.

Anhand der **Abschreibungsintensität** lässt sich erkennen, inwieweit die Stadt Olfen durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Diese Quote liegt für 2010 bei 11,3 %.

Aus der **Drittfinanzierungsquote** ist erkennbar, in welchem Umfang die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten dazu beitragen, negative Belastungen des Haushalts aus Abschreibungen abzuschwächen. Nach dem Jahresergebnis 2010 wurde ein Wert von 61,6 % erreicht.

Eine hohe Drittfinanzierungsquote zeigt an, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr stark durch die Finanzierung Dritter (z.B. durch Bundes-, Landes- und Kreiszuweisungen sowie durch Beitragszahlungen) gemildert wird.

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. Eine hohe Investitionsquote deutet auf eine ausreichende Sicherstellung der zukünftigen Aufgabenerfüllung hin, ist jedoch ab einem Wert von 100 % auch mit höheren Abschreibungen in den Folgejahren verbunden. Die von der Stadt getätigten Investitionen dienen in der Regel der Daseinsvorsorge. Auch äußere Einflüsse (demographischer, ökologischer und ökonomischer Natur) können hier eine Rolle spielen. Für 2010 beträgt der Ist-Wert 260,2 %. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass im Jahresabschluss 2010 rd. 1,0 Mio. € an Ermächtigungen für Auszahlungen u.a. wegen des Neubaus des Naturbades, des Endausbaues des Baugebietes „Olfen-Süd“, der Schließung des Baugebietes „Apfelstiege“, des Endausbaues des Gewerbe-Gebietes „Hafen“, für die Errichtung des Kreisverkehrs B 235/B 236 und für die Sanierung des Kanalnetzes nach 2011 übertragen wurden.

3.3 Finanz- und Schuldenlage

Kennzahl	Formel	Quote 31.12.2010
Anlagendeckungsgrad 2	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{Langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	104,7 %
Dynamischer Verschuldungsgrad	$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)}}$	10,3
Liquidität 2. Grades	$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	306,1 %
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	2,1 %
Zinslastquote	$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	0,1 %

Der **Anlagendeckungsgrad 2** lässt erkennen, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Nach der „Goldenen Bilanzregel“ sollte der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen, da das langfristig gebundene Vermögen auch langfristig finanziert sein sollte. Das langfristige Fremdkapital setzt sich aus den Pensionsrückstellungen zusammen.

Mit Hilfe der Kennzahl „**Dynamischer Verschuldungsgrad**“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Stadt Olfen beurteilen. Die Effektiv-Verschuldung berechnet sich wie folgt:

Gesamtes Fremdkapital
 ./ Liquid Mittel
 ./ Kurzfristige Forderungen
 = Effektive Verschuldung.

Diese wird dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, welcher sich aus der Finanzrechnung ergibt, gegenübergestellt. Dieser Saldo zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Jahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Aus dem Quotienten von Effektiv-Verschuldung und Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit kann man folglich schließen, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektiv-Verschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

Für 2010 beträgt die Entschuldungsdauer 10,3 Jahre.

Die Kennzahl „**Liquidität 2. Grades**“ zeigt auf, in welchem Umfang zum Bilanzstichtag die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch den Bestand an liquiden Mitteln und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. In 2010 beträgt dieser Wert 306,1 %. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten der Stadt Olfen sind daher ausreichend durch die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt.

Es kann mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote** beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Am 31.12.2010 lag sie bei 2,1 %.

Die **Zinslastquote** beschreibt den Anteil des Zinsaufwands an den ordentlichen Aufwendungen. Ein hoher Verschuldungsgrad bewirkt regelmäßig eine hohe Zinslastquote und schränkt damit die Flexibilität der Kommune ein. Die Zinslastquote von 0,1 % stellt eine sehr niedrige Quote dar, da die Stadt Olfen schuldenfrei ist.

3.4 Ertragslage

Kennzahl	Formel	Quote am 31.12.2010
Netto-Steuerquote	$\frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	43,3 %
Zuwendungsquote	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	25,3 %
Personalintensität	$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	17,6 %
Sach- und Dienstleistungsintensität	$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	12,1 %
Transferaufwandsquote	$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	41,9 %

Aus der „**Netto-Steuerquote**“ lässt sich schließen, wie hoch die Quote der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen ist. Diese Quote liegt in 2010 bei 43,3 %.

Die „**Zuwendungsquote**“ gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Stadt Olfen von Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Eine hohe Zuwendungsquote deutet in der Regel auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hin. In 2010 wurde ein Wert von 25,3 % erreicht. Neben der Auflösung von Zuwendungen, die als Sonderposten aufgelöst werden, erhält die Stadt Olfen vom Land NRW Schlüsselzuweisungen (allgemeine Zuweisungen). Nach dem Jahresergebnis liegen diese für 2010 bei 4.665.230 €. Gemessen an den ordentlichen Erträgen 2010 entfallen auf die Schlüsselzuweisungen in 2010 damit 25,3 %.

Die „**Personalintensität**“ gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Für 2010 beträgt die Quote 17,6 %.

Mittels der **Sach- und Dienstleistungsintensität** ist ersichtlich, wie hoch der Anteil der Aufwendungen für Leistungen Dritter an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist, in welchem Ausmaß sich die Kommune also für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Die „**Transferaufwandsquote**“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Mit dem Wert für 2010 von 41,9 % machen die Transferaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus. Zu den Transferaufwendungen gehören neben den Zahlungen zur Kreisumlage die Abführung von Steuer- und Krankenhaumsulagen sowie die freiwilligen Zuschusszahlungen der Stadt.

4. Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung, Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

Das Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2010 schließt mit einem Fehlbetrag von 117.038 € ab. Gegenüber der Haushaltsverabschiedung wird im Ergebnisplan eine Verbesserung von 1.519.562 € erzielt. Der Fehlbetrag über 117.038 € wird durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt. Über die Verwendung des Jahresabschlusses hat der Rat der Stadt Olfen gem. § 96 GO NRW zu beschließen.

4.1 Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Der Gesamtergebnisplan bzw. die Gesamtergebnisrechnung 2010 schließen wie folgt ab:

	Ansatz 2010 €	Jahresergebnis 2010 €
Gesamtbetrag der Erträge	17.659.300	18.476.963
Gesamtbetrag der Aufwendungen	19.295.900	18.594.001
Jahresergebnis	- 1.636.600	- 117.038

Der Jahresfehlbetrag 2010 von 117.038 € wird auf Vorschlag des Bürgermeisters durch die Verringerung der Ausgleichsrücklage abgedeckt.

Bei den einzelnen Haushaltspositionen ergibt sich eine Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen 2010. Nachfolgend sind die wesentlichen Abweichungen (+/- 50.000,- €) der Jahresergebnisse aufgeführt.

Erträge:

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Abweichung (+/-)
1	Gewerbesteuer	2.000.000	2.449.557	+ 449.557
2	Schlüsselzuweisungen	3.310.000	3.439.024	+ 129.024
3	Bundeszweisungen Klimaschutz	50.000	0	- 50.000
4	Landeszweisungen Konjunkturpaket	305.000	53.957	- 251.043
5	Beiträge für Ausgleichsmaßnahmen	20.000	82.506	+ 59.506
6	Erträge Verkauf Grundstücke Umlaufvermögen	0	314.889	+ 314.889

Aufwendungen:

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Abweichung (+/-)
1	Sanierungen Konjunkturpaket	305.000	40.621	+ 264.379
2	Energie- und Klimaschutzkonzept	70.000	0	+ 70.000
3	Kreisumlage	7.320.000	7.070.440	+ 249.560
4	Kostenbeiträge zentrale Abfallbeseitigung	866.000	789.360	+ 76.640
5	Personalkosten	3.540.600	3.272.468	+ 268.132
6	Versorgungsaufwendungen	137.800	628.083	- 490.283

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen in 2010:

In 2010 sind außerordentliche Erträge von 450 € durch die Vereinnahmung von Spenden verbucht worden. Außerordentlichen Aufwendungen sind in 2010 nicht angefallen.

Darstellung der Personalsituation/Personalaufwendungen:

In 2010 hatte die Stadt Olfen insgesamt 95 Beschäftigte (davon 11 Beamte und 84 Tarifbeschäftigte) sowie 2 Auszubildende.

Der Personaletat hat sich in 2010 wie folgt entwickelt:

Ertrags-/ Aufwandsart	Ansatz 2010 €	Ergebnis 2010 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.678.400	3.900.551

Die Veranschlagung der Rückstellungen für Versorgungsaufwendungen für 2010 basierte auf dem seinerzeit aktuellen Heubeck-Gutachten.

Nach Aktualisierung des Gutachtens Anfang 2011 waren diese zu korrigieren.

4.2 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Neben den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit fließen die Investitionseinzahlungen und –auszahlungen in die Finanzrechnung ein. Nach dem Jahresergebnis liegen die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit in 2010 bei 5.611.337 €. Dieser Betrag entfällt auf folgende Maßnahmen:

Lfd. Nr.	Maßnahme	Höhe der Auszahlung €
1	Erwerb von Grundstücken	1.379.505
2	Erwerb von Vermögen (Verwaltungsvermögen, Geräte/Ausstattung für die gesamte Verwaltung, Fahrzeuge, Ausstattung der Schulen usw.)	1.845.668
3	Hoch- und Tiefbaumaßnahmen	2.293.348
4	Beteiligungen an Unternehmen	12.193
5	Sonstige Investitionstätigkeiten	80.623

Die für 2010 eingeplanten Investitionsauszahlungen konnten nicht bzw. nicht in voller Höhe ausgezahlt werden. Um die fachgerechte Weiterführung und Beendigung dieser Maßnahmen nicht zu gefährden, mussten Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 1.017.400,00 € nach 2011 übertragen werden. Nach § 22 Abs. 2 GemHVO NRW bleiben Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen jedoch längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Die von 2010 nach 2011 übertragenen Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen werden nachfolgend aufgelistet.

Lfd.-Nr.	Buchungsstelle	Bezeichnung	Ermächtigung
1	08.04/3430.783120	Planungs- und Baukosten Naturbad	309.800,00
2	12.01/4512.785212	Erschließungskosten Baugebiet Olfen-Süd	38.000,00
3	11.03/4400.785250	Baukosten f. Entwässerungsleitungen	54.000,00
4	08.04/3430.785233	Kanalisierung Naturbad	1.100,00
5	08.02/3426.785103	Kunstrasenplatz Vinum	16.800,00
6	01.07/3419.785109	Umbauten u. größere Instandhaltg. Wohn- u. Geschäftsgrundstücke	20.000,00
7	08.02/3424.785234	Kunstrasenplatz Stever-Stadion	24.000,00

8	11.03/4420.785261	Baukosten für Sanierung des Kanalnetzes	97.000,00
9	01.09/1511.782100	Erwerb von Grundstücken Umlaufvermögen	6.700,00
10	12.01/4511.785211	Baukosten f. Maßnahmen der Verkehrsberuhigung	20.000,00
11	12.01/4513.785213	Erschließungskosten Baugebiet Appelstiege	91.000,00
12	12.01/4514.785214	Erschließungskosten Gewerbegebiet Hafen	221.000,00
13	12.01/4519.785219	Umgestaltung Marktplatz	15.000,00
14	12.01/4531.781210	Errichtung Kreisverkehr B 235/B 236	103.000,00
		gesamt	1.017.400,00

Den Investitionsauszahlungen 2010 stehen Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 4.764.360 € gegenüber. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Maßnahme	Höhe der Einzahlung €
1	Investitionszuschale 2010	410.540
2	Landeszuweisungen (Feuerschutzpauschale, ÖPNV, Konjunkturpaket)	92.588
3	Veräußerung von Sachanlagen	3.890
4	Grundstückserlöse	2.092.322
5	Grabstättengebühren	104.843
6	Veräußerung von Finanzanlagen	1.018.415
7	Erschließungs- und Entwässerungsbeiträge	901.761

Die Investitionszuschale 2010 in Höhe von 410.540,17 € ist mit einem Betrag von 45.146,97 € der Baumaßnahmen im Naturbad als Sonderposten zugeordnet worden. Die restliche Investitionszuschale 2010 wird für künftige Bauvorhaben als Sonderposten angespart.

An Schulpauschale hat die Stadt Olfen für 2010 insgesamt 303.417,00 € erhalten. Nach den Vorgaben des Bewilligungsbescheides der Bezirksregierung Münster und den Regelungen des GFG 2010 kann diese Schulpauschale sowohl für konsumtive Zwecke - z.B. Mieten, Sanierung von Schulgebäuden - als auch für investive Zwecke wie beispielsweise Baumaßnahmen an Schulgebäuden und Ausstattung der Schulen eingesetzt werden. Von der Schulpauschale 2010 wurden in voller Höhe konsumtiv eingesetzt.

5. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Stadt Olfen

Bei einer guten konjunkturellen Entwicklung sollten auch die städt. Haushalte profitieren. Der wirtschaftliche Aufschwung beeinflusst zeitversetzt den Haushalt der Stadt Olfen. Die

Gewerbesteuerveranlagungen wurden durch die Festsetzung der Gewerbesteuermessbescheide mit mindestens einjähriger Verzögerung kassenwirksam.

Auch die städtischen Anteile am Aufkommen der Lohn- und Einkommensteuer, der Anteile an der Verteilung der Umsatzsteuer sowie die Aufteilung des Steueraufkommens am Familienleistungsausgleich sind ebenso konjunkturabhängig wie die Steuereinnahmen der im Steuerverbund eingestellten Landessteuern, die anteilig bei der Verteilung der Schlüsselzuweisungen im gemeindlichen Finanzausgleich berücksichtigt werden. Wird das Steueraufkommen, wie bei der Festsetzung der Orientierungsdaten durch das Finanzministerium prognostiziert, dürften erhebliche Steuermehreinnahmen in den künftigen Haushaltsjahren im städt. Haushalt veranschlagt werden.

Erhebliche Risiken ergeben sich auf der Aufwandseite des Ergebnisplanes durch überproportional steigende Sozillasten, die sich insbesondere in den Umlagehaushalten der Kreise und Landschaftsverbände bemerkbar machen. Dadurch werden die städt. Haushalte über eine erhöhte Kreisumlage belastet.

Die Gefahren steigender Inflationsraten werden zu höheren Kosten bei den Geschäfts- und Dienstleistungskosten führen. Ebenfalls ist bei höheren Inflationsraten davon auszugehen, dass mittelfristig die Personalkosten durch höhere Tarifabschlüsse erheblich steigen werden.

5.1 Schuldenlage

Seit dem Haushaltsjahr 2008 ist der Haushalt der Stadt Olfen schuldenfrei.

Im Haushaltsjahr 2010 waren keine Kreditaufnahmen erforderlich, da die Stadt Olfen über genügend Liquidität verfügte, um die Auszahlungen insbesondere für die Investitionstätigkeit zu finanzieren.

Auch für den mittelfristigen Finanzplan bis zum Jahr 2015 werden nach derzeitigem Stand keine Kreditaufnahmen zur Finanzierung der laufenden Verwaltungstätigkeit bzw. der Investitionstätigkeit erforderlich.

5.2 Ertragslage

Der erste doppische Haushalt der Stadt Olfen für das Jahr 2009 ist mit einem Überschuss von 560.000,-- € festgestellt worden, der in voller Höhe dem Eigenkapital zugeführt wurde.

Der Ergebnisplan für den Haushalt 2010 ist mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.636.600,-- € verabschiedet worden. Mit dem Jahresabschluss 2010 ist ein Fehlbetrag in Höhe von 117.038,-- € festgestellt worden. Die deutlichen Verbesserungen konnten sowohl bei den Ertragspositionen als auch durch Einsparungen bei den Aufwandspositionen in Höhe von rd. 1,5 Mio. € erreicht werden. Der ausgewiesene Fehlbetrag aus dem Ergebnisplan wird auf Vorschlag des Bürgermeisters durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen.

Das NKF-Weiterentwicklungsgesetz bietet nunmehr die Möglichkeit, die Jahresabschlüsse der Vorjahre, die der Allgemeinen Rücklage zugeführt wurden, mit dem Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2012 aus der Allgemeinen Rücklage in die Ausgleichsrücklage zu überführen. Dabei ist die Höchstgrenze für die Ausgleichsrücklage (1/3 des Eigenkapitals) zu beachten. Die Stadt Olfen wird demnach mit dem Jahresabschluss 2012 den Überschuss aus dem Abschluss 2009 mit + 560.783,-- € der Ausgleichsrücklage zuführen.

5.3 Finanzlage

Mit Verabschiedung des Haushaltes 2010 war ein planmäßiger Abfluss liquider Mittel i. H. v. 4.117.300,-- € vorgesehen. Mit Ablauf des Kalenderjahres 2010 konnten erhebliche Haushaltsverbesserungen erreicht werden.

In der Finanzrechnung konnten die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit um rd. 458.000,-- € erhöht werden. Bei den Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit im Finanzplan konnten Verbesserungen über 524.000,-- € erzielt werden.

Somit konnte der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit gegenüber dem Haushaltsansatz um rd. 982.000,-- € in der Finanzrechnung verbessert werden.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit konnten gegenüber den Planansätzen um 982.500,-- € gesteigert werden.

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit konnten unter Berücksichtigung der übertragenen Ermächtigungen aus 2009 Einsparungen über insgesamt 3.066.000,-- € erreicht werden. Aus den veranschlagten Haushaltsansätzen der Finanzrechnung 2010 sind Ermächtigungsübertragungen nach 2011 i. H. v. 1.017.400,-- € vorgenommen worden, die den Mittelabfluss in 2011 deutlich beeinflussen werden.

5.4 Allgemeine Rücklage/Ausgleichsrücklage

Die Schlussbilanz der Stadt Olfen weist zum 31.12.2010 ein Eigenkapital von 42.890.188 € (= 39,0 % der Bilanzsumme) aus. Hiervon entfallen auf die Allgemeine Rücklage 38.214.006 € und auf die Ausgleichsrücklage 4.793.220 €

5.5 Liquide Mittel

Zum Bilanzstichtag 31.12.2010 ergibt sich ein Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von insgesamt 5.224.550 €. Bei diesem Betrag handelt es sich um eine Momentaufnahme für die Schlussbilanz. Der Kassenbestand unterliegt im Laufe eines Haushaltsjahres täglichen, teils erheblichen Schwankungen. Ferner ist zu berücksichtigen, dass in dem Abschlusswert auch fremde Mittel (Sonderhaushalt Sozialhilfe, Verwahr- und Vorschussbuch, Gebührenaussgleichsrücklagen) von rd. 160.000 € enthalten sind. Darüber hinaus sind von dem Kassenbestand erhebliche Teile bereits durch entsprechende Verbindlichkeiten (z.B. erhaltene Anzahlungen Schulpauschale, Schul- und Kulturbudgets und die Ermächtigungsübertragungen für Investitionen) gebunden. Die Auszahlungen hieraus werden erst zu einem späteren Zeitpunkt abfließen und befanden sich somit zum Abschlussstichtag 31.12.2010 noch in den liquiden Mitteln.

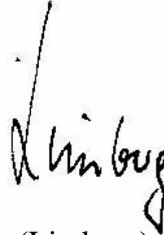
Trotzdem bleibt festzustellen, dass der Kassenbestand in 2010 zu jedem Zeitpunkt auch ohne Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten sichergestellt werden konnte.

6. Gesamtabschluss 2010

Gesamtabschluss mit Anlagen der Stadt Olfen für das Haushaltsjahr 2010

Aufgestellt gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW

Olfen, den 07.03.2013



(Limberg)
Kämmerer

Bestätigt gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW

Olfen, den 07.03.2013



(Himmelmann)
Bürgermeister

6.1 Allgemeines zum Gesamtabschluss

Mit der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) haben die Kommunen auch einen Gesamtabschluss (Konzernabschluss) zu erstellen. Die Aufstellung des Gesamtabschlusses soll einen vollständigen Überblick über Vermögen und Schulden in den Kommunen und ihren Betrieben ermöglichen. Nach § 2 Abs. 1 NKF Einführungsgesetz haben die Gemeinden und Gemeindeverbände spätestens zum Stichtag 31.12.2010 den ersten Gesamtabschluss nach § 116 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) aufzustellen.

In den Gesamtabschluss werden die Jahresabschlüsse der verselbstständigten Aufgabenbereiche, unabhängig von der Rechts- oder Organisationsform, einbezogen (konsolidiert). Dabei werden die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der in den Gesamtabschluss einbezogenen Betriebe und die Stadt Olfen insgesamt so dargestellt, als ob es sich bei der Stadt Olfen um ein einziges „Unternehmen“ handeln würde.

6.2 Grundlagen

Der Konzernabschluss der Stadt Olfen zum 31.12.2010 wurde unter Berücksichtigung der haushaltsrechtlichen Vorgaben für Kommunen (z. B. GO NRW, GemHVO NRW, HGB in der Fassung vom 24.08.2002) aufgestellt.

6.3 Konsolidierungskreis

Für den Gesamtabschluss ist der Konsolidierungskreis der Stadt Olfen abzugrenzen. Zweck dieser Abgrenzung ist die Festlegung und Einordnung der Betriebe der Stadt Olfen, die zusammen mit der Stadt selbst einen Gesamtabschluss bilden und deren Beziehungen untereinander eliminiert werden müssen. Damit soll gewährleistet werden, dass jährlich die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Stadt Olfen insgesamt so dargestellt wird, als ob es sich bei der Stadt Olfen und den Betrieben um ein einziges „Unternehmen“ handeln würde.

Nach § 50 GemHVO ist bei Betrieben in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form eine Vollkonsolidierung entsprechend den Vorschriften der §§ 300 bis 309 HGB vorzunehmen, soweit die einheitliche Leitung oder ein beherrschender Einfluss der Kommune gegeben ist (Beteiligungsquote i.d.R. über 50 %). Betriebe unter maßgeblichem Einfluss der Kommune (i.d.R. über 20 % bis 50 %) sind entsprechend den Vorschriften der §§ 311 und 312 HGB nach der Equity-Methode zu konsolidieren. Alle übrigen Beteiligungen werden zu fortgeführten Anschaffungskosten (at-cost) in den Gesamtabschluss übernommen. Auch sind kommunale Unternehmen von untergeordneter Bedeutung in der Regel nicht in den Gesamtabschluss einzubeziehen.

Der Konsolidierungskreis umfasst diejenigen wirtschaftlich und organisatorisch selbstständigen Betriebe einer Kommune, die im Wege der Vollkonsolidierung bzw. Equity-Methode in den Gesamtabschluss einbezogen werden müssen.

Die Zusammensetzung der im Konzernabschluss erfassten Organisationen des Konzerns „Stadt Olfen“ ergibt sich aus der nachstehenden Aufstellung:

Vollkonsolidierung	Stadt Olfen (Kernverwaltung)
	Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
	Netzgesellschaft Stadt Olfen mbH

Die Stadt Olfen ist an dem gemeinnützigen Seniorenzentrum zu 100 % beteiligt. Gegenstand der Gesellschaft ist der Besitz und der Betrieb des Seniorenzentrums St. Vitus-Stift Olfen GmbH für die stationäre Pflege und Betreuung älterer Menschen. Daneben werden mit dem Teilbereich „Betreutes Wohnen“ barrierefreie Wohnungen vermietet, die eine selbständige und individuelle Lebensführung bis ins hohe Alter ermöglichen.

Der Gesellschaftsvertrag enthält in § 2 den Gegenstand des Unternehmens:
Inmitten einer schönen Parklandschaft liegt das Seniorenzentrum St. Vitus-Stift mit seinem angeschlossenen Teilbereich „Betreutes Wohnen“. Träger des St. Vitus-Stiftes ist die Stadt Olfen, die damit 52 Heimplätze und insgesamt 44 Wohnungen im Bereich „Betreutes Wohnen“ anbietet. Das „Betreute Wohnen“ ermöglicht Einzelpersonen und Paaren in 44 barrierefreien Wohnungen in unterschiedlicher Größe (54 bis 75 qm) eine selbständige und individuelle Lebensführung bis ins hohe Alter.

An der Netzgesellschaft Stadt Olfen mbH ist die Stadt Olfen ebenfalls zu 100 % beteiligt. Die Gesellschaft wurde am 3. April 2008 gegründet und am 29. April 2008 in das Handelsregister eingetragen. Gegenstand ist der Betrieb, die Unterhaltung und die Entscheidung über den Ausbau der örtlichen Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas einschließlich der Wahrnehmung aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen.

Derzeit enden in den meisten Städten und Gemeinden des Kreises Coesfeld die in der Regel auf eine Laufzeit von 20 Jahren angelegten Strom- und Gaskonzessionen. Es wird bereits seit einiger Zeit gemeinsam mit 7 weiteren Städten und Gemeinden des Kreises Coesfeld (Ascheberg, Billerbeck, Havixbeck, Nordkirchen, Lüdinghausen, Rosendahl und Senden), die keine eigenen Stadtwerke haben, über Möglichkeiten nachgedacht, im Rahmen der Neukonzessionierung stärkeren Einfluss auf die Energieversorgungsinfrastruktur zu gewinnen. Unter Beteiligung mehrerer Fachbüros wurde ein Konzept entwickelt, bei dem sich die 8 Städte und Gemeinden in einem ersten Schritt mit jeweils zu gründenden Netzgesellschaften um ihre eigenen Konzessionen bewerben. Nur soweit die weiteren Prüfungen den Nachweis der Wirtschaftlichkeit erbringen, sollen die Netze dann in einem weiteren Schritt von den bisherigen Versorgern erworben und an eine gemeinsame Netzbetriebsgesellschaft verpachtet werden.

Daher hat die Stadt Olfen im Jahr 2008 die Netzgesellschaft Stadt Olfen mbH gegründet. Mit den oben genannten Städten und Gemeinden wurden im Jahr 2009 die Münsterland Infrastruktur Verwaltungs mbH und die Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG gegründet.

6.4 Gesamtbilanz

Gesamtbilanz der Stadt Olfen zum 31.12.2010

AKTIVA		31.12.2010
		Euro
1.	Anlagevermögen	106.707.285,50
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	96.866,45
1.2	Sachanlagen	106.318.443,14
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.368.713,21
1.2.1.1	Grünflächen	7.334.856,00
1.2.1.2	Ackerland	2.606.738,19
1.2.1.3	Wald, Forsten	408.819,74
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	3.018.299,28

1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.458.043,08
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.513.556,00
1.2.2.2	Schulen	15.923.628,00
1.2.2.3	Wohnbauten	320.162,15
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	21.700.696,93
1.2.3	Infrastrukturvermögen	48.370.769,46
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	17.263.026,20
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	441.323,00
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	11.738.479,16
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	17.800.875,61
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.127.065,49
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	898.904,25
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.338.223,89
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.883.789,25
1.3	Finanzanlagen	291.975,91
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00
1.3.2	Beteiligungen	22.617,00
1.3.3	Sondervermögen	
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	179.055,99
1.3.5	Ausleihungen	90.302,92
1.3.5.1	.. an verbundene Unternehmen	
1.3.5.2	.. an Beteiligungen	
1.3.5.3	.. an Sondervermögen	
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	90.302,92
2.	Umlaufvermögen	11.025.986,63
2.1	Vorräte	3.147.159,47
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	3.147.159,47
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.889.545,40
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen a. Transferleistungen	1.738.396,80
2.2.1.1	Gebühren	21.222,83
2.2.1.2	Beiträge	2.319,64
2.2.1.3	Steuern	233.006,01
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	-2.930,39
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.484.778,71
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	151.148,60
2.2.2.1	.. gegenüber dem privaten Bereich	55.568,03
2.2.2.2	.. gegenüber dem öffentlichen Bereich	-4.965,92
2.2.2.3	.. gegen verbundene Unternehmen	
2.2.2.4	.. gegen Beteiligungen	
2.2.2.5	.. gegen Sondervermögen	
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	100.546,49
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.4	Liquide Mittel	5.989.281,76
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	291.528,31
	Summe Aktiva	118.024.800,44

PASSIVA

	31.12.2010
	Euro
1. Eigenkapital	43.023.491,97
1.1 Allgemeine Rücklage	38.255.415,96
1.2 Sonderrücklagen	
1.3 Ausgleichsrücklage	4.793.220,06
1.4 zweckgebundene Deckungsrücklage	
1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-25.144,05
2. Sonderposten	54.706.136,44
2.1 .. für Zuwendungen	16.672.838,23
2.2 .. für Beiträge	37.878.437,48
2.3 .. für den Gebührenaussgleich	154.860,73
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00
3. Rückstellungen	9.914.949,57
3.1 Pensionsrückstellungen	7.456.733,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	
3.3 Instandhaltungsrücklagen	1.940.568,24
3.4 Sonstige Rückstellungen	517.648,33
4. Verbindlichkeiten	9.405.184,49
4.1 Anleihen	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.941.146,38
4.2.1 .. von verbundenen Unternehmen	
4.2.2 .. von Beteiligungen	
4.2.3 .. von Sondervermögen	
4.2.4 .. vom öffentlichen Bereich	
4.2.5 .. vom privaten Kreditmarkt	
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	553.819,29
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-208.318,74
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	2.118.537,56
5. Passive Rechnungsabgrenzung	975.037,97
Summe Passiva	118.024.800,44

6.5 Gesamtertragsrechnung

Gesamtertragsrechnung der Stadt Olfen vom 01.01.2010 bis 31.12.2010

Beschreibung	Geschäftsjahr in Euro
Steuern und ähnliche Abgaben	7.972.183,82
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.665.230,48
+ Sonstige Transfererträge	2.452.493,80
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.984.003,37
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	315.907,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	458.262,67
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.034.493,21
+ Aktivierte Eigenleistungen	1.538,00
+/- Bestandsveränderungen	

= Ordentliche Erträge	20.884.112,35
- Personalaufwendungen	4.286.970,49
- Versorgungsaufwendungen	934.266,74
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.237.140,61
- Bilanzielle Abschreibungen	2.349.698,21
- Transferaufwendungen	7.776.272,81
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.109.553,67
= Ordentliche Aufwendungen	20.693.902,53
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	190.209,82
+ Finanzerträge	68.648,71
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	284.452,58
= Finanzergebnis	-215.803,87
= Ordentliches Ergebnis	-25.594,05
+ Außerordentliche Erträge	450,00
- Außerordentliche Aufwendungen	
= Außerordentliches Ergebnis	450,00
= Jahresergebnis	-25.144,05

6.6 Erläuterungen zur Gesamtbilanz

Die Gesamtbilanz des Konzerns wird erheblich durch die Bilanzsumme der Kernverwaltung geprägt (Bilanzsumme zum 31.12.2010 Stadt Olfen rd. 111 Mio. €, St. Vitus-Stift Olfen GmbH rd. 7,8 Mio. € und Netzgesellschaft Stadt Olfen mbH rd. 23.000,-- €).

Nach § 2 Abs. 2 des NKF Einführungsgesetzes NRW ist bei der Aufstellung des ersten Gesamtabschlusses eine Angabe der Vorjahreszahlen nicht erforderlich.

Das Vermögen des Konzerns Stadt Olfen setzt sich wie folgt zusammen:

Aktivseite

Das Vermögen beläuft sich im Anlagevermögen auf 106.707.285,50 €, das Umlaufvermögen ist festgestellt worden auf 11.025.986,63 €. Die aktive Rechnungsabgrenzung ist mit 291.528,31 € ausgewiesen worden. Die Summe der Aktiva beläuft sich auf 118.024.800,44 €.

Passivseite

Das Eigenkapital ist mit einem Wert von 43.023.491,97 in die Bilanz eingestellt worden. Darin ausgewiesen ist ein ermittelter Jahresfehlbetrag von 25.144,05 €. Die Sonderposten weisen einen Betrag von 54.706.136,44 € aus. Für Rücklagen sind 9.914.949,57 € ausgewiesen. Die Verbindlichkeiten belaufen sich auf 9.405.184,49 €. Die passive Rechnungsabgrenzung weist einen Betrag von 975.037,97 € aus. Die Summe auf der Passivseite weist einen Betrag von 118.024.800,44 € aus.

7. Überblick über die gesamtwirtschaftliche Lage

Die nachstehend aufgeführten Kennzahlen geben einen Überblick über die wirtschaftliche Lage des Konzerns. Hierbei handelt es sich um Kennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen (Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 – RdErl. 34 – 48.04.05/01 – 2323/08).

Die Darstellungen beziehen sich nur auf das Jahr 2010, da nach § 2 Abs. 2 des NKF Einführungsgesetzes NRW bei der Aufstellung des ersten Gesamtabschlusses keine Vorjahreszahlen angegeben werden brauchen. Ab 2011 ist ein Zeitvergleich über mehrere Jahre möglich.

7.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Kennzahl	Formel	Quote 31.12.2010
Aufwandsdeckungsgrad	$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	100,9 %
Eigenkapitalquote 1	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	36,5 %
Eigenkapitalquote 2	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	82,7 %
Fehlbetragsquote	$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$	0,1 %

In 2010 liegt der Aufwandsdeckungsgrad bei über 100 %. Dies bedeutet, dass eine stetige Aufgabenerfüllung in 2010 sichergestellt werden konnte.

Die Gesamtbilanz weist zum 31.12.2010 eine **Eigenkapitalquote 1** von 36,5 % auf. Die **Eigenkapitalquote 1** misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Sie ist ein wichtiger Indikator für die Kreditwürdigkeit einer Kommune. Zu beachten ist dabei, dass die Eigenkapitalquote nicht zeitpunktbezogen, sondern zeitraumbezogen betrachtet werden sollte.

Die **Eigenkapitalquote 2** misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am Gesamtkapital. Da die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge im kommunalen Sektor einen großen Anteil am Gesamtkapital ausmachen und charakterlich dem Eigenkapital gleichkommen, lässt sich anhand dieser Kennzahl eine bessere Aussage über eine drohende Überschuldung der Stadt Olfen treffen. Für 2010 ergibt sich eine Quote von 82,7 %.

Die **Fehlbetragsquote** gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da Sonderrücklagen hierbei unberücksichtigt bleiben, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

Die Fehlbetragsquote ist mit 0,1 % ermittelt worden. Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Fehlbetrag von 25.144,05 € ab.

7.2 Vermögenslage

Kennzahl	Formel	Quote 31.12.2010
----------	--------	---------------------

Infrastrukturquote	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	41,0 %
Abschreibungsintensität	$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	11,4 %
Drittfinanzierungsquote	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	55,2 %

Die Vermögensstruktur wird durch das Anlagevermögen, insbesondere Sachanlagen des Infrastrukturvermögens, stark geprägt. Die **Infrastrukturquote** zeigt den Anteil des Infrastrukturvermögens am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz an. Diese Quote liegt für 2010 bei 41,0 % und lässt einen hohen Standard im Bereich der Daseinsvorsorge erkennen.

Die **Abschreibungsintensität** gibt an, inwieweit der Konzern durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Mit 11,4 % fällt diese Quote gering aus.

Die **Drittfinanzierungsquote** mit 55,2 % in 2010 zeigt an, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr stark durch die Finanzierung Dritter (Bundes-, Landes- und Kreiszuweisungen) gemildert wird. Aus der **Drittfinanzierungsquote** ist erkennbar, in welchem Umfang die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten dazu beitragen, negative Belastungen des Haushalts aus Abschreibungen abzuschwächen.

7.3 Finanzlage

Kennzahl	Formel	Quote 31.12.2010
Anlagendeckungsgrad 2	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{Langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	94,9 %
Liquidität 2. Grades	$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	3,2 %
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	2,1 %
Zinslastquote	$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	1,4 %

Liquiditätsengpässe waren in 2010 in der Kernverwaltung der Stadt Olfen als auch bei der St. Vitus-Stift GmbH sowie bei der Netzgesellschaft Stadt Olfen mbH nicht zu verzeichnen.

Der **Anlagendeckungsgrad 2** lässt erkennen, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Nach der „Goldenen Bilanzregel“ sollte der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen, da das langfristig gebundene Vermögen auch langfristig finanziert sein sollte. Da sich im St. Vitus-Stift die Refinanzierung der Investitionskosten über die Pflegesätze darstellt, ist ein Anlagendeckungsgrad 2 von 94,9 % auskömmlich.

Die Kennzahl **Liquidität 2. Grade** zeigt auf, in welchem Umfang zum Bilanzstichtag die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch den Bestand an liquiden Mitteln und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. In 2010 beträgt dieser Wert 3,2 %. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten des Konzerns sind daher ausreichend durch die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt.

Mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote** kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Mit einer Quote von 2,1 % ergibt sich eine geringe Belastung.

Die **Zinslastquote**, die den Anteil des Zinsaufwands an den ordentlichen Gesamtaufwendungen anzeigt, fällt in 2010 mit 1,4 % gering aus.

7.4 Ertragslage

Kennzahl	Formel	Quote am 31.12.2009
Netto-Steuerquote	$\frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	38,2 %
Zuwendungsquote	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	22,3 %
Personalintensität	$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	20,7 %
Sach- und Dienstleistungsintensität	$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	10,8 %
Transferaufwandsquote	$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	37,6 %

Aus der „**Netto-Steuerquote**“ lässt sich schließen, wie hoch die Quote der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen ist. Diese Quote liegt in 2010 bei 38,2 %.

Die „**Zuwendungsquote**“ gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Stadt Olfen von Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Eine hohe Zuwendungsquote deutet in der Regel auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hin. In 2010 wurde ein Wert von 22,3 % erreicht. Neben der Auflösung von Zuwendungen, die als Sonderposten aufgelöst werden, erhält die Stadt Olfen vom Land NRW Schlüsselzuweisungen (allgemeine Zuweisungen). Nach dem Jahresergebnis liegen diese für 2010 bei 4.665.230 €. Gemessen an den ordentlichen Erträgen 2010 entfallen auf die Schlüsselzuweisungen in 2010 damit 25,3 %.

Die „**Personalintensität**“ gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Für 2010 beträgt die Quote 20,7 %.

Mittels der **Sach- und Dienstleistungsintensität** ist ersichtlich, wie hoch der Anteil der Aufwendungen für Leistungen Dritter an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist, in welchem Ausmaß sich die Kommune also für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Hier ist in 2010 eine Quote von 10,8 % zu verzeichnen

Die „**Transferaufwandsquote**“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Mit dem Wert für 2010 von 37,6 % machen die Transferaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus. Zu den Transferaufwendungen gehören neben den Zahlungen zur Kreisumlage die Abführung von Steuer- und Krankenhausumlagen sowie die freiwilligen Zuschusszahlungen der Stadt.

8. Mitgliedschaften

8.1 Mitglieder des Verwaltungsvorstandes der Stadt Olfen

Bürgermeister Josef Himmelmann, Hengstelbrook 7, 59399 Olfen

Mitgliedschaften nach Ehrenordnung der Stadt Olfen:

- Aufsichtsrat St. Vitus
- Werbering Olfen
- Beirat Hanny und Dr. Hermann Siebeck-Stiftung
- Beirat Sparkasse Westmünsterland

Beigeordneter Wilhelm Sendermann, Theodor-Heuss-Weg 16, 59399 Olfen

Mitgliedschaften nach Ehrenordnung der Stadt Olfen:

- Geschäftsführer St. Vitus-Stift GmbH

Kämmerer Heinz Limberg, Föhrenbrink 23, 59399 Olfen

Mitgliedschaften nach Ehrenordnung der Stadt Olfen:

- Geschäftsführer St. Vitus-Stift GmbH
- Geschäftsführer Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG
- Mitglied Fachverband der Kämmerer e.V.
- Vertreterversammlung Volksbank Lüdinghausen-Olfen eG.

8.2 Mitglieder des Rates der Stadt Olfen

Lfd. Nr.	Name, Vorname Beruf	Mitgliedschaften
1	Ahmann, Reinhard Energieanlagenelektroniker	Vorstand Landwirtschaftlicher Ortsverein
2	Auferkamp, Karl-Heinz	./.

3	Schlossermeister Beckmann, Michael Groß- und Außenhandelskfm.	Geschäftsführer Schlepperfreunde Olfen e.V.
4	Birken, Heribert Kfm. Angestellter	./.
5	Broz', Heinz Dieter Techn. Angestellter	./.
6	Bunte, Claus Prokurist	Vorsitzender Fischereiverein Olfen e.V.
7	Danielczyk, Ralf Kriminalbeamter	Stellv. Aufsichtsrat , St. Vitus-Stift Olfen
8	Dinklage, Michael Dipl.-Verw.- u. Betriebswirt	./.
9	Düllmann, Klaus Bankbetriebswirt	Vorstand Förderverein Jugendcafe Auszeit e.V.
10	Ellertmann, Axel Landwirt	./.
11	Finke, Barbara Kinderkrankenschwester	./.
12	Holz, Angelika Lehrerin	./.
13	Klingauf, Dieter Verw.-Angestellter	./.
14	Kötter, Christoph Dipl.-Verwaltungswirt	Vorstand Bürgerbusverein
15	Linau, Monika Rechtsanwältin	./.
16	Lueg, Karl-Heinz Elektromeister	./.
17	Matheuszik, Jens Dipl.-Verwaltungswirt	./.
18	Müller, Jürgen Selbstst. Werbegestalter	./.
19	Naujoks, Martina Beamtin	Aufsichtsrat St. Vitus-Stift
20	Ostrop, Paul Landwirt	Wasserverband
21	Pennekamp, Christiane Lehrerin	./.

22	Pohl, Klaus Dipl.-Ing.	./.
23	Pohlmann, Franz BB-Beamter	2. Vorsitzender SuS Olfen
24	Rott, Bernd Großhandelskaufmann	./.
25	Sanders, Gerhard Dipl.-Ing.	./.
26	Stocks, Stefan Dr. Markscheider	Vertreterversammlung Volksbank LH-Olfen
27	Stork gt. Heinrichsbauer, Norbert Dipl.-Betriebswirt	./.
28	Vieting, Marcus Dipl.-Rechtspfleger	Vorstand Förderverein Jugendcafe Auszeit e.V. Kirchenvorstand St. Vitus Olfen
29	Vinnemann, Heinrich Landwirt	Aufsichtsratsvorsitzender Raiffeisen Lüdinghausen eG.
30	Watermeier, Theo Konstrukteur	./.
31	Wever, Heinz-Peter Polizeibeamter	./.
32	Wiggen, Norbert Kfm. Angestellter	./.

Anhang zur Jahresabschluss der Stadt Olfen zum 31.12.2010

A. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Stadt Olfen wurde auf der Grundlage der Vorschriften der Gemeindeordnung (GO NRW) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) erstellt.

Der Jahresabschluss bildet einen wesentlichen Bestandteil des neuen Rechnungswesens. Nach der ersten Abrechnungsperiode wird eine systematische Gegenüberstellung des Vermögens und der Schulden vorgenommen. Hierbei werden die (kaufmännischen) Grundsätze der ordnungsmäßigen Buchführung zugrunde gelegt, soweit nicht kommunalspezifische Besonderheiten beachtet werden müssen.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die GemHVO sieht für die erstmalige Bewertung von Vermögen und für die Eröffnungsbilanz Sonderbestimmungen vor. Die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz ist auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten und durch geeignete Verfahren vorzunehmen. Diese und weitere Vorgaben aus den §§ 53 – 56 GemHVO wurden und werden grundsätzlich angewendet. Evtl. Abweichungen und Ergänzungen werden nachfolgend erläutert.

AKTIVA

1. **Anlagevermögen** 100.253.307 Euro

1.1 **Immaterielle Vermögensgegenstände** 96.866 Euro

Die Zugänge beinhalten einige Updates für vorhandene Software-Programme sowie die Einstellung und Unterstützung zur Doppik-Anwendung im MPS-System.

1.2 **Sachanlagen** 99.374.382 Euro

1.2.1 **Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** 13.368.713 Euro

Die Bewertung des Grund und Bodens erfolgte zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten gem. § 54 Abs. 1 GemHVO NRW. Den ermittelten Zeitwerten liegen grundsätzlich die Bodenrichtwerte zugrunde, die der Gutachterausschuss für Grundstücke des Kreises Coesfeld für die jeweilige Nutzungsart beschlossen hat. Soweit keine Bodenrichtwerte vorlagen, wurden vergleichsweise unter Heranziehung des Grundstücksmarktberichtes 2008 des o.g. Gutachterausschusses ermittelt. In Einzelfällen erfolgte eine Bewertung zu Verkehrswerten.

Die Bewertung des Aufwuchses und der Aufbauten erfolgte in drei Pflegekategorien. Die Aufteilung erfolgte in der einfachen Kategorie K 1 mit einem Wert von 5,50 Euro pro qm, der mittlere Aufwuchs ist in der Kategorie K 2 aufgenommen worden und mit 11,-- Euro pro qm bewertet worden. Der Anteil des hochwertigen Bewuchses ist in der Kategorie K 3 aufgenommen worden und hat einen Wert von 21,80 Euro pro qm.

1.2.1.1 **Grünflächen** 7.334.856 Euro

Die Position beinhaltet überwiegend Grundstücke mit folgenden Nutzungsarten:

Parkflächen, Friedhöfe, die Alte Fahrt, die Flächen der Regenrückhaltebecken sowie sonstige kleine Parzellen.

1.2.1.2 **Ackerland** 2.606.738 Euro

Unter Ackerland sind die landwirtschaftlich genutzten Anbau- und Weideflächen sowie die Steverau bewertet worden.

1.2.1.3 **Wald, Forsten** 408.820 Euro

Unter dieser Bilanzposition fällt im Kommunalbesitz befindliches Wald- und Forstvermögen. Der Grund und Boden wurde in Anlehnung an die Bodenrichtwertkarte des Gutachterausschusses einschl. Aufwuchs bzw. Bestockung bewertet.

1.2.1.4 **Sonstige unbebaute Grundstücke** 3.018.299 Euro

Diese Bilanzposition weist innerstädtische unbebaute Grundstücke sowie die im Erbbaurecht vergebenen Grundstücke aus. Die Bewertung erfolgte grundsätzlich nach den Bodenrichtwerten für Bauland aus dem Umfeld, die der Gutachterausschuss für Grundstückswerte des Kreises Coesfeld beschlossen hat. Die Bewertung der erbbaurechtsbelasteten Grundstücke erfolgte unter Berücksichtigung der jeweiligen Besonderheiten des Einzelfalles (u.a. Erbbauzins, Restlaufzeit, angemessener Jahreszins).

1.2.2 **Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** 32.620.097 Euro

Unter dieser Bilanzposition wird bebauter Grund und Boden, der im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Olfen steht, ausgewiesen.

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich nutzbare Gebäude befinden, deren Zweckbestimmung und Wert gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grund und Bodens nicht von untergeordneter Bedeutung sind (§ 74 Bewertungsgesetz). Die Bilanzposition umfasst den Bodenwert, den Gebäudewert und den Wert der Außenanlagen (z.B. Umzäunungen, Wege- oder Platzbefestigungen).

Die Bewertung des Grund und Bodens erfolgt zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten gem. § 54 Abs. 1 GemHVO NRW. Den ermittelten Zeitwerten liegen grundsätzlich die Bodenrichtwerte für Bauland aus dem Umfeld zugrunde, die der Gutachterausschuss für Grundstückswerte des Kreises Coesfeld beschlossen hat. Bei Grundstücken mit kommunal-nutzungsorientierten Gebäuden (Abgrenzung entsprechend § 55 Abs. 1 GemHVO NRW) wurde ein Abschlag von 60 % auf die Bodenrichtwerte vorgenommen.

Die Bewertung der Gebäude und Außenanlagen erfolgte zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten gem. § 54 Abs. 1 GemHVO NRW. Den Zeitwerten für kommunal-nutzungsorientierten Gebäuden und Außenanlagen liegen Berechnungen nach dem Sachwertverfahren zugrunde. Den Zeitwerten für nichtkommunal-nutzungsorientierten Gebäuden und Außenanlagen liegen Berechnungen nach dem Ertragswertverfahren zugrunde.

1.2.3 **Infrastrukturvermögen** 48.370.769 Euro

1.2.3.1 **Grund und Boden des Infrastrukturvermögens** 17.263.026 Euro

Unter dieser Position fällt der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens wie Straßen, Wege, Spiel- und Sportplätze.

Grund und Boden von Infrastrukturvermögen ist nach § 55 Abs. 2 GemHVO NRW

- im planungsrechtlichen Innenbereich der Gemeinde mit 10 v.H. des nach § 13 Abs. 1 der Verordnung über die Gutachterausschüsse für Grundstückswerte abgeleiteten gebietstypischen Wertes für das Gemeindegebiet für baureifes Land, für freistehende Ein- und Zweifamilienhäusern des individuellen Wohnungsbaues in mittlerer Lage bewertet;
- im planungsrechtlichen Außenbereich der Gemeinde mit 10 v.H. des Bodenrichtwertes für Ackerland bewertet, sofern nicht wegen der umliegenden Grundstücke andere Bodenrichtwerte gelten, mindestens jedoch mit 1,-- Euro pro qm.

Bei den Spiel- und Bolzplätzen ist neben der Bewertung des Grund und Bodens auch eine Bewertung für den Aufwuchs nach dem bereits beschriebenen Kategorien K 1 – K 3 erfolgt.

1.2.3.2 **Brücken** 441.323 Euro

Unter dieser Position sind Brücken und Durchlässe bewertet. Die Bewertung erfolgte zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten gem. § 54 Abs. 1 GemHVO NRW. Die Bewertung ist im Sachwertverfahren erfolgt, das sich an den Wiederbeschaffungskosten orientiert. Auf die so ermittelten Wiederbeschaffungswerte wurden entsprechende Abschläge für Alterswertminderungen vorgenommen.

1.2.3.4 **Entwässerung- und Abwasserbeseitigungsanlagen** 11.738.479 Euro

Die Bewertung der städt. Kanalisations- und Kläranlagen wurde stets für die jährliche Gebührenkalkulation der Entwässerungsgebühren fortgeschrieben. Grundlage für die Ermittlung der Zeitwerte sind die jeweiligen Herstellungskosten. Diese wurden für die Kanalisationsanlagen detailliert nach Haltungen ermittelt. Abschläge für Alterswertminderungen sind bei der Bewertung berücksichtigt worden.

1.2.3.5 **Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen** 17.800.876 Euro

Unter dieser Position fallen der Straßenkörper, das Zubehör und die Nebenanlagen (vgl. § 2 StrWG NRW)

Die Bewertung erfolgte zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten gem. § 54 Abs.1 GemHVO. Grundlage für die Ermittlung der Zeitwerte waren einerseits indexierte Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die bewerteten Straßen wurden mit der Fachschale GCSIB des Smalworld basierten GIS-Systems „Osiris“ auf der Grundlage vorhandener digitaler Bestandspläne oder mauell nach einem hochauflösenden Luftbild erfasst. Auf die so ermittelten Wiederbeschaffungswerte wurden entsprechende Abschläge für Alterswertminderungen vorgenommen.

1.2.3.6 **Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens** 1.127.065 Euro

Unter dieser Position werden die Lärmschutzwand sowie die Stadien bilanziert. Die Lärmschutzwand ist im Sachwertverfahren unter Berücksichtigung eines Wiederbeschaffungszeitwertes bewertet worden. Die Stadien wurden nach den fortgeführten Anschaffungskosten incl. einer Alterswertminderung bilanziert.

1.2.6 **Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge** 898.904 Euro

Die Bewertung der Maschinen und techn. Anlagen erfolgte auf der Grundlage vorsichtig geschätzter Zeitwerte gem. § 54 Abs. 1 GemHVO NRW. Für die Ermittlung der Werte wurden tatsächliche Anschaffungskosten, Leasingverträge, vergleichbare Neupreise, Schwackeliste o.a. Vergleichspreise herangezogen. Die entsprechende Alterswertminderung wurde berücksichtigt.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung 1.246.108 Euro

Die Bewertung der Betriebs- und Geschäftsausstattung erfolgte zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten gem. § 54 Abs. 1 GemHVO NRW. Grundlage für die Ermittlung der Zeitwerte waren einerseits indexierte Anschaffungs- und Herstellungskosten (soweit aus eigenen Unterlagen zu ermitteln). Andererseits wurden Vergleichspreise je nach Art des Vermögensgegenstandes ermittelt. Auf die so ermittelten Wiederbeschaffungswerte wurden entsprechende Abschläge für Alterswertminderungen vorgenommen. Neben der Einzelbewertung erfolgte auch teilweise die Anwendung von Bewertungsvereinfachungsverfahren gem. § 34 Abs. 1 (Festwertbildung), gem. § 34 Abs. 3 (Gruppenbewertung) und § 56 Abs. 1 GemHVO NRW.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 2.869.789 Euro

Hierunter sind bisher geleisteten Ausgaben für den Straßen- und Endwässerungsausbau in den Neubaugebieten, für den Straßenausbau im Gewerbegebiet Olfen-Ost, für den Neubau des Kindergartens an der Dattelner Str., Planungskosten für die Errichtung von Landschaftsseen sowie Kosten für die Bauleitplanung der neuen Umflut verbucht sowie diverser kleiner Bauvorhaben, die in 2010 noch nicht abgeschlossen waren.

1.3 Finanzanlagen 782.059 Euro

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen 238.937 Euro

Unter dieser Bilanzposition sind die städt. Anteile an der gemeinnützigen St. Vitus GmbH sowie an der Netzgesellschaft Stadt Olfen ausgewiesen. Die Bewertung erfolgte gem. § 55 Abs. 6 GemHVO NRW nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode.

1.3.2 Beteiligungen 18.117 Euro

Bei den Beteiligungen haben sich in 2010 folgende Entwicklungen ergeben:

Beteiligung	Wertansatz Eröffnungsbilanz 31.12.2009 €	Zugang €	Abgang €	Wertansatz Schlussbilanz 31.12.2010 €
Wirtschaftsförderungsgesellschaft	650			650
Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG	3.500			3.500
Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH	3.500			3.500
Regionale 2016 - Agentur GmbH	250			250
New Park Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH				
Stammkapital	1065	1.311		2.376
Kapitalrücklage	3515	4.326		7.841
Summe	12.480	5.637	0	18.117

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens 179.056 Euro

Bei dieser Position sind die Anteile am Versorgungsfond der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände, Münster, mit einem Wert von 91.500 €, Aktienanteile eines börsennotierten Unternehmens über 87.556 € bilanziert. Die Bewertung aller Anlagepapiere erfolgte gem. § 55 Abs. 7 GemHVO NRW zu Anschaffungskosten.

1.3.5 Ausleihungen 345.949 Euro

1.3.5.1/2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen und Beteiligungen

Hierunter sind zwei Darlehen bilanziert; ein Darlehen über 255.645,94 € ist zunächst tilgungsfrei vergeben worden. Ein weiteres langfristiges Darlehen ist mit einem Restkapital von 6.442,17 € bilanziert.

1.3.5.4 Ausleihungen an übrige Bereiche 83.861 Euro

Unter dieser Position sind insgesamt 2 Darlehen bilanziert, ein Arbeitgeberdarlehen ist mit einem Restkapital von 306,78 € eingestellt. Ein weiteres Darlehen mit kurzfristiger Laufzeit ist sportliche Zwecke verbucht und mit einem Restkapital von 80.833,97 € bilanziert. Weiterhin wird unter dieser Position die Anteile an der Volksbank Lüdinghausen-Olfen eG mit einem Betrag von 2.720 € ausgewiesen.

2. Umlaufvermögen 10.184.571 Euro

2.1 Vorräte 3.135.053 Euro

Unter dieser Position sind vorwiegend Grundstücke für den Wohnungsbau sowie Grundstücke für Gewerbeansiedlungen mit einer Gesamtsumme von 3.130.053 Euro bilanziert. Die Bewertung dieser Grundstücke erfolgte nach Bodenrichtwerten bzw. auf Grund der Grundsatzbeschlüsse des Rates unter Berücksichtigung eines Abschlages für Drohverluste.

Die Vorräte des Baubetriebshofes sind pauschal als Festwert mit einer Summe von 5.000 Euro in der Bilanz ausgewiesen.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 1.824.968 Euro

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Einzel- und Pauschalwertberichtigungen wurden gem. § 35 Abs. 7 GemHVO NRW im erforderlichen Umfang berücksichtigt.

Ein Forderungsspiegel ist diesem Anhang als Anlage beigefügt.

2.4 Liquide Mittel 5.224.550 Euro

Die liquiden Mittel wurden mit dem Nennwert angesetzt.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung 291.352 Euro

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet werden, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag Aufwand darstellen.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten der Stadt Olfen resultieren im Wesentlichen aus:

- Zahlungen für die anteiligen Bau und Planungskosten von Kreisstraßen 247.598 Euro
- Beamtenbesoldung für den Monat 01/2011 40.573 Euro
- Sonstiges 3.181 Euro

PASSIVA

1. **Eigenkapital** 42.890.188 Euro

Das kommunale Eigenkapital untergliedert sich nach § 41 Abs. 4 GemHVO NRW in folgende 4 Posten:

- allgemeine Rücklage
- Sonderrücklage
- Ausgleichsrücklage
- Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

1.1 **Allgemeine Rücklage** 38.214.006 Euro

Der Posten Allgemeine Rücklage stellt eine absolute Saldogröße dar. Der Bilanzposten ergibt sich aus der Gegenüberstellung sämtlicher Vermögenswerte (Aktiva) und der Summe der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite der Bilanz.

1.3 **Ausgleichsrücklage** 4.793.220 Euro

Die Ausgleichsrücklage ist gem. § 75 Abs. 3 GO NRW in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen.

Der Posten Ausgleichsrücklage muss mindestens einen Wertansatz in Höhe von 1,-- € ausweisen. Sie kann in der Eröffnungsbilanz bis zur Höhe eines 1/3 des Eigenkapitals gebildet werden, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen. Die Höhe dieser Einnahmen bemisst sich nach dem Durchschnitt der drei Haushaltsjahre, die dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehen.

Berechnung der Ausgleichsrücklage:

<u>Bezeichnung</u>	<u>Ist 2008</u>	<u>Ist 2007</u>	<u>Ist 2006</u>
Grundsteuer A	74.112,94	67.811,46	68.874,91
Grundsteuer B	1.172.023,49	1.132.259,45	1.138.291,35
Gewerbsteuer	3.509.866,39	3.033.170,62	2.041.548,26
Gewerbsteuererstattungen	1.179.177,26	958.634,71	1.228.940,81
Anteil Einkommensteuer	4.207.913,00	3.958.845,00	3.474.433,00
Anteil Umsatzsteuer	209.217,00	202.466,00	180.781,00
Vergnügungssteuer	720,00	765,00	780,00
Hundsteuer	57.295,01	55.305,70	56.752,99
Zweitwohnungssteuer	58.323,19	62.741,91	63.912,97
Familienlastenausgleich	375.645,00	378.529,00	313.276,00
Schlüsselzuweisungen	4.543.141,00	4.884.990,00	2.463.571,00
Investitionszuschale	462.271,01	353.924,79	252.515,29
Schulpauschale	291.748,00	251.436,00	252.970,00
Sportzuschale	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	16.181.453,29	15.380.879,64	11.576.647,58
Mittelwert 2008-2006	14.379.660,17		
1/3 des Mittelwertes	4.793.220,06	Ausgleichsrücklage zum 1.1.2009	

Da die Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und Allgemeinen Zuweisungen unter der Höhe eines Drittels des Eigenkapitals liegt, ist in der Ausgleichsrücklage der ermittelte Wert der Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen zugrunde zu legen.

Die Ausgleichsrücklage hat im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen im Jahresergebnis. Sie kann jederzeit durch erzielte Überschüsse aufgefüllt werden. Ebenso können Fehlbeträge durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

2. Sonderposten 54.706.136 Euro

Die Aufteilung gliedert sich wie folgt:

2.1 ... für Zuwendungen 16.672.838 Euro

Unter dieser Bilanzposition wurden Zuweisungen und Beiträge passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt wurden.

2.2 ... für Beiträge 37.878.437 Euro

Die Bewertung der Sonderposten für Zuweisungen und Beiträge erfolgte zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten gem. § 54 Abs. 1 GemHVO NRW. Grundlage für die Ermittlung der Zeitwerte waren einerseits die tatsächlich gezahlten und indexierten Zuweisungen (soweit an Hand vorliegender Unterlagen ermittelbar). Im Übrigen erfolgte die Ermittlung mit Hilfe mathematisch-statistischer Methoden auf Grund von Stichproben gem. § 56 Abs. 5 GemHVO NRW.

Die so ermittelten Sonderposten für Zuweisungen werden entsprechend der Abnutzung der bezuschussten Anlagegüter aufgelöst.

2.3 ... für den Gebührenaussgleich 154.861 Euro

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurden auf Grund der Betriebskostenabrechnungen der Gebührenhaushalte bilanziert.

3. Rückstellungen 9.854.845 Euro

3.1 **Pensionsrückstellungen** 7.456.733 Euro

Die Bewertung der Pensionsrückstellungen erfolgt zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten gem. § 54 Abs. 1 i.V.m. § 36 Abs. 1 GemHVO NRW. Grundlage für die Ermittlung der Zeitwerte war die Prognoserechnungen der Westf.-Lippischen Versorgungskasse, Münster, zum Stichtag 31.12.2009.

3.3 **Instandhaltungsrückstellungen** 1.940.568 Euro

Unter dieser Bilanzposition werden folgende Instandhaltungsmaßnahmen ausgewiesen:

- Wirtschaftswege	990.568 Euro
- Gemeindestraßen	300.000 Euro
- fehlende Barrierefreiheit	50.000 Euro
- Erneuerungsmaßnahmen Gebäude	600.000 Euro

Die Bewertung der Rückstellungen erfolgte zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten gem. § 54 Abs. 1 i.V.m. § 36 Abs. 3 GemHVO NRW.

3.4 **Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO** 457.543 Euro

Die Aufgliederung des Gesamtbetrages stellt sich wie folgt dar:

- Urlaubsansprüche und Arbeitszeitguthaben	201.151 Euro
- Altersrückstellungen für Altersteilzeit	180.442 Euro
- Übrige sonstige Rückstellungen	75.950 Euro

Die Bewertung der Rückstellungen erfolgt zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten gem. § 54 Abs. 1 i.V.m. § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW.

4. **Verbindlichkeiten** 2.303.023 Euro

Ein Verbindlichkeitspiegel ist diesem Anhang als Anlage beigefügt.

4.5 **Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen** 514.648 Euro

Die Bewertung der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen erfolgte in Höhe der Rückzahlungsbeträge.

4.7 **Sonstige Verbindlichkeiten** 1.788.374 Euro

Unter dieser Bilanzposition ist die Zahlungsverpflichtung der Stadt zur Lohn- und Gehaltsabrechnung für den Monat 12/2010 die Zahlungen an den Kreis Coesfeld und als größte Position mit einem Betrag von 1.039.141 Euro die erhaltenen Anzahlungen ausgewiesen.

5. **Passive Rechnungsabgrenzung** 975.038 Euro

Unter dieser Bilanzposition erfolgte hauptsächlich die Abgrenzung der Grabstättengebühren.

Anlagenübersicht

	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen			Buchwert	
	Anfangsbestand EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Endbestand EUR	Abschreibungen im Haushaltsjahr EUR	Zuschreibungen im Haushaltsjahr EUR	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) EUR	31.12.2009 EUR	31.12.2010 EUR
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1 Immaterielle Vermögensgegenstände	126.237,95 €	9.744,00 €			135.981,95 €	- 20.138,00 €		- 39.116,00 €	107.259,95 €	96.865,95 €
2 Sachanlagen										
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte										
2.1.1 Grünflächen	7.228.976,42 €	106.512,58 €			7.335.489,00 €	- 633,00 €		- 633,00 €	7.228.976,42 €	7.334.856,00 €
2.1.2 Ackerland	1.805.860,47 €	916.234,42 €	- 114.242,70 €		2.607.852,19 €	- 891,00 €		- 1.114,00 €	1.805.637,47 €	2.606.738,19 €
2.1.3 Wald, Forsten	333.352,14 €	75.467,60 €			408.819,74 €				333.352,14 €	408.819,74 €
2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	2.337.570,38 €	682.511,18 €			3.020.081,56 €	- 6.455,00 €	1.902,58 €	- 1.782,28 €	2.340.340,52 €	3.018.299,28 €
SUMME 2.1	11.705.759,41 €	1.780.725,78 €	- 114.242,70 €		13.372.242,49 €	- 7.979,00 €	1.902,58 €	- 3.529,28 €	11.708.306,55 €	13.368.713,21 €
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte										
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.565.530,00 €				1.565.530,00 €	- 25.987,00 €		- 51.974,00 €	1.539.543,00 €	1.513.556,00 €
2.2.2 Schulen	16.469.268,00 €				16.469.268,00 €	- 272.820,00 €		- 545.640,00 €	16.196.448,00 €	15.923.628,00 €
2.2.3 Wohnbauten	192.292,00 €	129.758,15 €			322.050,15 €	- 944,00 €		- 1.888,00 €	191.348,00 €	320.162,15 €
2.2.4 sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.838.051,59 €	288.961,99 €		2.245.614,53 €	15.372.628,11 €	- 273.046,00 €		- 509.877,00 €	12.601.220,59 €	14.862.751,11 €
SUMME 2.2	31.065.141,59 €	418.720,14 €		2.245.614,53 €	33.729.476,26 €	- 572.797,00 €		- 1.109.379,00 €	30.528.559,59 €	32.620.097,26 €
2.3 Infrastrukturvermögen										
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	17.262.470,11 €	556,09 €			17.263.026,20 €				17.262.470,11 €	17.263.026,20 €
2.3.2 Brücken und Tunnel	480.208,00 €				480.208,00 €	- 19.443,00 €		- 38.885,00 €	460.766,00 €	441.323,00 €
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheit										
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	12.409.991,30 €	11.888,82 €	- 6.831,22 €		12.415.048,90 €	- 340.125,31 €		- 676.569,74 €	12.073.546,87 €	11.738.479,16 €
2.3.5 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	19.201.374,38 €	58.060,31 €			19.259.434,69 €	- 731.234,22 €		- 1.458.559,08 €	18.474.049,52 €	17.800.875,61 €
2.3.6 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	975.032,84 €			230.419,65 €	1.205.452,49 €	- 40.633,00 €		- 78.387,00 €	937.278,84 €	1.127.065,49 €
SUMME 2.3	50.329.076,63 €	70.505,22 €	- 6.831,22 €	230.419,65 €	50.623.170,28 €	- 1.131.435,53 €		- 2.252.400,82 €	49.208.111,34 €	48.370.769,46 €
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden										
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler										
2.6 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	796.498,60 €	200.437,26 €	- 1.750,00 €	131.538,47 €	1.126.724,33 €	- 119.505,08 €		- 227.820,08 €	686.434,60 €	898.904,25 €
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	719.835,69 €	789.323,45 €		1.904,00 €	1.511.063,14 €	- 146.673,94 €		- 264.954,75 €	601.554,88 €	1.246.108,39 €
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.293.597,42 €	2.185.668,48 €		- 2.609.476,65 €	2.869.789,25 €				3.293.597,42 €	2.869.789,25 €
SUMME 2	97.909.909,34 €	5.445.380,33 €	- 122.823,92 €		103.232.465,75 €	- 1.978.390,55 €	1.902,58 €	- 3.858.083,93 €	96.026.564,38 €	99.374.381,82 €
3 Finanzanlagen										
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	238.937,26 €				238.937,26 €				238.937,26 €	238.937,26 €
3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)	12.480,00 €	5.637,00 €			18.117,00 €				12.480,00 €	18.117,00 €
3.3 Sondervermögen										
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	147.648,54 €	2.726,10 €			150.374,64 €		14.195,15 €	28.681,35 €	162.134,74 €	179.055,99 €
3.5 Ausleihungen	424.177,82 €	- 32.138,15 €			392.039,67 €	- 26.388,85 €		- 46.090,81 €	404.475,86 €	345.948,86 €
3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	255.645,94 €				255.645,94 €				255.645,94 €	255.645,94 €
3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	9.284,89 €	- 122,72 €			9.162,17 €				9.284,89 €	9.162,17 €
3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen										
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	159.246,99 €	- 32.015,43 €			127.231,56 €	- 26.388,85 €		- 46.090,81 €	139.545,03 €	81.140,75 €
3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens										
SUMME 3	1.247.421,44 €	- 55.913,20 €			1.191.508,24 €	- 52.777,70 €	14.195,15 €	- 63.500,27 €	1.222.503,72 €	1.128.007,97 €
SUMME Anlagevermögen	99.157.330,78 €	5.389.467,13 €	- 122.823,92 €		104.423.973,99 €	- 2.031.168,25 €	16.097,73 €	- 3.921.584,20 €	97.249.068,10 €	100.502.389,79 €

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1-5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.668.661	1.649.458	19.203	0	880.601
1.1 Gebühren	21.223	21.223	0	0	25.363
1.2 Beiträge	2.320	2.134	186	0	29.105
1.3 Steuern	233.006	219.616	13.390	0	297.913
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.896	2.896	0	0	0
1.5 Sonstige Öffentlich-rechtliche Forderungen	1408644	1.404.400	4.244	0	528.220
2. Privatrechtliche Forderungen	156.307	128.684	27.623	0	1201.270
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	63.502	35.879	27.623	0	1188.026
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
2.3 gegen verbundene Unternehmen			0	0	13.244
2.4 gegen Beteiligungen	0	0	0	0	
2.5 gegen Sondervermögen	0	0	0	0	
3. Summe aller Forderungen	1.824.968	1.778.142	46.826	0	2081.871

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres 2010 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1-5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
I. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten					
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	514.648	514.648			691.903
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
7. Sonstige Verbindlichkeiten					
7.1 Erhaltene Anzahlungen					
7.2 Sonstige Verbindlichkeiten	1.788.374	1.788.374			2.909.748
8. Summe aller Verbindlichkeiten	2.303.022	2.303.022			3.601.651
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	5.230.128	0	0	5.230.128	5.364.315