HAGEN
Stadt der FernUniversität

Jahresabschluss

der Stadt Hagen

zum

31.12.2011

Inhalt

Aufstellungsvermerk

Bilanz

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Anhang

Lagebericht

HAGEN
Stadt der FernUniversität

Jahresabschluss
2011
der Stadt Hagen

Aufstellungsvermerk

Der Jahresabschlusses 2011 der Stadt Hagen wurde nach den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 24.05.2011 (GV NRW S. 271) aufgestellt und wird hiermit gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW zur Bestätigung vorgelegt.

Hagen, den 12.03.2014

Christoph Gerbersmann
Stadtkämmerer

Bestätigungsvermerk

Der vorliegende Jahresabschluss 2011 der Stadt Hagen wird hiermit gem. § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 24.05.2011 (GV NRW S. 271) von mir bestätigt.

Hagen, den 12.03.2014

Jörg Dehm
Oberbürgermeister

Stadt Hagen
Bilanz zum 31.12.2011

Aktiva	€	€	€	31.12.2011 €	31.12.2010 €
1. Anlagevermögen				**2.211.540.364,90**	2.249.107.278,56
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			**82.263,00**		72.151,00
1.2 Sachanlagen			**1.712.798.735,14**		1.783.809.084,50
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		**98.015.744,90**			126.821.408,42
1.2.1.1 Grünflächen	52.001.382,79				62.792.799,19
1.2.1.2 Ackerland	2.271.260,00				2.394.134,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	99.566,00				14.221.545,80
1.2.1.4 Sonstige unb. Grundstücke	43.643.536,11				47.412.929,43
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		**608.270.054,01**			615.457.738,42
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	22.110.784,00				22.369.146,00
1.2.2.2 Schulen	357.286.578,98				364.530.927,00
1.2.2.3 Wohnbauten	3.347.037,00				4.052.166,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	225.525.654,03				224.505.499,42

Stadt Hagen
Bilanz zum 31.12.2011

Aktiva	€	€	€	31.12.2011 €	31.12.2010 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen		**895.860.235,95**			915.969.648,54
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	98.608.248,02				102.854.119,12
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	110.310.894,00				128.415.331,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00				0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	3.454.571,00				4.120.634,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	661.119.899,93				679.050.843,42
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	22.366.623,00				1.528.721,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		**0,00**			0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		**76.808.241,36**			76.314.825,51
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen / Fahrzeuge		**10.993.113,00**			12.027.517,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		**7.992.668,39**			7.770.282,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		**14.858.677,53**			29.447.664,61

1.3 Finanzanlagen			**498.659.366,76**		465.226.043,06
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		**452.216.846,68**			451.349.249,68
1.3.2 Beteiligungen		**291.391,00**			291.391,00
1.3.3 Sondervermögen		**6.228.027,00**			6.228.027,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		**3.450.104,00**			3.450.104,00
1.3.5 Ausleihungen		**36.472.998,08**			3.907.271,38
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	34.648.351,49				1.907.424,99
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00				0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00				0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.824.646,59				1.999.846,39
2. Umlaufvermögen				**146.388.928,06**	112.012.768,29
2.1 Vorräte			**187.330,27**		320.067,86
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		**187.330,27**			320.067,86
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		**0,00**			0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			**118.396.290,21**		96.706.198,01
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		**86.080.749,80**			76.607.262,00
2.2.1.1 Gebühren	2.857.085,36				3.256.937,39
2.2.1.2 Beiträge	1.128.127,33				1.085.716,23

2.2.1.3 Steuern	9.121.274,85				12.221.673,74
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	49.366.400,87				24.947.052,48
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	23.607.861,39				35.095.882,16
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		**17.812.452,03**			2.673.280,74
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	2.430.797,34				2.245.138,29
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.948.424,40				121.792,33
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	13.038.584,63				97.415,33
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00				0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	394.645,66				208.934,79
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		**14.503.088,38**			16.846.237,45
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			**0,00**		0,00
2.4 Liquide Mittel			**27.805.307,58**		15.565.920,24
3. Aktive Rechnungsabgrenzung				**6.274.225,33**	4.374.596,72
Bilanzsumme				**2.364.203.518,29**	2.365.494.643,57

Stadt Hagen
Bilanz zum 31.12.2011

Passiva		€	31.12.2011 €	31.12.2010 €
1. Eigenkapital			**55.234.524,16**	182.157.843,48
1.1 Allgemeine Rücklage		**389.026.851,96**		448.449.955,67
1.2 Sonderrücklagen		**0,00**		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage		**0,00**		0,00
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		**333.792.327,80**		266.292.112,19
Ergebnisvortrag	266.292.112,19			
Bilanzergebnis - Verlust	67.500.215,61			
2. Sonderposten			**542.728.623,59**	483.755.461,77
2.1 für Zuwendungen		**386.583.843,98**		351.005.073,85
2.2 für Beiträge		**122.146.379,00**		126.443.929,00
2.3 für den Gebührenausgleich		**5.511.357,25**		5.059.478,20
2.4 Sonstige Sonderposten		**28.487.043,36**		1.246.980,72
3. Rückstellungen			**374.364.655,38**	392.687.214,95
3.1 Pensionsrückstellungen		**330.876.909,00**		322.156.632,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		**380.000,00**		380.000,00

3.3 Instandhaltungsrückstellungen		**12.975.205,89**		40.538.234,48
3.3.1 Gebäude	6.213.481,37			28.157.057,80
3.3.2 Straßen	6.690.787,54			12.285.059,30
3.3.3 Obdachlosenunterkünfte u.a.	70.936,98			96.117,38
3.4 Sonstige Rückstellungen		**30.132.540,49**		29.612.348,47
4. Verbindlichkeiten			**1.382.996.014,98**	1.286.620.396,66
4.1 Anleihen				0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		**144.698.667,34**		157.243.185,22
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00			0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00			0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00			0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	63.957.006,95			69.125.694,94
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	80.741.660,39			88.117.490,28
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		**1.071.708.218,01**		1.020.705.008,56
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		**35.140.850,06**		2.687.978,35
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		**36.762.538,74**		31.142.938,22

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**2.340.172,72**		444.152,24
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	**92.345.568,11**		74.397.134,07
5. Passive Rechnungsabgrenzung		**8.879.700,18**	20.273.726,71
Bilanzsumme		**2.364.203.518,29**	2.365.494.643,57

Jahresabschluss 2011

verantwortlich:

VB 2 Chr. Gerbersmann

HAGEN
Stadt der FernUniversität

		Gesamtergebnisrechnung	***Ergebnis 2010***	***fortgeschriebener Ansatz 2011***	***Ist-Ergebnis 2011***	***Vergleich Ist ./. Ansatz***
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-176.332.227,60	-184.695.980,00	-208.893.406,08	-24.197.426,08
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-147.079.603,64	-155.989.701,00	-197.809.350,12	-41.819.649,12
3	+	Sonstige Transfererträge	-3.515.460,30	-2.858.700,00	-3.451.191,97	-592.491,97
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-61.590.976,08	-62.402.942,00	-59.437.635,06	2.965.306,94
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.865.943,31	-6.461.856,00	-6.116.712,71	345.143,29
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-29.581.171,38	-17.557.117,00	-36.153.740,11	-18.596.623,11
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-28.031.306,86	-18.936.845,00	-33.209.176,53	-14.272.331,53
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-762.266,31	-895.816,16	-333.649,75	562.166,41
9	+/ -	Bestandsveränderungen			0,00	0,00
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	-453.758.955,48	-449.798.957,16	-545.404.862,33	-95.605.905,17
11	-	Personalaufwendungen	130.770.325,59	129.585.197,50	121.074.484,55	-8.510.712,95
12	-	Versorgungsaufwendungen	11.059.390,07	11.300.469,00	14.121.527,85	2.821.058,85
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.451.837,34	124.369.079,00	142.577.965,31	18.208.886,31
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	46.931.230,32	46.449.943,00	54.076.091,20	7.626.148,20
15	-	Transferaufwendungen	161.475.814,79	164.382.496,00	170.504.341,59	6.121.845,59
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.700.993,12	81.849.504,33	85.146.936,75	3.297.432,42
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	564.389.591,23	557.936.688,83	587.501.347,25	29.564.658,42
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	110.630.635,75	108.137.731,67	42.096.484,92	-66.041.246,75

Jahresabschluss 2011

verantwortlich:

VB 2 Chr. Gerbersmann

HAGEN
Stadt der FernUniversität

		Gesamtergebnisrechnung	***Ergebnis 2010***	***fortgeschriebener Ansatz 2011***	***Ist-Ergebnis 2011***	***Vergleich Ist ./. Ansatz***
19	+	Finanzerträge	-14.274.723,68	-11.395.000,00	-7.921.738,66	3.473.261,34
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	30.180.867,69	34.876.000,00	33.325.469,35	-1.550.530,65
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	15.906.144,01	23.481.000,00	25.403.730,69	1.922.730,69
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	126.536.779,76	131.618.731,67	67.500.215,61	-64.118.516,06
23	+	Außerordentliche Erträge				
24	-	Außerordentliche Aufwendungen				
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)				
26	**=**	**Jahresergebnis** (Zeilen 22 und 25)	126.536.779,76	131.618.731,67	67.500.215,61	-64.118.516,06

Jahresabschluss 2011

verantwortlich:

VB 2 Chr. Gerbersmann

HAGEN

		Gesamtfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Fortgeschriebener Ansatz 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-172.879.692,27	-184.695.980,00	**-213.311.880,85**	-28.615.900,85
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-122.371.528,26	-140.663.510,00	**-166.833.905,62**	-26.170.395,62
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-3.147.205,54	-2.858.700,00	**-3.372.572,26**	-513.872,26
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-56.473.143,49	-57.737.338,00	**-56.570.758,32**	1.166.579,68
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.183.670,91	-6.650.426,00	**-7.013.863,39**	-363.437,39
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-28.742.903,21	-17.557.117,00	**-46.310.224,77**	-28.753.107,77
7	+	Sonstige Einzahlungen	-22.699.474,98	-18.923.920,00	**-18.677.774,84**	246.145,16
8	+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-14.970.677,44	-11.395.000,00	**-7.093.890,86**	4.301.109,14
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-428.468.296,10**	**-440.481.991,00**	**-519.184.870,91**	**-78.702.879,91**
10	-	Personalauszahlungen	118.786.908,63	117.066.973,50	**110.393.757,14**	-6.673.216,36
11	-	Versorgungsauszahlungen	15.351.337,23	15.190.967,00	**14.848.280,46**	-342.686,54
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	133.258.209,22	147.015.400,00	**165.390.314,34**	18.374.914,34
13	-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	32.434.766,41	34.876.000,00	**27.242.959,92**	-7.633.040,08
14	-	Transferauszahlungen	159.651.693,31	164.382.496,00	**170.372.240,34**	5.989.744,34
15	-	Sonstige Auszahlungen	81.867.455,63	81.836.504,33	**102.662.950,85**	20.826.446,52
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**541.350.370,43**	**560.368.340,83**	**590.910.503,05**	**30.542.162,22**
17	**=**	**Cash Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 u. 16)	**112.882.074,33**	**119.886.349,83**	**71.725.632,14**	**-48.160.717,69**

Jahresabschluss 2011

verantwortlich:

VB 2 Chr. Gerbersmann

HAGEN

		Gesamtfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Fortgeschriebener Ansatz 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Ansatz*
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-33.210.224,21	-35.544.839,00	**-41.451.876,79**	-5.907.037,79
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-6.244.306,86	-4.250.000,00	**-28.139.017,32**	-23.889.017,32
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-300.000,00			
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-828.069,58	-527.000,00	**-384.819,18**	142.180,82
22	+	sonstige Investitionseinzahlungen	-596.485,54	-264.000,00	**-246.954,95**	17.045,05
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-41.179.086,19**	**-40.585.839,00**	**-70.222.668,24**	**-29.636.829,24**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	312.479,67	841.300,00	**2.712.047,75**	1.870.747,75
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.983.781,36	39.491.200,00	**13.525.067,21**	-25.966.132,79
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.153.934,70	5.165.400,00	**3.205.213,21**	-1.960.186,79
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	-	Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	568.026,44	1.027.981,00	**2.448.118,35**	1.420.137,35
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.601.225,09		**476.536,70**	476.536,70
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**23.619.447,26**	**46.525.881,00**	**22.366.983,22**	**-24.158.897,78**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (Zeilen 23 und 30)	**-17.559.638,93**	**5.940.042,00**	**-47.855.685,02**	**-53.795.727,02**
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** (Zeilen 17 und 31)	**95.322.435,40**	**125.826.391,83**	**23.869.947,12**	**-101.956.444,71**

Jahresabschluss 2011

verantwortlich:

VB 2 Chr. Gerbersmann

HAGEN

		Gesamtfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Fortgeschriebener Ansatz 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Ansatz*
33	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	-63.637.959,57	-10.115.000,00	**-6.654.874,23**	**3.460.125,77**
34	+	Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung	-966.000.000,00		-923.507.115,21	**-923.507.115,21**
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	77.227.522,13	12.671.000,00	**19.198.966,64**	**6.527.966,64**
36	-	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	855.800.000,00		**875.276.093,02**	**875.276.093,02**
37	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-96.610.437,44**	**2.556.000,00**	**-35.686.929,78**	**-38.242.929,78**
38	**=**	**Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln** (Zeilen 32 und 37)	**-1.288.002,04**	**128.382.391,83**	**-11.816.982,66**	**-140.199.374,49**
39	+	Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	**-2.302.898,70**	**1.007.500.000,00**	**-2.783.176,86**	**-1.010.283.176,86**
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	**807.723,88**		**-470.135,70**	**-470.135,70**
41	**=**	**Liquide Mittel** (Zeilen 38, 39 und 40)	**-2.783.176,86**	**1.135.882.391,83**	**-15.070.295,22**	**-1.150.952.67,05**

Anhang

zum Jahresabschluss 2011

der Stadt Hagen

Inhalt

1 Allgemeine Hinweise ... 5
2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ... 6
3 Erläuterungen zur Bilanz ... 9
3.1 A K T I V A ... 9
3.1.1 Anlagevermögen ... 9
3.1.2 Umlaufvermögen ... 20
3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten ... 26
3.2 P A S S I V A ... 28
3.2.1 Eigenkapital ... 28
3.2.2 Sonderposten ... 29
3.2.3 Rückstellungen ... 34
3.2.4 Verbindlichkeiten ... 40
3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten ... 47
4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung ... 49
4.1 Ertragsarten ... 49
4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben ... 49
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ... 50
4.1.3 Sonstige Transfererträge ... 51
4.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte ... 52
4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte ... 53
4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen ... 54
4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge ... 55
4.1.8 Aktivierte Eigenleistungen ... 56
4.1.9 Bestandsveränderungen ... 57
4.1.10 Ordentliche Erträge ... 57
4.2 Aufwandsarten ... 57
4.2.1 Personalaufwendungen ... 57
4.2.2 Versorgungsaufwendungen ... 58
4.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ... 59
4.2.4 Bilanzielle Abschreibungen ... 62
4.2.5 Transferaufwendungen ... 64
4.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen ... 65
4.2.7 Ordentliche Aufwendungen ... 67
4.2.8 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit ... 67
4.2.9 Finanzerträge ... 67
4.2.10 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ... 68
4.2.11 Finanzergebnis ... 69
4.2.12 Ordentliches Ergebnis ... 69
4.2.13 Außerordentliches Ergebnis ... 69
4.2.14 Jahresergebnis ... 69
4.2.15 Abweichung des Jahresergebnisses von der Haushaltssatzung ... 70
5 Erläuterungen zur Finanzrechnung ... 72
5.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ... 72
5.2 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen ... 72

5.3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen 74
5.4 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen 74
5.5 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten 75
5.6 Sonstige Investitionseinzahlungen 76
5.7 Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten 77
5.8 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 77
5.9 Auszahlungen für Baumaßnahmen 78
5.10 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 79
5.11 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen 80
5.12 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen 80
5.13 Sonstige Investitionsauszahlungen 80
5.14 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 81
5.15 Saldo aus Investitionstätigkeiten 81
5.16 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag 81
5.17 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen 82
5.18 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung 82
5.19 Tilgung und Gewährung von Darlehen 83
5.20 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung 84
5.21 Saldo aus Finanzierungstätigkeit 85
5.22 Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln 85
5.23 Anfangsbestand an Finanzmitteln 85
5.24 Bestand an fremden Finanzmitteln 85
5.25 Liquide Mittel 85
6 Ergänzende Hinweise 86
7 Haftungsverhältnisse 87

Anlage 1 Anlagenspiegel
Anlage 2 Forderungsspiegel
Anlage 3 Verbindlichkeitenspiegel
Anlage 4 Rückstellungsspiegel
Anlage 4a Instandhaltungsrückstellung Straßen
Anlage 4b Instandhaltungsrückstellung Gebäude
Anlage 5 Angaben zum Anteilsbesitz
Anlage 6 Eröffnungsbilanzkorrekturen gemäß § 57 GemHVO NRW
Anlage 7 WBH AöR Übertragung

1 Allgemeine Hinweise

Gemäß § 95 GO NRW in Verbindung mit § 37 GemHVO NRW hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Dieser muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang Des Weiteren ist ein Lagebericht nach § 48 GemHVO NRW beizufügen.

Im Anhang sind laut § 44 Abs. 1 GemHVO NRW die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der wesentlichen Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung, die Haftungsverhältnisse und die sonstigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen darzulegen, so dass ein sachverständiger Dritter dies beurteilen kann. Gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO NRW ist dem Anhang ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitsspiegel nach den §§ 45 – 47 GemHVO NRW beizufügen.

Obgleich die Finanzrechnung als Dritte integrierte Komponente im Neuen Kommunalen Finanzmanagement in den gesetzlichen Vorgaben zum Anhang nicht erwähnt wird, erscheint es sachgerecht, im Zusammenhang mit der Bilanz und der Ergebnisrechnung auch die Finanzrechnung in den wesentlichen Positionen zu erläutern.

Die Stadt Hagen hat zum 01.01.2008 ihr komplettes Rechnungswesen auf das System der doppelten Buchführung (Doppik) umgestellt. Der vorliegende Jahresabschluss zum 31.12.2011 ist unter Anwendung der obengenannten Vorschriften aufgestellt worden.

Als Besonderheiten für den Jahresabschluss 2011 sind einerseits die nachträglichen Eröffnungsbilanzkorrekturen gemäß der Vorschriften des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW und andererseits die Buchungen der Ausgliederungen im Rahmen der Gründung des WBH AöR zu berücksichtigen. Diese beziehen sich auf eine Vielzahl von Bilanzpositionen und werden jeweils in den Ausführungen zu diesen erläutert.

2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten fanden die derzeit gültigen Vorschriften zum NKF NRW (§§ 32 bis 36 und die §§ 41 bis 43 GemHVO NRW) Anwendung. Soweit das NKF keine eigenständigen Rechtsvorschriften beinhaltet, sind die einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften zu Grunde gelegt worden.

Aus dem Grundsatz des Vorsichtsprinzips gemäß § 32 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO NRW ergibt sich, dass eher zu niedrig als zu hoch bewertet wurde und dass nicht realisierte Gewinne zum Bilanzstichtag nicht aber vorhersehbare Risiken und Verluste zwingend berücksichtigt wurden.

Bei der Ermittlung der Wertansätze von Vermögensgegenständen sind insbesondere auch die Vorschriften des § 33 GemHVO NRW beachtet worden. Dementsprechend sind in die Bilanz nur Vermögensgegenstände aufgenommen worden, bei denen die Stadt das wirtschaftliche Eigentum daran inne hat und die selbständig verwertbar sind. Wirtschaftliches Eigentum wurde stets dann angenommen, wenn der Stadt dauerhaft, d.h. für die wirtschaftliche Nutzungsdauer Besitz, Gefahr, Nutzungen und Lasten zustehen und wenn sie über das Verwertungsrecht verfügt und somit die tatsächliche Verfügungsgewalt (Sachherrschaft) ausübt.

Als Bewertungsgrundsatz wurde ganz überwiegend das Prinzip der Einzelbewertung (§ 32 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO NRW) angewandt. Es besagt, dass Vermögen und Schulden zum Bilanzstichtag einzeln zu bewerten sind. Davon sind Vermögensgegenstände ausgenommen, die nicht selbständig nutzbar sind und mit anderen Vermögensgegenständen eine Bewertungseinheit (Sachgesamtheit) bilden. In bestimmten Fällen wurde für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens eine Vereinfachung der Bewertung im Wege der Festwertbewertung gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO NRW durchgeführt, soweit hierzu die gesetzlichen Voraussetzungen erfüllt wurden (siehe hierzu die Ausführungen zu den einzelnen Bilanzpositionen).

Entsprechend dem Grundsatz der Vollständigkeit sollen in der Bilanz sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden dargestellt werden. Bereits im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz konnten einige Vermögensgegenstände und Schulden nicht abschließend erfasst, bewertet und bilanziert werden.

Die Erfassung, Bewertung und Bilanzierung wird im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 nach den Vorschriften des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW nachgeholt. Einzelheiten hierzu können den jeweiligen Bilanzpositionen entnommen werden.

Die vorgenommenen Korrekturbuchungen werden abschließend in der als Anlage 6 beigefügten Korrekturbilanz dargestellt. Diese zeigt nunmehr den Stand der erstmalig erstellten Eröffnungsbilanz (Spalte „Bilanzsumme EB 01.01.2008 ALT“) sowie den

Stand der korrigierten Eröffnungsbilanz (Spalte „Bilanzsumme EB 01.01.2008 nach Korrekturen“).

Der überwiegende Teil der Korrekturen des Anlagevermögens und der Sonderposten wurden im Rahmen des Jahresabschlusses gemäß der Vorschriften des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW 2011 ergebnisneutral über das Rücklagenkonto vorgenommen. In diesem Zusammenhang ist zu beachten, dass ein direkter Vergleich der korrigierten Eröffnungsbilanzwerte mit den tatsächlich über das Rücklagenkonto gebuchten Werte nicht möglich ist, da die Korrekturbuchungen als Nachaktivierungen gebucht wurden. Dies bedeutet im Einzelnen, dass die notwendigen Buchungen zwar im Geschäftsjahr 2011 vorgenommen wurden, das Bezugsdatum dieser aber auf das Geschäftsjahr 2008 abzielt. Für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sowie Sonderposten, die einer planmäßigen Abschreibung unterliegen, führt diese Vorgehensweise dazu, dass das SAP-System die eigentlich bereits für die Geschäftsjahre 2008 bis einschließlich 2010 zu buchende Abschreibung bei der Korrekturbuchung insofern berücksichtigt, als dass diese nachrichtlich als Wertberichtigung dargestellt und nur noch der um die Abschreibungen verminderte Restbuchwert der Vermögensgegenstände über das Rücklagenkonto gebucht wird.

Die Bewertung von geringwertigen Vermögensgegenständen (kurz GVG) erfolgte gemäß § 33 Abs. 4 GemHVO NRW in vereinfachter Form. Bei GVG’ s handelt es sich um Vermögensgegenstände des beweglichen Anlagevermögens, die selbstständig genutzt werden können, einer Abnutzung unterliegen und deren Anschaffungs- und Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 410 € netto nicht überschreiten.

Im Rahmen der Eröffnungsbilanz wurden die GVG in Anlehnung an den § 56 Abs. 1 GemHVO NRW nicht aktiviert. Außerdem wurden diese auch nicht inventarisiert. Aus Vollständigkeitsgründen hätten diese jedoch im Inventarverzeichnis aufgenommen werden müssen, so dass deren Vorhandensein im Rahmen von Folgeinventuren überprüft werden kann. Eine Inventarisierung dieser Vermögensgegenstände hat allerdings nicht stattgefunden. Dies wird im Rahmen weiterer Folgeinventuren nachgeholt. Eine Auswirkung auf die Schlussbilanz 2011 entsteht hierdurch nicht.

Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen ist gemäß § 35 Abs. 3 GemHVO NRW die durch Runderlass des Innenministeriums des Landes Nordrhein-Westfalen vom 24.02.2005 bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Kommunen zu Grunde gelegt worden. Innerhalb des dort vorgegebenen Rahmens ist unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die Bestimmung der üblichen Gesamtnutzungsdauer wie folgt vorgenommen worden:

Soweit für einzelne Vermögensgegenstände in der NKF - Rahmentabelle des Innenministeriums keine Abschreibungsdauern vorgesehen waren und auch keine eigenen Erfahrungswerte hinsichtlich der Nutzungsdauer dieser Vermögensgegenstände vorlagen, dienten hilfsweise die Abschreibungstabelle der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) sowie Steuerrichtlinien als Quellen. In den Fällen, in denen die oben genannten Bezugsorte keine Angaben zu

einzelnen Gegenständen beinhalteten, wurden Nutzungsdauern von artverwandten Gegenständen analog zu Grunde gelegt.

Die Vermögensgegenstände, die einer Abschreibung unterliegen, werden linear über die in Hagen zugrunde gelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Ausnahme hiervon stellen die GVG's dar. Diese werden im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben. Bei Zugängen des Sachanlagevermögens werden die Abschreibungen für das Jahr des Zugangs anteilig für die Monate zwischen der Anschaffung oder Herstellung und dem Ende des Jahres vorgenommen. Bei Abgängen wird der Monat des Abgangs nicht berücksichtigt.

Die Inventur wurde gemäß § 28 Abs. 1 GemHVO NRW zum Schluss des Haushaltsjahres durchgeführt. Im Rahmen der Regelung, mindestens alle 3 Jahre eine körperliche Inventur durchzuführen, wird in Hagen ein rollierendes Verfahren für die einzelnen Vorstandsbereiche praktiziert. Einzelheiten zur Inventur sind in der Allgemeinen Inventurrichtlinie der Stadt Hagen vom 01.04.2007 geregelt. Detaillierte Regelungen zur Durchführung der Inventur erhalten die betroffenen Vorstandsbereiche zum Zeitpunkt der jeweils anstehenden Inventur über eine gesonderte Inventurverfügung.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit den Nennbeträgen aktiviert.

Die geleisteten Zuwendungen sind, sofern sie als Aktive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen werden, mit den Nennbeträgen berücksichtigt worden.

Zugänge zu den Sonderposten sind im Berichtsjahr mit den Nennbeträgen passiviert.

Allen am Bilanzstichtag bestehenden und bis zur Bilanzaufstellung erkennbaren Risiken ist durch die Bildung von Rückstellungen gemäß § 36 GemHVO NRW ausreichend Rechnung getragen.

Der Ansatz der Verbindlichkeiten erfolgte mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag.

Der Ansatz der Passiven Rechnungsabgrenzungsposten erfolgte mit dem Nennbetrag.

Weitere Angaben sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten und den Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung zu entnehmen. Des Weiteren geben zusätzliche Aufschlüsse die strukturierten Darstellungen in den einzelnen dem Anhang beigefügten Spiegeln.

3 Erläuterungen zur Bilanz

3.1 A K T I V A

3.1.1 Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände

	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Lt. Bilanz	**82.263,00**	**72.151,00**

Unter den immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens wurden die Vermögensgegenstände aktiviert, die entgeltlich von Dritten erworben wurden und darüber hinaus selbständig bewertbar sind. Unentgeltlich erworbene oder selbst hergestellte immaterielle Vermögensgegenstände gemäß § 43 Abs. 1 GemHVO NRW wurden nicht aktiviert.

Im Geschäftsjahr 2011 wurde neben neuer Software für die Berufsschulen überwiegend Software für die Funkanlage der Feuerwehr angeschafft. Den Anschaffungen mit einem Wert von circa 45.000,00 € stehen Abschreibungen von rund 35.000,00 € gegenüber.

Sachanlagen

	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Lt. Bilanz	**1.712.798.735,14**	**1.783.809.084,50**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	98.015.744,90	126.821.408,42
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	608.270.054,01	615.457.738,42
Infrastrukturvermögen	895.860.235,95	915.969.648,54
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	76.808.241,36	76.314.825,51
Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	10.993.113,00	12.027.517,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.992.668,39	7.770.282,00
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.858.677,53	29.447.664,61
Summe	**1.712.798.735,14**	**1.783.809.084,50**

Unter Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände der Gemeinde erfasst, die für Zwecke der Herstellung und Lieferung von Dienstleistungen und Wirtschaftsgütern, zur Überlassung an Dritte oder für eigene Verwaltungszwecke vorhanden sind und von der Gemeinde länger als ein Haushaltsjahr genutzt werden. Hierunter wurden sämtliche, selbstständig nutzbare Vermögensgegenstände erfasst, an denen die Stadt Hagen das wirtschaftliche Eigentum innehat.

Anders als in der Eröffnungsbilanz wurden als Wertansätze für diese Vermögensgegenstände die Anschaffungs- und Herstellungskosten dieser gemäß § 33 GemHVO NRW angesetzt.

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	31.12.2011 EUR	**31.12.2010 EUR**
Lt. Bilanz	**98.015.744,90**	**126.821.408,42**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Grünflächen	52.001.382,79	62.792.799,19
Ackerland	2.271.260,00	2.394.134,00
Wald und Forsten	99.566,00	14.221.545,80
Sonstige unbebaute Grundstücke	43.643.536,11	47.412.929,43
Summe	**98.015.744,90**	**126.821.408,42**

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren, bzw. wesentlichen Gebäude befinden. Die auf diesen Grundstücken befindlichen und ggf. abzuschreibenden unterschiedlichen Aufbauten oder Anlagen stellen selbständige Vermögensgegenstände dar, die getrennt vom jeweiligen Grund und Boden zu aktivieren sind.

Die drastische Reduzierung dieser Bilanzposition in Höhe von 28.805.663,52 € (von 126.821.408,42 € auf 98.015.744,90 €) ist im Wesentlichen auf die Vermögensübertragung im Rahmen der Gründung des WBH AöR zum Stichtag 01.01.2011 sowie verschiedene Eröffnungsbilanzkorrekturen gemäß der Vorschriften des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW zurückzuführen.

Die Veränderungen bezogen auf die oben genannten Gründe schlagen sich hauptsächlich in den Bereichen „Grünflächen“ sowie „Wald und Forsten“ nieder. Insgesamt wurde fast der gesamte Grund und Boden des Waldes (circa 6,65 Mio. €) sowie der gesamte Aufwuchs des Waldes (circa 7,42 Mio. €) auf den WBH AöR übertragen.

Nur ein geringer Bodenwert „Flurbereinigung Waldbauer“ in Höhe von 99.566,00 € verbleibt als Grund und Boden Wald im Eigentum der Stadt Hagen.

Ferner wurden Grünflächen wie Friedhöfe und Grabfelder in Höhe von etwa 13,17 Mio. € auf den WBH AöR übertragen. Unter Berücksichtigung einiger unterjähriger Fertigstellungen von Baumaßnahmen auf Spiel- und Sportplätzen in Höhe von etwa 3,32 Mio. € ergibt sich eine Veränderung dieses Bilanzposten von circa 10,79 Mio. €.

Im Rahmen der Eröffnungsbilanz wurden die unbebauten Grundstücke, für die eine hinreichende Verkaufsabsicht bestand, im Anlagevermögen bilanziert. Da diese nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb der Stadt Hagen zu dienen, hätten diese mit ihren Verkehrswerten im Umlaufvermögen bilanziert werden müssen. Eine entsprechende Korrektur erfolgte nunmehr im Jahresabschluss 2011. Die von der Korrektur betroffenen Grundstücke führen zu einer Wertminderung dieser Bilanzposition in Höhe von 310.025,00 € und zeitgleich zu einer Werterhöhung der Bilanzposition 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von 261.210,00 €.

Die Prüfung der Eröffnungsbilanz hat außerdem ergeben, dass es sich bei einigen im Bereich der „Sonstigen unbebauten Grundstücke“ bilanzierten Grundstücken um solche handelt, die korrekterweise unter der Bilanzposition „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ hätten bilanziert werden müssen. Hierbei handelt es sich um Parkplatzflächen im Stadtgebiet. Diese wurden im Zuge der Nachträglichen Eröffnungsbilanzkorrekturen einerseits entsprechend ihrer Zuordnung, andererseits teilweise aber auch hinsichtlich ihrer Bewertung korrigiert und tragen somit ebenfalls zur Reduzierung der Bilanzposition bei. Bezogen auf die fehlerhafte Zuordnung zur Bilanzposition reduziert sich diese um einen Wert von 919.371,00 €. Dem gegenüber steht die Neueinbuchung dieser Flächen in der Bilanzposition "Grund und Boden" des Infrastrukturvermögens in Höhe von 752.124,00 €.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	31.12.2011 EUR	**31.12.2010 EUR**
Lt. Bilanz	**608.270.054,01**	**615.457.738,42**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	22.110.784,00	22.369.146,00
Grundstücke mit Schulen	357.286.578,98	364.530.927,00
Grundstücke mit Wohnbauten	3.347.037,00	4.052.166,00
Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	225.525.654,03	224.505.499,42
Summe	**608.270.054,01**	**615.457.738,42**

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden. Bei der Bilanzierung stellen die mit dem Grund und Boden verbundenen Gebäude und Außenanlagen, wie zum Beispiel Garagen oder Gartenanlagen, selbstständige Vermögensgegenstände dar, die getrennt vom Grund und Boden als Aufbauten auf diesem zu aktivieren sind.

Bei der Bewertung von Gebäuden muss noch auf die Besonderheit der energietechnischen Anlagen hingewiesen werden. Ein Großteil der energietechnischen Anlagen (Heizzentralen, Regeltechniken etc.) befindet sich nicht im Eigentum der Stadt Hagen, sondern im Eigentum des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft Hagen (GWH). Diese Vermögensgegenstände werden somit in der Bilanz des Eigenbetriebes bilanziert und dürfen nicht in der städtischen Bilanz aktiviert werden. Bei den betroffenen Vermögensgegenständen handelt es sich um jene, die in älteren Gebäuden vorgehalten werden. Die energietechnischen Anlagen der neueren Gebäude wiederum befinden sich im Eigentum der Stadt Hagen.
Da energietechnische Anlagen einen wesentlichen Bestandteil eines Gebäudes darstellen, wurde im Rahmen der Erstellung der Bewertungsgutachten unterstellt, dass sich die eingebauten energietechnischen Anlagen im Eigentum der Stadt Hagen befinden. Nach Erstellung der Bewertungsgutachten wurde bei den betroffenen Gebäuden eine Korrektur des ermittelten Wertes zum Eröffnungsbilanzstichtag vorgenommen. Das heißt, dass der beim Eigenbetrieb bilanzierte Wert der jeweils betroffenen energietechnischen Anlage unter Berücksichtigung der Alterswertminderung zum Eröffnungsbilanzstichtag wertmäßig in Abzug gebracht wurde. Die Bilanzierung weicht in diesen Fällen von den erstellten Bewertungsgutachten ab. Eine Korrektur dieser Werte in der Eröffnungsbilanz wurde allerdings versehentlich nicht vorgenommen, so dass diese erst im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 als Nachträgliche Eröffnungsbilanzkorrektur in Anlehnung an die Vorschriften des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW vorgenommen wurde. Um die Wertminderung der von der Korrektur betroffenen Gebäude korrekt darzustellen, wurden diese zunächst in Gänze ausgebucht (68,78 Mio. €). Anschließend wurden die Gebäude mit den korrekten Anschaffungs- und Herstellungskosten bezogen auf den Stichtag 01.01.2008 neu eingebucht (66,99 Mio. €). Die tatsächliche Korrektursumme beträgt somit circa 1,79 Mio. €.

Aufgrund von unterjährigen Buchungen auf einigen der betroffenen Gebäude, konnten die Korrekturen hier nicht wie oben beschrieben vorgenommen werden. Für diese Vermögenswerte wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 eine Wertkorrektur in Form einer außerplanmäßigen Abschreibung durchgeführt. Hierfür wurde zunächst ermittelt, welchen Restbuchwert die Vermögenswerte bei Abschreibung bezogen auf die korrekten Anschaffungs- und Herstellungskosten zum 01.01.2008 erreicht hätten. Um die Korrektur ergebnisneutral darzustellen, wurden die in den Aufwand gebuchten außerplanmäßigen Abschreibungen durch eine Buchung gegen das Eigenkapitalkonto neutralisiert. Der Wert dieser Korrekturen beläuft sich auf etwa 1 Mio. €.

Neben den Eröffnungsbilanzkorrekturen bezogen auf die energietechnischen Anlagen wurden weitere unterjährige Zugangsbuchungen für die Bilanzposition „Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ vorgenommen. Diese beziehen sich hauptsächlich auf den Ausbau von Schulen (OGS-Ausbau), Feuerwehrgerätehäusern sowie Aktivierungen im Bereich des „Emil-Schuhmacher-Museums“. Diese betragen etwa 20,68 Mio. €.

Unter Berücksichtigung des bereits bilanzierten Anlagenbestandes sowie aller Zu- und Abgänge ergibt sich ein anteiliger Abschreibungsaufwand in Höhe von circa 20,05 Mio. €, der in der Gesamtbetrachtung zu einer Reduzierung der Bilanzposition in Höhe von 7,19 Mio. € führt.

Infrastrukturvermögen

	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Lt. Bilanz	**895.860.235,95**	**915.969.648,54**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	98.608.248,02	102.854.119,12
Brücken und Tunnel	110.310.894,00	128.415.331,00
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	3.454.571,00	4.120.634,00
Straßennetz, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	661.119.899,93	679.050.843,42
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	22.366.623,00	1.528.721,00
Summe	**895.860.235,95**	**915.969.648,54**

Unter dem Infrastrukturvermögen werden alle öffentlichen Einrichtungen, die nach ihrer Bauweise und Funktion ausschließlich der örtlichen Infrastruktur dienen, angesetzt.

Obwohl sich der Wert durch die Umgliederung von Parkplatzflächen (siehe auch Punkt „Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“) in den Bereich des Grund und Bodens des Infrastrukturvermögens in 2011 grundsätzlich erhöht, sinkt der Wert der Position „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ im Vergleich zum Vorjahr insgesamt um etwa 4,25 Mio. €. Dies ist auf eine Nachträgliche Eröffnungsbilanzkorrektur im Bereich der Bewertung der Parkplatzflächen zurückzuführen. Im Rahmen der Prüfung der Eröffnungsbilanz wurde festgestellt, dass die Bewertung für eine Vielzahl von Parkplätzen mit zu hohen qm-Preisen vorgenommen

wurde. Für die betroffenen Vermögensgegenstände wurden die zum Stichtag 01.01.2008 vorgenommene Bewertung angepasst und entsprechend korrigiert.

Bei den sich im Eigentum der Stadt Hagen befindlichen Straßenentwässerungskanäle wurde zunächst davon ausgegangen, dass diese im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz nur teilweise mit ihren anteiligen Wiederbeschaffungszeitwerten bilanziert wurden. Die Erfassung, Bewertung und Bilanzierung des restlichen Teils sollte in Amtshilfe durch den WBH AöR vorgenommen und als nachträgliche Eröffnungsbilanzkorrektur im Jahresabschluss 2011 bilanziert werden. Nach erneuter Prüfung aller bekannten Straßenentwässerungskanäle, die in Smallworld GIS (Geoinformationssystem zur Verwaltung von geografischen und topologischen Informationen) enthalten sind, wurde der bereits bilanzierte Bestand an Straßenentwässerungskanälen durch den WBH AöR als vollständiger Bestand aller im Eigentum der Stadt Hagen stehenden Straßenentwässerungskanäle bestätigt. Eine Korrektur gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW ist somit nicht vorzunehmen.

Da die bereits zum Eröffnungsbilanzstichtag bilanzierten Straßenentwässerungskanäle allerdings mit fehlerhaften Bestandswerten bilanziert wurden, wurde im Geschäftsjahr 2011 eine Korrektur dieser vorgenommen. Der Korrekturwert beträgt etwa 640.000,00 €.

Im Bereich des Straßenvermögens wurden ebenfalls nachträgliche Eröffnungsbilanzkorrekturen vorgenommen, da im Nachhinein festgestellt wurde, dass bei der Bewertung der Brückenbauwerke auch die Fahrbahnoberflächen mit berücksichtigt wurden. Da diese ebenfalls in der Bewertung des Straßennetzes enthalten sind, lag zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz eine Doppelbilanzierung dieser Flächen vor. Im Jahresabschluss 2011 wurden die so doppelt erfassten Flächen beim betroffenen Straßenvermögen in Abzug gebracht. Das Korrekturvolumen beläuft sich hierfür auf etwa 5,19 Mio. €.

Die nachfolgende Aufstellung gibt einen kurzen Überblick über die Zusammenstellung der planmäßigen Abschreibungen im Haushaltsjahr 2011 für die Bilanzposition „Straßennetz, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen“:

Bilanzposition „Straßennetz, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen“	**Abschreibungen EUR**
Straßen	15.648.735,81
Wege	781.865,12
Plätze	106.821,23
Verkehrslenkungsanlagen	3.040.499,96
Summe	**19.577.922,12**

Nähere Erläuterungen zur Darstellung der Abschreibungen werden unter Punkt 4.2.4 „Bilanzielle Abschreibungen“ beschrieben.

Unter der Position „Verkehrslenkungsanlagen“ wurden Lichtsignal-, Schilder- und Beleuchtungsanlagen, sämtliche Wegweiser sowie das Parkleitsystem und das LKW-Routing bilanziert. Die Anlagegüter wurden jeweils einzeln erfasst und entsprechend aktiviert.

Allerdings wird bei der Bewertung von Verkehrslenkungsanlagen auf eine Besonderheit hingewiesen. Die Bewertung der Leerrohre erfolgt im „Festwertverfahren“. Der Wert wurde auf Basis eines Einheitspreises für „Leerrohr 4-zügig“ ermittelt. Die hierfür unterjährig getätigten Auszahlungen für Neuanschaffungen werden als Aufwand gebucht, aber als Investitionen in der Finanzrechnung abgebildet.

In der Gesamtbetrachtung ist für die unter dem „Infrastrukturvermögen“ zusammengefassten Bilanzposten im Vergleich zum Vorjahr eine Wertminderung in Höhe von etwa 20,11 Mio. € festzustellen. Neben den bereits oben beschriebenen Wertanpassungen im Rahmen der Nachträglichen Eröffnungsbilanzkorrekturen trägt auch der hohe Abschreibungsaufwand mit etwa 19,10 Mio. € bei. Dabei entfällt ein Großteil auf den Bereich des Straßenvermögens und die Verkehrslenkungsanlagen. Ein geringerer Anteil entfällt hingegen auf die sich im Eigentum der Stadt Hagen befindlichen Wege und Plätze sowie die weiteren Vermögensgegenstände dieses Bilanzpostens.

Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Dieser Bilanzposition sind die Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens zuzuordnen, die nicht bereits unter einer der zuvor genannten Positionen des Infrastrukturvermögens bilanziert wurden.

Hierzu gehören beispielsweise die städtischen Verrohrten Gewässer, aber auch Stützwände und Sonderbauwerke wie Lärmschutzwände sowie die Pergola des Bahnhofsvorplatzes.

Die Bewertung und Bilanzierung der Verrohrten Gewässer konnte im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz nur in Teilen vorgenommen werden. Die nachträgliche Bilanzierung dieser Vermögenswerte wurde nunmehr unter Berücksichtigung der Vorschriften des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW im Jahresabschluss 2011 vorgenommen.

Außerdem wurden die Sonderbauwerke und Stützwände versehentlich in der Anlagenklasse „Brücken und Tunnel“ und teilweise auch mit falschen Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert. Diese wurden ebenfalls im Jahresabschluss 2011 korrigiert.

Die Wertveränderungen in den Bereichen „Brücken und Tunnel“ und „Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens“ resultieren somit aus den Korrekturbuchungen der Verrohrten Gewässer sowie der Umgliederung von Anlagenklassen im Bezug auf Stützwände und Sonderbauwerke.

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Lt. Bilanz	**76.808.241,36**	**76.314.825,51**

Diese Bilanzposition beinhaltet insbesondere Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Geschichte und Kultur im öffentlichen Interesse liegt.

Hierzu gehören bei der Stadt Hagen sämtliche Kunstgegenstände des Karl-Ernst-Osthaus-Museums, des Hohenhofs, des Stadtmuseums Hagens, des Museums für Ur- und Frühgeschichte Wasserschloss Werdringen und des Stadtarchivs, aber auch die Kunst im öffentlichen Raum.

Einige Vermögensgegenstände des Bilanzpostens „Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler“ wurden zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz weder erfasst noch bewertet. Hierzu gehören unter anderem die Kunstgegenstände im öffentlichen Raum, die Denkmäler, eine Vielzahl von ausgelagerten Kunstwerken des Karl-Ernst-Osthaus-Museums, die Medieneinheiten der Museumsbibliothek, aber auch Vermögensgegenstände des Historischen Centrums.

Die bis dato weder erfassten noch bewerteten Vermögensgegenstände wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 unter Berücksichtigung der Vorschriften des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW vorgenommen. Hieraus ergibt sich ein nachträglich zu bilanzierender Wert in Höhe von 460.175,00 €.

Die Erhöhung des Bilanzpostens ergibt sich außerdem durch weitere Aktivierungen von Kunstgegenständen in Höhe von circa 117.000,00 € sowie durch Abgänge im Wert von etwa 84.000,00 €. Darin enthalten ist unter anderem auch die Übertragung des Denkmals Bismarckturm an den WBH AöR in Höhe von 83.250,00 €.

Die Bilanzposition „Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler erhöht sich somit insgesamt um einen Wert von 493.415,85 €.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Lt. Bilanz	**10.993.113,00**	**12.027.517,00**

Zu dieser Bilanzposition gehören sämtliche vom unbeweglichen Vermögen abgegrenzte Betriebsvorrichtungen sowie Betriebsvorrichtungen im technischen Sinne.

Weiterhin umfasst dieser Bilanzposten alle Fahrzeuge, die als Transport- und Verkehrsmittel genutzt werden.

Alle Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge wurden einzeln erfasst und anhand ihrer Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Die Veränderungen dieser Bilanzposition sind im Wesentlichen auf die Vermögensübertragung auf den WBH AöR sowie Aktivierungen der Maßnahme Ruhrpilot zurückzuführen.

Während durch die Übertragung der Vermögenswerte auf den WBH AöR Abgänge von etwa 2,27 Mio. € gebucht wurden, konnten Zugänge in Höhe von circa 2,68 Mio. € verzeichnet werden. Diese beziehen sich auf die Anschaffung von Fahrzeugen der Feuerwehr sowie Aktivierungen des Verkehrsrechners mit den dazugehörigen Messstellen im Rahmen der Maßnahme Verkehrsmanagement Ruhrpilot.

Unter Berücksichtigung der anteiligen Abschreibungen von 524.777,02 € für das Geschäftsjahr 2011 ergibt sich eine Reduzierung der Bilanzposition von insgesamt 1.034.404,00 €.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Lt. Bilanz	**7.992.668,39**	**7.770.282,00**

Unter dieser Bilanzposition werden alle Vermögensgegenstände, die dem allgemeinen Geschäftsbetrieb der Kommune dienen, bilanziert. Hier werden unter anderem alle Einrichtungsgegenstände von Büros und Schulen sowie Spielsachen in Kindertageseinrichtungen und Jugendzentren grundsätzlich einzeln erfasst und bewertet.

Eine Ausnahme von der Einzelbewertung stellt der Medienbestand der Bücherei dar. Dieser wird als Festwert gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO NRW abgebildet. Der Festwert „Medienbestand Bücherei“ unterliegt keiner Abschreibung. Die hierfür unterjährig getätigten Auszahlungen für Neuanschaffungen werden als Aufwand gebucht, aber als Investition in der Finanzrechnung abgebildet.

Für den Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden im Haushaltsjahr 2011 Zugänge in Höhe von circa 2,42 Mio. € gebucht. Der durch diese Bilanzposition entstandene Aufwand aus Abschreibungen liegt im Jahr 2011 bei etwa 1,80 Mio. €. Hierbei ist zu beachten, dass die Geringwertigen Vermögensgegenstände im Jahr ihrer Anschaffung bereits in voller Höhe abgeschrieben werden.

Außerdem wurden auch für diese Bilanzposition Korrekturen gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW vorgenommen, da zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz die Bilanzierung des Fundus und des Bühnenbildes des Theaters sowie die Bilanzierung der Museumsbibliothek versehentlich nicht berücksichtigt wurden. Diese wurden nunmehr mit einem Wert von 50.001,00 € in die Bilanz eingebucht.

Im Zuge der Vermögensübertragung durch Gründung der WBH AöR wurden auch Vermögensgegenstände aus dem Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung ausgebucht. Hierbei handelt es sich überwiegend um Mobiliar und kleinere Gerätschaften, die unter Berücksichtigung der anteiligen Abschreibung einem Wert von etwa 203.000,00 € betragen.

Weitere Vermögensübertragungen auf das Jobcenter erhöhen die Summe der Anlagenabgänge auf einen Wert von insgesamt etwa 400.000,00 €.

Unter Berücksichtigung dieser Sachverhalte ergibt sich für die Bilanzposition „Betriebs- und Geschäftsausstattung zum Vorjahr eine Gesamtveränderung in Höhe von 222.2386,39 €.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Lt. Bilanz	**14.858.677,53**	**29.447.664,61**

Unter dieser Bilanzposition sind die Aufwendungen für noch nicht fertig gestellte Sachanlagen zu erfassen. Hierbei handelt es sich in erster Linie um größere Baumaßnahmen wie beispielsweise die Maßnahmen im Bereich des Offenen Ganztags bei Schulen oder den Bau von Feuerwehrgerätehäusern.

Die betroffenen Maßnahmen wurden mit den bis zum Bilanzstichtag angefallenen Auszahlungen inklusive aktivierbarer Eigenleistungen angesetzt. Dabei ist darauf hinzuweisen, dass mit Zeitpunkt der Gründung der WBH AöR und der damit verbundenen Ausgliederung von Verwaltungseinheiten bei der Stadt Hagen derzeit keine Aktivierbaren Eigenleistungen mehr anfallen.

Aufgrund weiterer Ausgaben für bereits begonnene Bauprojekte sowie diverser Neubaumaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2011 Zugänge in Höhe von circa 8,99 Mio. € gebucht. Gleichzeitig wurde ein Großteil laufender Bauprojekte fertig gestellt und aktiviert (beispielsweise Aktivierung von Feuerwehrgerätehäusern sowie dem Tierheim), so dass die Bilanzposition insgesamt fast um die Hälfte – auf einen Betrag von 14.858.677,53 € - gesunken ist. Die Höhe der gebuchten Abgänge aufgrund von Fertigstellung und Aktivierung dieser Bilanzposition liegt bei etwa 23,58 Mio. €.

Auch für die Bilanzposition Anlagen im Bau wurden diverse Nachträglichen Eröffnungsbilanzkorrekturen gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW vorgenommen. Diese beziehen sich hauptsächlich auf den Bau des Feuerwehrgerätehauses Vorhalle sowie die Maßnahme Verkehrsmanagement Ruhrpilot. Insgesamt beträgt dieses Korrekturvolumen etwa 2,75 Mio. €.

Zu beachten ist hierbei, dass jede Aktivierung (unabhängig davon, ob Einzelvermögensgegenstand oder große Baumaßnahme) über das Bestandskonto „Anlagen im Bau“ gebucht wird. Bei einzelnen Vermögensgegenständen, die nicht im Rahmen von mehrjährigen Projekten angeschafft werden, erfolgt die Entlastung der Anlagen im Bau direkt nach der Belastung dieser.

Finanzanlagen

	31.12.2011 EUR	**31.12.2010 EUR**
Lt. Bilanz	**498.659.366,76**	**465.226.043,06**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Anteile an verbundenen Unternehmen	452.216.846,68	451.349.249,68
Beteiligungen	291.391,00	291.391,00
Sondervermögen	6.228.027,00	6.228.027,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	3.450.104,00	3.450.104,00
Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	34.648.351,49	1.907.424,99
Sonstige Ausleihungen	1.824.646,59	1.999.846,39
Summe	**498.659.366,76**	**465.226.043,06**

Als Anteile an verbundenen Unternehmen wurden jene Beteiligungen gesondert ausgewiesen, bei denen das Unternehmen unter der einheitlichen Leitung der Stadt Hagen steht bzw. der Stadt das Recht zusteht, auf das Unternehmen einen beherrschenden Einfluss auszuüben. In der Regel ist bei einer Beteiligung von mehr als 50 % davon auszugehen.

Des Weiteren wurde festgestellt, dass bei der Bewertung des Anteils an der HGW Stille Reserven aufgrund eines Gutachtens in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 nicht berücksichtigt wurden. Die Korrektur dieses Beteiligungsbuchwertes in Höhe von 867.597,00 € wurde nunmehr unter Berücksichtigung der Vorschriften des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW im Jahresabschluss 2011 nachgeholt.

Die Beteiligungen bzw. die Anteile an Unternehmen, die insgesamt 20% des Nennkapitals überschreiten, haben sich im Vergleich zu 2010 nicht verändert.

Als Sondervermögen wurden die Eigenbetriebe HABIT- Hagener Betrieb für Informationstechnologie sowie die GWH – Gebäudewirtschaft Hagen bilanziert.

Unter der Bilanzposition „Wertpapiere des Anlagevermögens“ wird die in Versorgungsfonds (WVR-Fonds) angelegte Versorgungsrücklage aus dem 0,2 %-igen Einbehalt der Besoldungserhöhungen ausgewiesen

Unter Ausleihungen an verbundene Unternehmen wurde das langfristig gewährte Darlehen an die BSH Holding GmbH bilanziert. Ebenfalls zählt hierzu das unverzinsliche Darlehen an den Werkhof GmbH zur Liquiditätssicherung, das auf den Barwert abgezinst und zum 31.12.2011 entsprechend angepasst wurde. Aufgrund des bestehenden Ausfallrisikos wurde es zusätzlich um einen Abschlag in Höhe von 50 % reduziert.
Des Weiteren wurde festgestellt, dass eine Ausleihung an den WBH zum 01.01.2008 nicht berücksichtigt wurde. Die Korrektur in Höhe von 32.795.925,03 € wurde nunmehr unter Berücksichtigung der Vorschriften des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW im Jahresabschluss 2011 nachgeholt.

Neben den Beteiligungen, die von untergeordneter Bedeutung sind, wurden der Bilanzposition „Sonstige Ausleihungen“ die Wohnungsbaudarlehen zugeordnet. Des Weiteren wurden hier die unverzinslich gewährten Darlehen an den Sauerländer Mädchenchor Hagener Volmespatzen e.V. und an die Wohnstätten-Immobilien GmbH mit dem Barwert bilanziert, da keine Gegenleistungsverpflichtung vorliegt. Eine Anpassung des Barwertes zum 31.12.2011 wurde vorgenommen.

3.1.2 Umlaufvermögen

Vorräte

	31.12.2011 EUR	**31.12.2010 EUR**
Lt. Bilanz	**187.330,27**	**320.067,86**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Büromateriallager	111.122,12	130.480,64
Treibstofflager	29.386,26	63.645,60
Werkstattlager	40.607,54	38.814,59
Theaterwerkstofflager	6.214,35	87.127,03
Summe	**187.330,27**	**320.067,86**

Zum Vorratsvermögen gehören die Lagerbestände der Büromaterialbeschaffungsstelle, des Treibstoff- und Werkstattlagers der Feuerwehr und der Theaterwerkstatt. Die Vorräte wurden einzeln, ggf. unter Berücksichtigung von Schlüsselgrößen, erfasst und zum Anschaffungszeitwert bewertet. Eine Lagerbuchhaltung bestand zum Erfassungszeitpunkt nicht. Das Lager der Poststelle/ Frankiermaschinen wird unter der Bilanzposition Liquide Mittel geführt.

Anzahlungen auf Vorräte wurden nicht geleistet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Lt. Bilanz	**118.396.290,21**	**96.706.198,01**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Öffentlich-rechtliche Forderungen. u. Forderungen aus Transfer	86.080.749,80	76.607.262,00
Privatrechtliche Forderungen	17.812.452,03	2.673.280,74
Sonst. Vermögensgegenstände	14.503.088,38	17.425.655,27
Summe	**118.396.290,21**	**96.706.198,01**

Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen

Der ermittelte Forderungsbestand wurde aufgrund des latenten Ausfallrisikos um pauschale Wertberichtigungen (PWB) in Höhe von insgesamt 15.666.074,09 € bereinigt. Im Jahr 2011 wurde insgesamt ein Betrag in Höhe von 894.470,37 € der pauschalen Wertberichtigung zugeführt, der sich wie folgt zusammensetzt:

Forderungsart	**PWB 31.12.2011**	**Zuführung/Auflösung in 2011**	**PWB 31.12.2010**
Gebühren	2.523.518,40 €	73.267,18 €	2.450.251,22 €
Steuern	4.682,435,42 €	- 889.416,85 €	5.571.852,27 €
Transferleistungen	2.828.402,70 €	635.621,45 €	2.192.781,25 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.372.822,40 €	526.243,11 €	3.846.579,29 €
Privatrechtliche Forderungen	1.258.895,17 €	548.755,48 €	710.139,69 €
Summe	**15.666.074,09 €**	**894.470,37 €**	**14.771.603,72 €**

Hinsichtlich der Einzelwertberichtigung (EWB) von Forderungen wurde unter Wirtschaftlichkeitsgesichtspunkten eine Wertgrenze in Höhe von 50.000,00 € - bezogen auf den Einzelwert der Forderung - festgelegt. Eine Wertgrenze ist sinnvoll, da eine EWB auf Forderungen mit einem Einzelwert oberhalb von 50.000,00 € für möglich und hinsichtlich des Aufwandes als verhältnismäßig und angemessen angesehen wird. Der Aufwand für EWB für Forderungen mit einem Einzelwert unterhalb von 50.000,00 € steht hingegen in keinem angemessenen Verhältnis zu den berichtigenden Werten. Diese Beträge sind durch die Pauschalwertberichtigungen (PWB) berücksichtigt worden.
Ausgehend von den offenen Posten zum 31.12.2011 sind die Forderungen gemäß der folgenden Staffelung berichtigt worden:

- 0 - 6 Monate = keine Berichtigung
- 6 - 12 Monate = Berichtigung zu 25 %
- 12 - 18 Monate = Berichtigung zu 50 %
- 18 - 24 Monate = Berichtigung zu 75 %
- ab 24 Monate = Berichtigung zu 100 %

Für die Einzelwertberichtigung wurden auf der Vertragsgegenstandsebene alle offenen Forderungen ausgewertet, die mehr als 50.000,00 € betragen. Es handelt sich überwiegend um rückständige Gewerbesteuerforderungen. Die entsprechenden Debitorenkonten enthalten neben der Hauptforderung auch Nebenforderungen in nicht unerheblichem Maße. Da das Ausfallrisiko im Regelfall bei allen Forderungen, die ein und demselben Schuldner zuzurechnen sind, ähnlich zu bewerten sein müssen, wurden diese Forderungen in die EWB einbezogen. Die Bagatellgrenze für die Nebenforderungen wurde auf einen Betrag in Höhe von 1.000,00 € festgelegt.

Die Einzelwertberichtigungen haben sich im Jahr 2011 wie folgt entwickelt:

Forderungsart	**EWB 31.12.2011**	**Zuführung/Auflösung in 2011**	**EWB 31.12.2010**
Steuern	3.535.183,05 €	- 908.254,76 €	4.443.437,81 €
Gebühren	60.141,18 €	34.192,84 €	25.948,34 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	232.924,37 €	- 144.748,19 €	377.672,56 €
Privatrechtliche Forderungen	331.476,87 €	275.615,08 €	55.861,79 €
Summe	**4.159.725,47 €**	**- 743.195,03 €**	**4.902.920,50 €**

Sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Lt. Bilanz	**14.503.088,38**	**16.846.237,45**

Zusammensetzung und Entwicklung 2011:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Forderungen an debitorische Kreditoren	8.988.142,19	11.921.847,09
Gebäude mit Verkaufsabsichten	885.444,00	1.269.860,35
Grundstücke im Umlaufvermögen	1.261.831,95	3.509.139,66
Ausleihungen zum Verkauf	300,00	583,23
HCM Verrechnungskonten	2.928.986,07	0
Klärungsliste Auszahlungen	59.672,95	469,86
Sonstige Forderungen	378.711,22	144.337,26
Summe	**14.503.088,38**	**16.846.237,45**

Unter den Sonstigen Vermögensgegenständen sind die dem Umlaufvermögen zuzurechnenden Ansprüche gegen Dritte bilanziert, die keiner anderen Aktivposition zugeordnet werden können.
Das Konto für die Rückabwicklung der Ausgliederung von städtischen Bereichen zum WBH wurde zum Beispiel hier angesiedelt. Einzelheiten zu den Buchungen in diesem Zusammenhang sind der Anlage 7 zu entnehmen.
Die gegenseitige Kassenbestandsverstärkung mit dem WBH und HABIT wurde bis einschließlich 2010 ebenfalls unter den Sonstigen Vermögensgegenständen abgebildet. Ab 2011 werden diese Posten unter den liquiden Mitteln erfasst.

Einen wesentlichen Posten bei den Sonstigen Vermögensgegenständen stellen die Forderungen an debitorische Kreditoren in Höhe von 8.988.142,19 € dar. Zum Abschlussstichtag 31.12.2011 werden diese Forderungen als Gegenposition zur Korrektur der Sollsalden der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung, der Verbindlichkeiten aus Transferleistungen und der sonstigen Verbindlichkeiten dargestellt. Somit wird der Sollbestand der einzelnen Verbindlichkeiten nicht in den Verbindlichkeiten auf der Passivseite saldiert (siehe hierzu auch die Ausführungen unter Punkt 3.2.4 Verbindlichkeiten).

Der Betrag auf dem HCM Bankverrechnungskonto stellt die Zahlung der Beamtenbesoldung und Versorgung Ende Dezember des abzuschließenden Jahres für Januar des Folgejahres 2012 dar. Diese Abgrenzung wird erstmalig im Jahresabschluss

2011 durch die Einführung des neuen in der Finanzsoftware SAP integrierten Personalabrechnungsverfahrens HCM zum 01.01.2012 gesondert dargestellt.

Einen weiteren Anteil an den Sonstigen Vermögensgegenständen bilden die konkret zur Veräußerung vorgesehenen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die im Umlaufvermögen unter Berücksichtigung des strengen Niederstwertprinzips – also zum aktuellen Verkehrswert – zu bilanzieren sind.

Bereits im Rahmen der Prüfung der Eröffnungsbilanz wurde von Seiten des Rechnungsprüfungsamtes festgestellt, dass die Bilanzierung der zum Verkauf stehenden unbebauten Grundstücke fälschlicherweise im Anlagevermögen und nicht im Umlaufvermögen erfolgt. Eine Korrektur wurde in Anlehnung an die Vorschriften § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 vorgenommen. Da eine Vielzahl der zum Stichtag 01.01.2008 zum Verkauf stehenden unbebauten Grundstücke zum Korrekturzeitpunkt bereits veräußert waren, bezieht sich die Korrektur nur noch auf solche unbebauten Grundstücke, die im Geschäftsjahr 2011 noch vorhandenen und zum Verkauf stehen. Die Bewertung im Umlaufvermögen beträgt für die betroffenen Grundstücke 261.210,00 €, so dass sich die Bilanzposition bezogen auf die Korrekturen um diesem Wert erhöht.

Der Wert der im Umlaufvermögen bilanzierten Grundstücke beträgt im Geschäftsjahr 2011 insgesamt circa 2,83 Mio. €. Aufgrund einer Korrekturbuchung, die in Folge des bereits für die Anlagenbuchhaltung geschlossenen Geschäftsjahres 2011 nicht mehr über die korrekte Anlagenklasse abgewickelt werden konnte, reduziert sich der Wert dieser Bilanzposition allerdings um 1.566.944,05 €, so dass der Ausweis in der Bilanz bei einer saldierten Summe von etwa 1,26 Mio. € liegt. Unter Berücksichtigung des tatsächlich für zum Verkauf stehende Grundstücke bilanzierten Wertes im Umlaufvermögen (circa 2,83 Mio. €) ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr eine Reduzierung in Höhe von 680.363,66 €. Dies ist einerseits auf die Nachträgliche Eröffnungsbilanzkorrekturen im Bereich der unbebauten Grundstücke im Umlaufvermögen und andererseits auf den Verkauf einiger im Umlaufvermögen bilanzierten Grundstücke im Jahr 2011 zurückzuführen. Hierbei handelt es sich beispielweise um das Grundstück „Mischnutzung Rathausstraße 12“.

Die Position der Gebäude mit Verkaufsabsichten hat sich im Vergleich zum Vorjahr um einen Betrag in Höhe von 384.416,35 € reduziert. Dies ist auf den Verkauf einiger im Umlaufvermögen bilanzierten Objekte wie beispielweise dem bereits oben genannten Objekt „Mischnutzung Rathausstraße 12“ oder aber dem Objekt „Haus der Ruhrkohle“ zurückzuführen.

Des Weiteren werden zum Verkauf stehende Ausleihungen mit einem Betrag in Höhe von 300,00 € ausgewiesen. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2010 ergibt sich eine Differenz in Höhe von 283,23 €, die auf den Verkauf der KAV Anteile zurückzuführen ist.

Liquide Mittel

	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Lt. Bilanz	**27.805.307,58**	**15.565.920,24**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Bestand Bankguthaben	26.081.475,64	14.644.068,14
Davon Bestand Bankguthaben Stiftungen	*3.647,20*	*3.647,20*
Bestand Stiftungen	254.213,90	253.139,39
Bestand Hand- u. Wechselgeld	39.118,00	40.805,00
Bestand sonstige liquide Mittel	28.405,71	20.551,50
Bestand Frankiermaschine	72.179,17	27.938,39
Bankenclearing Transferkonto	-100.000,00	0,00
Kurzfristiges Darlehen WBH	1.429.915,16	579.417,82
Summe	**27.805.307,58**	**15.565.920,24**

Die Bilanzposition umfasst alle liquiden Mittel, die als Bar- oder Buchgeld kurzfristig zur Disposition stehen. Dazu gehören in erster Linie die Bankguthaben einschließlich der Schwebeposten mit einem Betrag von insgesamt 26.081.475,64 €. Darauf hinzuweisen ist, dass es sich bei den Schwebeposten um bereits in der Finanzrechnung ausgewiesene Zahlungen handelt, die aber bei der kontoführenden Bank erst mit zeitlicher Verzögerung bearbeitet werden. Für alle Bankkonten wurden entsprechende Saldenbestätigungen eingeholt.

Bankkonten mit negativem Bestand zum Bilanzstichtag werden unter den Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung ausgewiesen.

Unter dem Bestand an Stiftungen wurden die folgenden rechtlich unselbständigen Stiftungen, bei denen es sich ausschließlich um Kapitalstiftungen handelt, aktiviert:

Bezeichnung	**31.12.2011 €**	**31.12.2010 €**
Festgeld Hermann-Pohlschmidt-Stiftung	86.776,36	86.240,71
Festgeld Stiftung Sozialhilfe und Studienförderung	84.516,32	84.491,12
Festgeld Nachlass Beimann	82.921,22	82.407.56
Summe	**254.213,90**	**253.139,39**

Zum Bilanzstichtag ist das Stiftungskapital für „Soziale Zwecke und Studienförderung“ als Termingeld bei der Sparkasse Hagen angelegt.

Das Stiftungskapital der „Hermann-Pohlschmidt-Stiftung“ und des Nachlasses „Beimann und Ziegenhagen“ befindet sich ebenfalls in Form von Termingeldern bei der SEB Bank. Die sich für das Jahr 2011 ergebenden Zinsgutschriften und Erträge aus Kapitalsteuererstattung wurden neu angelegt.

Für diese rechtlich unselbständigen örtlichen Stiftungen, bei denen durch den Stifter Vermögensgegenstände mit einer bestimmten Zweckbindung in das Eigentum der Gemeinde übertragen wurden, sind in Höhe der erhaltenen Vermögenswerte Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz gebildet worden.

3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	31.12.2011 EUR	**31.12.2010 EUR**
Lt. Bilanz	**6.274.225,33**	**4.374.596,72**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Projekt SAP HABIT	1.562.857,28	1.736.848,61
Miete HABIT	1.153.009,72	1.506.811,86
Dienstleistungen	1.200,00	0,00
Geleistete Zuwendungen an Dritte	3.547.825,00	1.115.588,00
Sonstiges	9.333,33	15.348,25
Summe	**6.274.225,33**	**4.374.596,72**

Durch die Bildung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) wurden grundsätzlich Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag berücksichtigt, soweit diese Aufwand für eine bestimmte Zeit danach darstellen. Hierbei wurde für die Buchungen eine Geringfügigkeitsgrenze von 500,00 € festgesetzt.

Für die Nutzung der vom HABIT zur Verfügung gestellten Hard- und Software leistet die Stadt Hagen eine Mietvorauszahlungen in Höhe der Anschaffungskosten, die über den Nutzungszeitraum abzugrenzen sind. Im Jahr 2011 ist dem ARAP aus den Mietvorauszahlungen ein Betrag in Höhe von 581.392,83 € zugeführt und ein Betrag in Höhe von 935.194,97 € aufwandswirksam aufgelöst worden.

Des Weiteren wurden weiterhin sogenannte Mietvorauszahlungen für die Nutzung der Finanzsoftware SAP geleistet, die eine Zuführung zum ARAP in Höhe von 116.487,72€ bewirkten. Im Gegenzug wurde für die Nutzung des SAP-Systems periodengerecht ein Betrag in Höhe von 290.479,05 € aufgelöst.

Nach § 43 Abs. 2 GemHVO NRW sind Zuwendungen, die die Stadt an einen Dritten leistet und die dort zu einem zu aktivierenden Vermögensgegenstand führen, als Aktive Rechnungsabgrenzungsposten in der Bilanz zu bilanzieren. Voraussetzung ist ferner, dass die geleistete Zuwendung mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden ist. Der Rechnungsabgrenzungsposten ist entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufzulösen.

Zuwendungen, die die Stadt erhält, um sie zulässigerweise an Dritte weiterzuleiten, sind auch als Passive Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren (beachte hierzu die Ausführungen unter Ziffer 3.2.2 Sonderposten).

Für die Eröffnungsbilanz wurden keine Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aufgrund geleisteter Zuwendungen bilanziert. Dies wurde bereits im Zuge der Prüfung der Eröffnungsbilanz durch das Rechnungsprüfungsamt festgestellt und beanstandet. Zur Ermittlung dieser Investitionskostenzuschüsse wurden zwischenzeitlich umfangreiche Recherchen durchgeführt.

Die Investitionskostenzuschüsse, die zum 01.01.2008 hätten bilanziert werden müssen, wurden im Jahresabschluss 2011 nunmehr in Anlehnung an die Vorschriften des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW als Nachträgliche Eröffnungsbilanzkorrekturen eingebucht.

Im Geschäftsjahr 2011 hat sich der Wert der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aufgrund geleisteter Zuwendungen an Dritte im Vergleich zum Vorjahr um 2.432.237,00 € erhöht. Während hiervon 1.032.700,35 € auf die genannten Nachträglichen Eröffnungsbilanzkorrekturen entfallen, wurden neue Investitionskostenzuschüsse in Höhe von 2.066.179,35 € bewilligt. Bei Letzteren handelt es sich in erster Linie um Zuwendungen an soziale Einrichtungen wie zum Beispiel Kindertageseinrichtungen. Der Aufwand nach Abgrenzung dieser Zuwendungen beträgt für das Jahr 2011 666.642,70 €.

3.2 P A S S I V A

3.2.1 Eigenkapital

	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Lt. Bilanz	**55.234.524,16**	**182.157.843,48**

Das kommunale Eigenkapital gliedert sich gemäß § 41 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO NRW in folgende Bilanzpositionen:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Allgemeine Rücklage	389.026.851,96	448.449.955,67
Sonderrücklagen	0,00	0,00
Ausgleichsrücklagen	0,00	0,00
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-333.792.327,80	- 266.292.112,19
Summe	**55.234.524,16**	**182.157.843,48**

Unter der Bilanzposition Allgemeine Rücklage wird der Wert ausgewiesen, der sich aus der Saldierung der Aktiva und der übrigen Passiva als wertmäßiger Überschuss ergibt.

Gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 57 GemHVO NRW wurde die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2011 in Höhe von 59.423.103,71 € berichtigt und die sich daraus ergebenden Wertänderungen ergebnisneutral mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Die einzelnen zu korrigierenden Beträge in der Eröffnungsbilanz können der Anlage 6 entnommen werden (siehe auch Anmerkungen unter Punkt 2 „Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden“).

Die Allgemeine Rücklage ist aufgrund der erfolgten Korrekturen der Eröffnungsbilanz von 448.449.955,67 € auf 389.026.851,96 € gesunken.

Zu bilanzierende Deckungsrücklagen gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO NRW sowie zu bilanzierende Sonderrücklagen gemäß § 43 Abs. 4 GemHVO NRW wurden nicht festgestellt.

In der Bilanz zum 31.12.2011 wird ein Jahresfehlbetrag für die Jahre 2009 bis 2011 in Höhe von 333.792.327,80 € ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Jahresfehlbetrag	Betrag in €
2009	*139.749.238,50
2010	*126.542.873,69
2011	67.500.215,61
Summe	**333.792.327,80**

*Hierbei ist zu beachten, dass sich der Jahresfehlbetrag 2009 um Differenzen aus 2008 in Höhe von 122.051,33 € und aus 2009 in Höhe von 115.957,40 € auf 139.755.332,43 € ändert. Des Weiteren ändert sich der Jahresfehlbetrag 2010 aufgrund einer weiteren Differenz aus 2009 in Höhe von 6.093,93 € auf 126.536.779,76 €. Die Differenzen sind auf die nicht in den entsprechenden Jahren 2008, 2009 und 2010 vorgenommenen Abrechnungen in der Anlagenbuchhaltung zurück zu führen. Die Anlagenbuchhaltung konnte diese Verrechnungen nicht mehr vornehmen, da im SAP-Modul Anlagenbuchhaltung die betroffenen Jahre aus technischen Gründen bereits geschlossen werden mussten. Diese Abrechnungen wurden in den Jahren 2010 und 2011 nachgeholt.

Über die Behandlung der jeweiligen Jahresfehlbeträge in den Jahren von 2009 bis 2011 in Höhe von insgesamt 333.792.327,80 € entscheidet gem. § 96 Abs. 1 GO NRW der Rat der Stadt.

3.2.2 Sonderposten

	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Lt. Bilanz	**542.728.623,59**	**483.755.461.77**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Sonderposten für Zuwendungen	386.583.843,98	351.005.073,85
Sonderposten für Beiträge	122.146.379,00	126.443.929,00
Sonderposten für den Gebührenausgleich	5.511.357,25	5.059.478,20
Sonstige Sonderposten	28.487.043,36	1.246.980,72
Summe	**542.728.623,59**	**483.755.461,77**

In der städtischen Bilanz müssen die Finanzleistungen Dritter, die durch die Hingabe von Kapital zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erfolgen und zur Aufgabenerledigung der Stadt beitragen, gesondert angesetzt werden. Sie dürfen nicht von den Anschaffungs- und Herstellungskosten des damit finanzierten Vermögensgegenstandes in Abzug gebracht werden.

Sonderposten für Zuwendungen

	31.12.2011 €	31.12.2010 €
Lt. Bilanz	**386.583.843,98**	**351.005.073,85**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 €**	**31.12.2010 €**
Zuweisungen vom Bund	157.188,00	0,00
Zuweisungen vom Land	368.001.876,88	342.792.414,75
Zuweisungen von Gemeinden	2.738.285,00	1.804.378,00
Zuweisungen von Zweckverbänden	2.925,00	3.218,00
Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	135.000,00	178.649,00
Zuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	71.313,00	71.545,00
Zuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	368.380,00	380.791,00
Zuschüsse von privaten Unternehmen	14.736.322,10	5.484.760,10
Zuschüsse von übrigen Bereichen	372.554,00	289.318,00
Summe	**386.583.843,98**	**351.005.073,85**

Die im Haushaltsjahr 2011 erfassten Sonderposten für Zuwendungen wurden auf der Grundlage der Zuwendungsbescheide berücksichtigt und den subventionierten Vermögensgegenständen zugeordnet. Sofern sich die betroffenen Vermögensgegenstände noch im Bau befinden, werden die Zuwendungen zunächst als Verbindlichkeiten auf der Passivseite der Bilanz abgebildet. Erst zum Zeitpunkt der Aktivierung des subventionierten Vermögens erfolgt eine direkte Zuordnung einschließlich Umbuchung (Passivtausch) als Sonderposten.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Summe der Sonderposten für Zuwendungen um einen Betrag von 35.578.770,13 € (von 351.005.073,85 € auf 386.583.843,98 €) erhöht. Während der überwiegende Teil der Einzelposten dieser Bilanzposition nur geringen Veränderungen zum Vorjahr unterliegt, ist die Summe der Zuwendungen in den Bereichen „Zuwendungen vom Land“ (Zugang 25.209.462,13) und „Zuschüsse von privaten Unternehmen“ (Zugang 9.251.562,00 €) stark angestiegen.

Der Anstieg der „Zuschüsse von privaten Unternehmen“ ist in Folge einer Anlagenumbuchung mit fehlerhafter Sonderpostenzuordnung entstanden. Während es sich bei den Sonderposten der Anlage um Zuwendungen vom Land handelt, wurden diese im Rahmen der Anlagenumbuchung auf der neuen Anlagen fälschlicherweise

dem Sonderpostenbewertungsbereich „Zuschüsse von privaten Unternehmen“ und nicht dem Bereich „Zuwendungen vom Land“ zugeordnet. Dies führt nunmehr im Jahresabschluss 2011 zu einem falschen Ausweis innerhalb der Position der Sonderposten für Zuwendungen. Da eine Korrektur dieser fehlerhaften Zuordnung aufgrund des bereits für die Anlagenbuchhaltung abgeschlossenen Geschäftsjahres nicht mehr möglich war, wird diese entsprechend in einem der nächsten Jahresabschlüsse vorgenommen.

Zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz wurde ein Großteil der Sonderposten aus zweckgebundenen Zuwendungen sowie aus Investitionspauschalen weder erfasst noch bilanziert, so dass die Erhöhung dieser Bilanzposition maßgeblich durch die Nachträglichen Passivierungen von Sonderposten aus der Eröffnungsbilanz bestimmt wird. Diese wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 unter Berücksichtigung der Vorschriften des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW eingestellt.

Hierbei entfallen circa 6,76 Mio. € auf zweckgebundene Zuwendungen, 19,13 Mio. € auf Zuwendungen aus der Allgemeinen Investitionspauschale sowie 1,37 Mio. € auf Zuwendungen aus der Brandschutzpauschale.

Außerdem wurden weitere unterjährige Sonderpostenbildungen im Bereich des Ausbaus von Kindertagesstätten (U3-Betreuung) und Schulen (Offener Ganztag) sowie im Bereich des Neubaus von Sportplätzen und Feuerwehrgerätehäusern vorgenommen.

Unter Berücksichtigung der ertragswirksamen Auflösung der bereits vorhandenen und im Jahre 2011 neu passivierten Sonderposten aus Zuwendungen vom Land in Höhe von circa 6,78 Mio. €, ergibt sich die oben genannte Bilanzveränderung von etwa 35,58 Mio. €.

Sonderposten für Beiträge

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 €**	**31.12.2010 €**
Erschließungsbeiträge BBauG	122.056.164,00	126.351.708,00
Beiträge nach KAG	90.215,00	92.221,00
Summe	**122.146.379,00**	**126.443.929,00**

Für die Herstellung, Anschaffung oder Erweiterung von öffentlichen Einrichtungen oder Anlagen sowie von Erschließungsanlagen werden Beiträge nach den §§ 8, 9 und 11 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) oder nach § 127 des Baugesetzbuches von den jeweils Beitragspflichtigen erhoben. Die Beiträge werden von den Grundstückseigentümern als Gegenleistung dafür erhoben, dass ihnen durch die Möglichkeit der Inanspruchnahme der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen

wirtschaftliche Vorteile geboten werden. Da die erhobenen Beiträge aus abgabenrechtlicher Sicht einmalige Finanzleistungen Dritter für gemeindliche Investitionsmaßnahmen darstellen, sind diese bilanziell als Sonderposten zu erfassen und entsprechend der Nutzungszeit der damit finanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufzulösen.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Bilanzposition im Bereich der Erschließungsbeiträge nach BBauG um einen Wert von 4.297.550,00 € verringert. Dies ist einerseits auf die im Geschäftsjahr 2011 vorgenommenen Nachträglichen Eröffnungsbilanzkorrekturen gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW und andererseits auf die hohen ertragswirksamen Auflösungen der bereits in Vorjahren gebildeten Sonderposten aus Beiträgen zurückzuführen.

Bezogen auf die Sonderposten nach dem KAG ist nur eine minimale Veränderung zum Vorjahr festzustellen. Diese sinken aufgrund der ertragswirksamen Sonderpostenauflösung um einen Betrag in Höhe von 2.006,00 €. Neue Passivierungen von Sonderposten nach § 8 KAG wurden nicht vorgenommen.

Auf die Ausführungen unter Ziffer 6 b) wird verwiesen.

Sonderposten für den Gebührenausgleich

	31.12.2011 €	**31.12.2010 €**
Lt. Bilanz	**5.511.357,25**	**5.059.478,20**

Der Sonderposten für den Gebührenausgleich beinhaltet Jahresüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen aus der Gebührenkalkulation. Ein entstandener Überschuss ist wieder zweckentsprechend dem Aufgabenbereich zur Verfügung zu stellen, da die Stadt nicht über die von den Gebührenzahlern zuviel erhaltenen Beträge frei verfügen darf.

Zum 31.12.2011 sind folgende Sonderposten für den Gebührenausgleich gebildet worden:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Straßenreinigung	1.873.646,48	1.700.157,41
Abfallbeseitigung	3.637.710,77	3.359.320,79
Friedhöfe	0,00	0,00
Summe	**5.511.357,25**	**5.059.478,20**

Der Sonderposten für den Ausgleich von Friedhofsgebühren ist bereits im Jahr 2010 aufgelöst worden. Ein neuer Sonderposten wird für diesen Bereich nicht mehr gebildet werden, weil die Friedhöfe zum 1. Januar 2011 in den WBH übergegangen sind.

Sonstige Sonderposten

	31.12.2011 €	31.12.2010 €
Lt. Bilanz	**28.487.043,36**	**1.246.980,72**

Unter dem Bilanzposten „Sonstige Sonderposten“ sind alle sonstigen vermögenswirksamen Leistungen, die der Gemeinde von Dritten gewährt worden sind, anzusetzen, soweit dabei die Voraussetzungen für die Bildung eines Sonderpostens vorliegen. Zu solchen Leistungen sind z. B. Schenkungen in Form von Geld- oder Sachleistungen sowie rechtlich unselbstständige Stiftungen zu zählen, weil die Gemeinde rechtlicher und wirtschaftlicher Eigentümer der übergebenen Vermögenswerte wird.

Im Sinne des § 43 Abs. 5 GemHVO NRW sind Schenkungen in Form von Geld- oder Sachleistungen bilanziell wie erhaltene Zuwendungen zu behandeln. In diesen Fällen werden die als Sachschenkung erhaltenen Vermögensgegenstände sowohl auf der Aktiv- als auch auf der Passivseite der Bilanz abgebildet. Entsprechend ihrer Nutzungsdauer werden einerseits Abschreibungen und anderseits ertragswirksame Sonderpostenauflösungen in gleicher Höhe in der Ergebnisrechnung erzeugt.

Die Bilanzposition der Sonstigen Sonderposten stellt sich in der Einzelbetrachtung wie folgt dar:

Bezeichnung	**31.12.2011 €**	**31.12.2010 €**
Sonstige Sonderposten (Sachschenkungen)	28.210.969,13	970.157,13
Summe	**28.210.969,13**	**970.157,13**

Die auffällige Erhöhung des Bilanzwertes im Bereich der Sonstigen Sonderposten bezogen auf Sachschenkungen um 27.240.812,00 € ist hauptsächlich auf die Nachträglichen Eröffnungsbilanzkorrekturen gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW zurückzuführen, da für einen Großteil der geschenkten und bereits auf der Aktivseite der Bilanz bilanzierten Kunstgegenstände im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz versehentlich keine dazugehörigen Sonstigen Sonderposten bilanziert wurden. Auf diese entfallen allein 26.096.148,00 €. Eine weitere Korrektur bezieht sich auf die Sachschenkung des Gartenlandes Birkenstraße.

Unter Berücksichtigung weiterer unterjähriger Sachschenkungen wie beispielsweise der Schenkungen von Musikinstrumenten sowie die unentgeltliche Übertragung eines Spielplatzes sowie der ertragswirksamen Sonderpostenauflösung ergibt sich für

die Bilanzposition „Sonstige Sonderposten (Sachschenkungen)“ eine Veränderung von insgesamt 27.240.812,00 €.

Für rechtlich unselbständige örtliche Stiftungen, bei denen durch den Stifter Vermögensgegenstände mit einer bestimmten Zweckbindung in das Eigentum der Gemeinde übertragen wurden, sind in Höhe der angesetzten Vermögenswerte Sonderposten in der Bilanz gebildet worden. Hierbei handelt es sich um die unter der Bilanzposition „Sonstige liquide Mittel“ aktivierten Festgeldkonten. Durch Änderung der Anlagestrategie muss beim Vergleich der Aktivseite mit der Passivseite der Bilanz auch das Girokonto der SEB Bank für die Stiftung Pohlschmidt und Nachlass Beimann hinzugezogen werden (vgl. Ausführungen unter Ziffer 3.1.2 Liquide Mittel).

Dabei handelt es sich im Einzelnen um folgende Positionen:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Grundvermögen Herman-Pohlschmidt-Stiftung	86.672,28	87.237,21
Zinsanteil Herman-Pohlschmidt-Stiftung	2.006,34	908,53
Grundvermögen Stiftung für Soziale Zwecke	81.723,80	81.723,80
Zinsanteil Stiftung für Soziale Zwecke	2.792,52	2.767,32
Grundvermögen Nachlass Beimann	84.666,16	84.149,73
Sonderposten Sozialfonds	18.213,13	20.037,00
Summe:	**276.074,23**	**276.823,59**

3.2.3 Rückstellungen

	31.12.2011 EUR	**31.12.2010 EUR**
Lt. Bilanz	**374.364.655,38**	**392.687.214,95**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Pensionsrückstellungen	330.876.909,00	322.156.632,00
Rückstellungen für Deponien und Altlasten	380.000,00	380.000,00
Instandhaltungsrückstellungen	12.975.205,89	40.538.234,48
Sonstige Rückstellungen	30.132.540,49	29.612.348,47
Summe	**374.364.655,38**	**392.687.214,95**

Pensions- und Beihilferückstellungen

Die Pensionsrückstellungen beinhalten sowohl die Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als auch die Ansprüche auf Beihilfen. Auszuweisen sind bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Pensionsrückstellungen für aktiv Beschäftigte	149.107.893,00	146.609.739,00
Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	138.198.937,00	133.125.105,00
Beihilferückstellungen für aktiv Beschäftigte	22.612.211,00	22.233.366,00
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	20.957.868,00	20.188.422,00
Summe	**330.876.909,00**	**322.156.632,00**

Pensionsrückstellungen

Für die nach beamtenrechtlichen Vorschriften bestehenden Pensionsanwartschaften wurden die Pensionsrückstellungen nach § 36 Abs. 1 GemHVO NRW durch Berechnung des auf dem Teilwert basierenden Barwertes mit Hilfe einer zertifizierten Software („Haessler Pensionsrückstellung HPR 5“) gebildet. Hierbei erfolgte eine Trennung zwischen den aktiv beschäftigten Beamtinnen und Beamten und den bestehenden Versorgungsansprüchen der Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern. Die ausgewiesenen Pensionslasten beinhalten Ansprüche der städtischen Beamtinnen und Beamten, die in den Eigenbetrieben, den städtischen Gesellschaften und der ARGE tätig sind und gleichzeitig aber einen originären Versorgungsanspruch gegenüber der Stadt haben.

Der zum 31.12.2011 in den Pensionsrückstellungen der aktiven Beamtinnen und Beamten ausgewiesene Bestand enthält nicht mehr die Anwartschaften der aktiv Beschäftigten, die zum 01.01.2011 zum Wirtschaftsbetrieb Hagen (WBH) übergegangen sind. Diese wechselten im Rahmen einer Versetzung innerhalb NRW nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG). Als Anstalt öffentlichen Rechts (AÖR) mit eigener Dienstherrenrechtspersönlichkeit übernimmt der WBH alle Pensionslasten für diese Beamtinnen und Beamten. Für die Stadt Hagen besteht hierfür eine Ausgleichsverpflichtung gegenüber dem WBH, die nach § 3 VLVG in Form eines vereinbarten Abfindungsbetrages eingelöst wurde.

Dagegen hat die Stadt Hagen weiter die Versorgungslasten für die zum Zeitpunkt der Bildung des WBH bereits pensionierten Beamten zu tragen. Der zum 31.12.2011 ausgewiesene Bestand der Pensionsrückstellung der Versorgungsempfänger bein-

haltet somit auch die Anteile der nicht zum WBH übergegangenen Versorgungsempfänger.

Beihilferückstellung

Auch für Ansprüche auf Beihilfen nach § 88 Landesbeamtengesetz (LBG) sowie andere Ansprüche außerhalb des Beamtenversorgungsgesetzes sind Rückstellungen zu bilden. Der Barwert für diese Ansprüche wird aus dem Verhältnis der Beihilfeauszahlungen an Versorgungsempfänger zu den gezahlten Versorgungsbezügen ermittelt. Die Stadt Hagen legt einen prozentualen Anteil in Höhe von 15,165 % der Pensionsrückstellungen zu Grunde.

In Folge der Versetzung der aktiv Beschäftigten am 01.01.2011 zum WBH sind deren Beihilferückstellungen beim abgebenden Dienstherrn, der Stadt Hagen, ertragswirksam aufzulösen. Die Beihilfeleistungen sind in Zukunft vom aufnehmenden Dienstherrn, dem WBH, vollständig zu tragen.

Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Es haben sich keine Änderungen gegenüber 2010 ergeben.

Instandhaltungsrückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Gebäude	6.213.481,37	28.157.057,80
Straßen	6.690.787,54	12.285.059,30
sonst. Sachanlagen	70.936,98	96.117,38
Summe	**12.975.205,89**	**40.538.234,48**

Für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen sind Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die Maßnahmen, aus denen sich der Gesamtbetrag ergibt, sind in der konkreten Umsetzungsplanung der Verwaltung enthalten.

Zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2008 wurde in Höhe von 55,61 Mio. € eine Instandhaltungsrückstellung für Gebäude eingestellt. Nach § 36 III GemHVO NRW beinhaltet diese Rückstellung Maßnahmen, die konkret beabsichtigt, einzeln bestimmt und wertmäßig nach vorsichtig geschätzten Zeitwerten nach dem Kenntnisstand zum 01.01.2008 beziffert sind. Entsprechend den Handreichungen zu § 36 GemHVO

NRW sollen die Rückstellungen binnen eines Zeitraums von vier Jahren abgearbeitet werden. Hierbei kann durch örtliche Gegebenheiten im Einzelfall dieser Zeitrahmen auf fünf Jahre verlängert werden Die Stadt Hagen hat sich entschieden die Verlängerungsoption für die Instandhaltungsrückstellung Gebäude nicht in Anspruch zu nehmen und zum 31.12.2011 Rückstellung aufzulösen.

Ab dem 01.01.2012 wurde mit der GWH ein Mieter-/Vermieter-Modell vereinbart, wobei die Stadt Hagen Eigentümerin der Gebäude bleibt und die GWH pauschale Mittel zur Instandhaltung im Rahmen einer Kaltmiete erhält. Diese Miete der Stadt Hagen an die GWH stellt das Budget der GWH dar.
Dieses Budget beinhaltet bereits die Maßnahmen, die Instandhaltungsrückstellungstatbestände darstellen, sodass keine neuen Instandhaltungsrückstellungen in Zukunft bei der Stadt Hagen zu bilden sind, wenn die Maßnahmen aus der Eröffnungsbilanz abgeschlossen sind.
Die Rückstellung beinhaltet daher zum 31.12.2011 in Höhe von 6,21 Mio. € nur noch Maßnahmen, die in 2011 begonnen wurden und in 2012 zum Abschluss gebracht werden müssen bzw. Maßnahmen, die dringend noch in 2012 durchzuführen sind. Hinzukommen Maßnahmen an Objekten, bei denen der Rückstellungstatbestand bestehen bleibt, es aber nicht absehbar ist, ob die Mittel zukünftig benötigt werden, da politische Beschlüsse darüber noch getroffen werden müssen.
Eine Einzelaufstellung der geplanten Maßnahmen sind der Anlage 4b Instandhaltungsrückstellung Gebäude zu entnehmen.

Der Bestand der Instandhaltungsrückstellung Straßen der Eröffnungsbilanz hat für die zu sanierenden Straßenabschnitte zum 31.12.2011 noch einen Bestand in Höhe von 6.690.787,54 €.
Die Aufgaben der bisherigen Verwaltungseinheiten Forstamt (24) und Fachbereich für Grünanlagen - und Straßenbetrieb (67), welche auch die Durchführung von Instandsetzungsmaßnahmen beinhalten, wurden mit Wirkung zum 01.01.2011 in den Wirtschaftsbetrieb Hagen (WBH) ausgegliedert.
Im Vorstandsbereich 5 wurde mit Wirkung zum 01.07.2011 der Fachbereich 60 - Bauverwaltung eingerichtet. Damit verbundenen ist unter anderen der Aufgabenübertrag als Auftraggeber seitens der Stadt Hagen gegenüber dem WBH AöR für die öffentlichen Infrastruktureinrichtungen. Gemeinsam mit dem Fachbereich Finanzen und Controlling besteht die Aufgabe der Entwicklung und Abstimmung eines Bauinvestitionscontrollings.
Die Instandhaltungsrückstellung wurde in Abstimmung des Fachbereichs 60 und des WBH insgesamt in Höhe von 5.594.321,72 € für Rückstellungsmaßnahmen aufgelöst. Davon wurden im Jahr 2011 vom WBH die betreffenden Straßenabschnitte in Höhe von 5.174.749,91€ Instand gesetzt. Eine ertragswirksame Auflösung insgesamt in Höhe von 419.571,81 € erfolgte für Straßenabschnitte deren Rückstellungsgrund zum 31.12.2011 entfallen ist.
Die Stadt Hagen hat sich entschieden die Verlängerungsoption für die Durchführung der Instandhaltungsmaßnahmen der Rückstellung Straßen bis zum 31.12.2012 in Anspruch zu nehmen, da dies die örtlichen Gegebenheiten rechtfertigen. Im Haushaltsjahr 2008 konnte mit der Abarbeitung der Rückstellungen nicht begonnen werden, da noch umfangreichen Prüfungen erfolgen mussten, in welcher Höhe diese Bilanzposition in der Eröffnungsbilanz zu passivieren war.

Eine Einzelaufstellung der zur Durchführung geplanten Instandsetzungsmaßnahmen sind der Anlage 4a Instandhaltungsrückstellung Straßen zu entnehmen

Sonstige Rückstellungen

Rückstellungen, die keiner anderen Position zugeordnet werden können, sind unter den sonstigen Rückstellung zu bilanzieren. Sofern es sich um wesentliche Beträge handelt, wird der Posten „Sonstige Rückstellungen“ entsprechend § 44 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO NRW aufgegliedert und anschließend erläutert:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Altersteilzeit	16.727.375,90	16.703.010,12
Nicht genommener Urlaub bzw. Überstunden	6.359.638,76	8.130.298,67
davon Feuerwehrbeamte	*2.120.278,76*	*2.454.664,67*
Rückstellung gem. § 107 b BeamtVG	900.694,67	776.644,67
Andere sonstige Rückstellungen	4.611.716,24	2.563.069,01
Drohende Verluste	1.533.114,92	1.439.326,00
Summe	**30.132.540,49**	**29.612.348,47**

Rückstellung für Altersteilzeit

Die Rückstellungen für Altersteilzeit wurden für alle ab dem Zeitpunkt der tatsächlichen Inanspruchnahme der Altersteilzeit bis zum Bilanzstichtag 31.12.2011 erworbenen Ansprüche gebildet, auch für zu erbringende Leistungen während der Freistellungsphase.

Rückstellung für noch nicht in Anspruch genommenen Urlaub und für geleistete Überstunden / Gleitzeitüberhänge

Zum Bilanzstichtag 31.12.2011 wurden für geleistete Überstunden bzw. Gleitzeitüberhänge ca. 1,61 Mio. €, für nicht genommenen Urlaub ca. 2,63 Mio. € zurückgestellt.
Im Rahmen der Eröffnungsbilanz ist eine Rückstellung in Höhe von 2,11 Mio. € eingestellt worden für zu erwartende Nachzahlungen aus dem Klageverfahren der Feuerwehrbeamte gegen die Stadt Hagen für geleistete Überstunden im Zeitraum 01.06.2001 – 31.12.2006. Im Jahr 2011 wurde hierauf ein Abschlag in Höhe von 458.980,00 € gezahlt. Für diese geleisteten Überstunden der Feuerwehr, die sich nur auf Beamte beziehen und aus der Änderung der EU-Richtlinie für Bereitschaftszeiten resultieren, besteht zum Abschlussstichtag ein Rückstellungsbestand in Höhe von 2,12 Mio. €.

Insgesamt konnten die Ansprüche aus nicht genommenen Urlaub und Gleitzeitüberhänge in Höhe von ca. 1,77 Mio. € abgebaut werden.

Andere Sonstige Rückstellungen

Diese Bilanzposition enthält Verpflichtungsrückstellungen nach § 36 Abs. 4 GemHVO NRW. Es handelt sich um in 2011 entstandene Verpflichtungen gegenüber Dritten (Außenverpflichtung), die dem Grunde und/ oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind.

Den größten Posten stellt die Rückzahlungsverpflichtung der vom Land zu viel zugewiesenen Wohngelder in Höhe von 1,44 Mio. € dar. Anfang 2011 haben acht Kommunen gegen die Rückforderung Klage vor dem Verfassungsgericht erhoben.

Weiter werden diverse Einzelbeträge unter 1,00 Mio. € hier zusammengefasst ausgewiesen. Besonders zu nennen sind der Erstattungsbetrag zu viel erhaltener Zuwendungen für "BÜ-Beseitigung Büddinghardt / Tillmannsstraße", der jährlich zu verzinsen ist, hierfür wurden 610.000,00 € der sonstigen Rückstellung zugeführt. Für das außergerichtliche Streitverfahren um die Schlussabrechnung der Sanierungsarbeiten der Brücke Nöhstr. wurden weitere 400.000,00 € eingestellt. Ein Betrag in Höhe von 300.000,00 € ist noch aus Vorjahren zurückgestellt für zukünftig anfallenden Kosten des Streitprozesses um die Derivatgeschäfte zwischen der Stadt Hagen und der Deutschen Bank.

Für die ausstehenden Rechnungen der GWH wird zum Abschlussstichtag 31.12.2011 eine sonstige Rückstellung in Höhe von 981.994,59 € gebildet. Die Rechnungsabgrenzung der Jahre 2011 zu 2012 erfolgt nicht durch eine sonstige Verbindlichkeit, da die Beträge der Zahlungsverpflichtung zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2011 nicht komplett genau beziffert werden konnten.

Besonders anzumerken ist dabei, dass für die GWH ab 01.01.2012 das Mieter-Vermieter-Modell (MVM) gilt und hierfür spezifische Sachkonten zu bilden waren. Die Rückstellungszuführung im Jahr 2011 erfolgte mit der inhaltlich richtigen Aufwandsart des MVM. Weiter mussten die neuen finanzstatistischen Vorgaben ab 01.01.2012 und die damit einhergehenden Änderungen in den Kontengruppen berücksichtigt werden.

Die in 2011 noch nicht gültigen Sachkonten wurden für die Rückstellungszuführung verwendet, da die ausstehenden Rechnungen in 2012 mit diesen Aufwandsarten kontiert werden und die Auflösung bzw. die Inanspruchnahme der Rückstellung mit den bis 31.12.2011 geltenden Sachkonten nicht den für 2012 periodenfremden Aufwand im Ergebnis neutralisiert hätte.

Drohverlustrückstellungen

Drohverlustrückstellungen werden gemäß § 36 Abs. 5 GemHVO NRW für bestehende Risiken aus schwebenden Geschäften oder laufenden Verfahren gegenüber Dritten (Außenverpflichtung) gebildet.

Die Rückstellungen für drohende Verluste aus Erbbaurechtsverträge betragen zum Bilanzstichtag 1.430.059,00 €. Bei der Behandlung des Erbbaurechtsverhältnisses gelten die Grundsätze über die Bilanzierung schwebender Geschäfte. In den vorliegenden Fällen übersteigt der Barwert der noch zu erbringenden Leistung (die vertraglich vereinbarten, von der Stadt jährlich zu entrichtenden Erbbauzinsen) den Barwert der korrespondierenden Gegenleistung (die Grundstücksnutzung, Vergleich des marktüblichen Erbbauzinses). Es ist davon auszugehen, dass der zum Vergleich herangezogene Marktzins nicht nur vorübergehend unter dem zu leistenden Erbbauzins liegen wird und zu einem nachhaltigen Verlust für die Stadt führen wird.
Zum Bilanzstichtag 31.12.11 wurde ein weiterer Betrag in Höhe von 103.055,92 € zurückgestellt für das anhängige Klageverfahren gegen die durch die Stadt Hagen erlassene Vergnügungssteuerbescheide.

3.2.4 Verbindlichkeiten

	31.12.2011 EUR	**31.12.2010 EUR**
Lt. Bilanz	**1.382.996.014,98**	**1.286.620.396,66**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	144.698.667,34	157.243.185,22
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.071.708.218,01	1.020.705.008,56
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	35.140.850,06	2.687.978,35
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	36.762.538,74	31.142.938,22
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.340.172,72	444.152,24
Sonstige Verbindlichkeiten	92.345.568,11	74.397.134,07
Summe	**1.382.996.014,98**	**1.286.620.396,66**

Verbindlichkeiten sind finanzielle Verpflichtungen gegenüber Dritten. Diese sind grundsätzlich einzeln erfasst und mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt worden.

Ab dem 01.01.2012 wird die durch die IT-NRW herausgegebene Finanzstatistik in der Bereichsabgrenzung B für den Schuldendienst bei Tilgung und Zinszahlungen der Verbindlichkeiten aus Investitions- und Liquiditätskredite zu beachten sein. Der vom Schuldendienst der Sparkasse zum Bilanzstichtag 31.12.11 nach Fristigkeiten gemeldete Verbindlichkeitenspiegel der Investitionskredite ist schon nach der neuen Zuordnung erfolgt.

Im Verbindlichkeitenspiegel wird das Jahr 2011 zum zeitnahen Vergleich der Bilanzkennzahlen nach der neuen Bereichsabgrenzung für Investitions- und Liquiditätskredite aufbereitet. Die alte Darstellungsweise wird zum besseren Nachvollzug der neuen Zuordnungen gegenübergestellt. Einzelheiten und Strukturen sind dem beigefügten Verbindlichkeitenspiegel (siehe Anlage 3) zu entnehmen.

Verbindlichkeiten in Fremdwährung lagen am Bilanzstichtag nicht vor.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
vom öffentlichen Bereich	63.957.006,95	69.125.694,94
vom Land	*478.475,04*	*478.475,04*
vom sonstigen öffentlichen Bereich	*12.816.727,35*	*15.547.244,89*
von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	*50.661.804,56*	*53.099.975,01*
vom privaten Kreditmarkt	80.741.660,39	88.117.490,28
von Banken und Kreditinstituten	*80.741.660,39*	*88.117.490,28*
Summe	**144.698.667,34**	**157.243.185,22**

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind nach den Kreditgebern im öffentlichen und privatrechtlichen Bereich zu strukturieren.

Erfolgt für öffentlich-rechtliche Kreditinstitute sowie Sparkassen die Zuordnung der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung in der Bereichsabgrenzung A im öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen -, wird der Schuldendienst der Investitionskredite ab dem 01.01.2012 für Landesbanken und Sparkassen im privaten Bereich dargestellt werden.

Die bis zu diesem Zeitpunkt im Verbindlichkeitenspiegel nach § 47 GemHVO NRW unter 2.4.6 - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - im öffentlichen Bereich

ausgewiesenen Kredite bei Sparkassen und Landesbanken (8.843.780,88 € und 478.475,04 €), werden dem privaten Kreditmarkt unter 2.5.1 - von Banken und Kreditinstituten - zugeordnet.

Dagegen ist der Kredit bei der ZKW-Bank neu in diesem Gläubigerbereich 2.4.6 - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - dargestellt und nicht mehr unter 2.4.5 - sonstiger öffentlicher Bereich - (12.816.727,35 €). Unter 2.5.2 - von übrigen Kreditgebern (sonstiger inländischer Bereich) - werden die Banken zugeordnet, die in AG Form geführt werden (41.818.023,68 €).

Im Jahr 2011 wurden Investitionskredite in Höhe von 12.544.517,88 € getilgt.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Liquiditätskredite	1.056.500.000,00	1.007.500.000,00
Vom öffentlichen Bereich	870.000.000,00	720.000.000,00
Vom privater Kreditmarkt	186.500.000,00	287.500.000,00
Bankkonten	14.068.046,01	12.146.356,09
Kurzfristige Darlehen (gegenseitige Kassenbestandsverstärkung Habit und WBH)	1.140.172,00	1.058.652,47
Summe	**1.071.708.218,01**	**1.020.705.008,56**

Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung werden mit dem vorhandenen Restkapital sowie mit den negativen Salden der Bankgirokonten zum Bilanzstichtag 31.12.2011 dargestellt.

Zum 01.01.2012 werden ebenfalls die Gläubiger von "Kassenkrediten und übrigen Krediten" neu den öffentlichen und privaten Bereich zuzuordnen sein. Landesbanken und Sparkassen werden mit Banken und sonstigen Kreditinstituten unter Bereichsabgrenzung B Nr.7 bei den Kreditinstituten vom privaten Kreditmarkt dargestellt. Alle anderen Banken, die in Aktiengesellschaften (AG) geführt werden, werden unter Bereichsabgrenzung B Nr.8 dem - Sonstigen inländischen Bereich – zuzuordnen sein.

Während der positive Bestand der gegenseitige Kassenbestandsverstärkung mit dem WBH im Jahresabschluss 2011 in Höhe von 1.429.915,16 € unter den Liquiden Mitteln zu bilanzieren ist, so stellt sich der negative Bestand der gegenseitigen Kassenbestandsverstärkung mit dem HABIT als kurzfristiges Darlehen in Höhe von 1.140.172 € zum Abschlussstichtag dar (vgl. 3.1.2 Liquide Mittel).

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Unter dieser Position wurde ein „Lieferantenkredit“ von GIV über die GWH an die Stadt Hagen bilanziert. Gegenstand des Geschäftes ist die Durchführung von Sanierungsmaßnahmen der Rundturnhallen in Haspe und in Hohenlimburg, deren Bezahlung in jährlichen Teilbeträgen innerhalb von 15 Jahren durch die Stadt Hagen zu erfolgen hat. Zum Abschlussstichtag 31.12.2011 besteht noch eine Verbindlichkeit in Höhe von 2.316.615,20 €.

Des Weiteren werden unter dieser Position die Verpflichtungen aus Leibrentenverträgen mit ihrem Rentenbarwert ausgewiesen. Die Barwerte wurden angepasst.

Die Stadt Hagen hat im Zuge der Übertragung des Kanalvermögens am 15.06.2000 einen Kredit bei der DG Hyp für den damaligen Eigenbetrieb SEH (jetzt WBH AöR) aufgenommen. Das Darlehen ist in der Bilanz der Stadt Hagen als langfristige Verbindlichkeit auszuweisen.
Im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 wurde gemäß des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW 2011 eine nachträgliche Eröffnungsbilanzkorrektur ergebnisneutral über die allgemeine Rücklage im Eigenkapital vorgenommen. Das Darlehen wurde in Höhe von 32.795.925,03 € als Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte unter der Bilanzposition der Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen passiviert.
Dem gegenüber wurde bei den Aktiva unter Finanzanlagen eine langfristige Forderung aus Übernahme des Schuldendienstes durch den WBH als Ausleihung an verbundene Unternehmen aktiviert.

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Periodenübergeifende Stundungsabreden	2.316.615,20	2.589.158,16
Rentenschulden	28.309,83	98.820,19
Gewährung Schuldendiensthilfen an Dritte	32.795.925,03	0
Summe	**35.140.850,06**	**2.687.978,35**

Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen

Der tägliche Zahllauf wurde zum Stichtag 31.12.2011 nicht mehr ausgeführt. Die Ausbuchung der Verbindlichkeiten ist mit einer zeitlichen Verzögerung von 2-5 Tagen in 2012 erfolgt.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Gegenüber Bund	1.680.318,02	52.224,88
Gegenüber Land	242.064,06	558.051,66
Gegenüber Gemeinden und Zweckverbänden	-252.162,78	1.174.335,80
Gegenüber verbundene Unternehmen und Beteiligungen	3.735.798,79	845.736,59
Gegenüber Sondervermögen	13.716.660,31	14.913.724,48
Gegenüber gesetzlichen Sozialversicherung	8.023.733,08	5.005.691,63
Gegenüber sonstige öffentliche Sonderrechnung	562.727,71	0,00
Gegenüber privaten Bereich	7.668.468,41	7.705.517,53
Korrektur debitorische Kreditoren	1.384.931,14	887.655,65
Summe	**36.762.538,74**	**31.142.938,22**

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sondervermögen zum 31.12.2011 in Höhe von 13,72 Mio. € setzen sich aus ca. 11,85 Mio. € für die GWH und ca. 1,87 Mio. € für den HABIT zusammen.

Im Jahresabschluss ist der Sollsaldo eines Kreditors (Verbindlichkeit) als Forderungen an debitorische Kreditoren auf der Aktivseite der Bilanz auszuweisen (vgl. Pkt. 3.1.2 sonstige Vermögensgegenstände). Zum Abschlussstichtag 31.12.2011 wurden die Sollsalden der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung in Höhe von 1.384.931,14 € auf der Passivseite korrigiert und somit eine Saldierung verhindert.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Korrektur debitorische Kreditoren *	7.561.277,32	7.741.130,31
Davon gegenüber dem privaten Bereich	- 6.062.554,48	- 7.436.220,28
Sonstiges	841.449,88	139.242,21
Summe	**2.340.172,72**	**444.152,24**

* Zahlungen für soziale Leistungen von Januar des Folgejahres werden im Dezember des abzuschließenden Jahres automatisch als debitorische Kreditoren ausgewiesen. Die Aufwandsbuchung erfolgt getrennt mit richtigem Buchungsdatum zum 01.01. des Folgejahres und bedarf keiner Abgrenzung mehr.

Unter dem Bilanzposten „Verbindlichkeiten aus Transferleistungen“ sind Verpflichtungen der Gemeinde anzusetzen, denen jedoch keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitige Verwaltungsvorfälle und nicht auf einem Leistungsaustausch. Es handelt sich beispielsweise um Transferleistungen aus der Gewährung von Sozialhilfeleistungen oder andere personenbezogene städtische

Finanzleistungen. Die Sozialleistungen für den Januar 2012 werden zum 31.12. des Vorjahres (2011) außerhalb von SAP mit anderen Zahlungsverfahren ausgezahlt. Der dadurch zum 31.12.2011 in Höhe von 7.561.277,32 € entstandene Sollsaldo der Verbindlichkeit aus Transferleistungen ist als Forderung an debitorische Kreditoren auszuweisen (vgl. Pkt. 3.1.2 sonstige Vermögensgegenstände). Hierdurch wird die Saldierung auf der Passivseite verhindert und stellt die Gegenposition zur Bankbelastung der Zahlung zum 31.12.des Vorjahres (2011) dar.

Sonstige Verbindlichkeiten

Bezeichnung	**31.12.2011 €**	**31.12.2010 €**
Lohn- und Kirchensteuer	523.691,19	579.741,23
Verbindlichkeiten Personal	170.951,56	-2.968.496,26
Korrektur debitorische Kreditoren	41.933,73	3.293.061,13
Kreditorische Debitoren	166.851,21	2.377.061,95
Zweckgebundene Zuwendungen (investiv)	70.513.066,56	44.984.916,81
Allgemeine Investitionspauschale	2.239.273,33	4.306.215,71
Schulpauschale	4.382.611,86	9.412.886,86
Sportpauschale	1.282.496,86	1.471.722,34
Brandschutzpauschale	599.472,66	311.448,06
Stellplatzablöse	1.984.520,47	2.054.707,78
Erschließungsbeiträge	576.991,59	435.545,39
Ersatzmaßnahmen/ Ausgleichszahlungen	1.221.942,02	1.095.995,02
Spenden	2.396.442,63	2.289.157,34
Weitere zweckgebundene Zuwendungen	713.670,37	255.671,45
Rechnungsabgrenzungen	588.847,35	119.844,99
Verbindlichkeiten aus Akontozahlung	3.528.939,92	3.248.031,99
Verrechnung/ Verwahr	1.146.195,34	1.057.208,59
Weitere andere sonstige Verbindlichkeiten	267.669,46	72.413,69
Summe	**92.345.568,11**	**74.397.134,07**

Der größte Anteil an den Sonstigen Verbindlichkeiten entfällt auf die bereits erhaltenen Zuwendungen, die noch nicht für den vorgesehenen Zweck verwendet worden sind. Hierbei handelt es sich schwerpunktmäßig um Verbindlichkeiten aus zweckgebundenen Zuwendungen in Höhe von 70.513.066,56 €, die überwiegend investiv einzusetzen sind. Sie gehören zu den sonstigen Verbindlichkeiten, die im Verbindlichkeitenspiegel als mittelfristig (mehr als 1 bis 5 Jahre) angesetzt werden, da die Zuwendungsbeträge bis zur zweckgerechten Verwendung, wie beispielsweise die Fertigstellung eines Bauprojektes und der anschließenden Aktivierung der Sachanlage, auf dem Verbindlichkeitskonto verbleiben.

Der Zugang dieser Bilanzposition im Jahr 2011 in Höhe von rund 25,53 Mio. € ist im Zusammenhang mit der Entwicklung der Anlagen in Bau auf der Aktivseite der Bilanz zu sehen. Zwar konnten geförderte Projekte in Höhe von rund 18,00 Mio. €, davon rund 14 Mio. € Maßnahmen des Konjunkturpakets II, fertiggestellt und die Verbindlichkeit daraus entsprechend abgebaut werden, jedoch beinhalten zum 31.12.2011 die Verbindlichkeiten aus zweckgebundenen Zuwendungen auch die neue Landesförderung der Bahnhofshinterfahrung mit einem Zugang in Höhe von etwa 42,50 Mio. € (vgl. Pkt. 3.1.1 geleistete Anzahlungen/ Anlagen in Bau).

Unter die als mittelfristig zu bewertenden sonstigen Verbindlichkeiten fallen auch die noch nicht für ihren vorgesehenen Zweck verwendeten pauschalen Zuwendungen wie die Schul-, Sport-, Brandschutzpauschale und die Stellplatzablöse. Hierunter werden auch die Erschließungsbeiträge subsummiert, bei denen es sich um Vorauszahlungen der pflichtigen Anlieger handelt und die erst nach Fertigstellung der jeweiligen Straßenbaumaßnahme als Sonderposten ausgewiesen werden. Das gleiche gilt für die Verbindlichkeiten aus Ersatzmaßnahmen nach dem Landschaftsgesetz, diverse Ausgleichszahlungen und Verbindlichkeiten aus Spenden, die noch nicht zweckentsprechend verwendet worden sind.

Mit einem Gesamtbetrag in Höhe von rund 14,68 Mio. € konnten in 2011 im Vergleich zum Vorjahr mit 21,38 Mio. € die Verbindlichkeiten aus pauschalen Zuwendungen in Höhe von etwa 6,40 Mio. € abgebaut werden, davon alleine die Schulpauschale in Höhe von circa 4,18 Mio. €.

Zum Abschlussstichtag 31.12.2011 mussten Sollsalden der sonstigen Verbindlichkeiten, die auf der Aktivseite als Forderung an debitorische Kreditoren ausgewiesen werden, auf der Passivseite der Bilanz im Vergleich zu den 3.293.061,13 € des Vorjahres nur in Höhe von 41.933,73 € korrigiert werden. Die Erklärung liegt in der erstmaligen Auszahlung der Besoldung und Versorgung im Dezember 2011 für Januar des Folgejahres mit dem zum 01.01.2012 eingeführten, in der Finanzsoftware SAP integrierten Personalkostenabrechnungsverfahren HCM. Eine Abweichung in gleicher Höhe im Vergleich 2011 zu 2010 schlägt sich dadurch auf der mit dem Korrekturposten der debitorischen Kreditoren korrespondierenden Bilanzposition der Verbindlichkeiten aus Personal nieder.

Bis zum Abschlussstichtag 31.12.2010 wurden noch außerhalb von SAP mit dem alten Personalkostenabrechnungsverfahren Paisy die entstehenden Sollsalden der sonstigen Verbindlichkeiten auf der Passivseite der Bilanz in Höhe von 3.293.061,13 € korrigiert und auf der Aktivseite als Forderung an debitorischen Kreditor ausgewiesen. Ein Anteil in Höhe von 2.968.496,26 € waren dabei Verbindlichkeiten aus Bezügen.

Zum 31.12.2011 erfolgt die Abgrenzung der Zahlung der Beamtenbesoldung und Versorgung im Dezember 2011 für Januar des Folgejahres 2012 mit HCM direkt in Höhe von 2.928.986,07 € auf das HCM Bankverrechnungskonto auf der Aktivseite der Bilanz. Es mussten keine debitorischen Kreditoren hierfür umgegliedert werden (vgl. Ziffer 3.1.2 sonstige Vermögensgegenstände).

Des Weiteren erfolgt unter der Bilanzposition der sonstigen Verbindlichkeiten der Ausweis der Verbindlichkeiten aus Akontozahlungen in Höhe von 3.528.939,92 €. Hierbei handelt es sich um Einzahlungen auf Forderungen, die aber aufgrund von fehlenden bzw. nachzuholenden Sollstellungen den betreffenden Geschäftspartnern nicht zugeordnet werden können. Erfolgt diese Zuordnung nicht bis zum Jahresende, werden sie nach dem Prinzip der kaufmännischen Vorsicht als Verbindlichkeit in der Bilanz ausgewiesen, obwohl eigentlich offene Forderungen entgegenstehen bzw. ein Ausgleich mit offenen Forderungen vorgenommen werden müsste.

Als Rechnungsabgrenzungen des Jahres 2011 zu 2012 wurden 588.847,35 € eingestellt. Die zum Abschlussstichtag 31.12.2011 ausstehenden Rechnungen der GWH wurden in einer sonstige Rückstellung abgegrenzt, da die Beträge der Zahlungsverpflichtung zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2011 komplett nicht genau beziffert werden konnten (vgl. Pkt. 3.2.3 Andere sonstige Rückstellungen).

3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	31.12.2011 EUR	**31.12.2010 EUR**
Lt. Bilanz	**8.879.700,18**	**20.273.726,71**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**31.12.2011 EUR**	**31.12.2010 EUR**
Nutzungsgebühren Wahlgräber	0,00	12.801.386,00
Nutzungsgebühren Reihengräber	0,00	4.721.050,00
Nutzungsgebühren Ruheforst	0,00	1.112.088,37
Einnahmen Theater und sonstiges	779.886,58	698.085,34
PRA gem. § 43II, S.2 GemHVO NRW für geleistete Zuwendungen	3.524.604,00	941.117,00
Abgrenzung Gewerbesteuervorauszahlungen	4.575.209,60	0,00
Summe	**8.879.700,18**	**20.273.726,71**

Im Jahr 2011 wurden die gebildeten Passiven Rechnungsabgrenzungsposten der Nutzungsgebühren für Wahl- und Reihengräber und den Ruheforst aufgelöst, weil dieser Bereich ebenfalls mit Wirkung zum 1. Januar 2011 in den WBH übergegangen ist.
Die Abgrenzung der anteiligen Abonnementeinnahmen des Theaters als auch der vereinnahmten Eintrittsgelder für Veranstaltungen in 2012 wurde durchgeführt.
Die Gewerbesteuervorauszahlungen für die Folgejahre wurden im Jahr 2011 ebenfalls abgegrenzt.

Zur Ermittlung der Investitionskostenzuschüsse, die als Anfangsbestand in der Eröffnungsbilanz zu aktivieren und zu passivieren sind, wird auf die Ausführungen unter Ziffer 3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten verwiesen.

Der Anteil der für die Eröffnungsbilanz nachträglich zu bilanzierenden Passiven Rechnungsabgrenzungsposten für Zuwendungen im Sinne des § 43 Abs. 2 GemHVO NRW wird analog zu den Korrekturen der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 vorgenommen. Diese erfolgen unter Berücksichtigung der Vorschriften des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW und betragen und betragen 902.587,05 €.

Zusätzlich dazu wurden im Geschäftsjahr 2011 weitere Passive Rechnungsabgrenzungsposten bezogen auf die nach § 43 Abs. 2 GemHVO NRW geleisteten Zuwendungen in Höhe von 1.941.550,30 € bilanziert. Diese beziehen sich in erster Linie auf Zuschüsse für Kindertageseinrichtungen. Unter Berücksichtigung der Abgrenzung von insgesamt 260.650,35 € für das Geschäftsjahr 2011 ergibt sich eine Gesamtveränderung der Bilanzposition von insgesamt 2.583.487,00 €.

4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Gemäß § 38 GemHVO NRW weist die Ergebnisrechnung die Erträge und Aufwendungen einer Kommune aus und bildet damit das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch im abgelaufenen Haushaltsjahr ab. Es wird so der Jahreserfolg, der sich als Überschuss oder als Fehlbetrag darstellt, ermittelt.

In der Ergebnisrechnung sind die Erträge und Aufwendungen, gegliedert nach Arten in zusammengefassten Positionen, in Staffelform aufgestellt. Es werden die Vorgänge der laufenden Verwaltungstätigkeit, die Finanztransaktionen und die außerordentlichen Vorgänge deutlich unterschieden und die Ergebnisse so transparent gemacht.

Um die Interpretation des reinen Zahlenwerks zu unterstützen, werden gemäß den Anforderungen des § 44 GemHVO NRW die in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Positionen nachstehend erläutert.

4.1 Ertragsarten

4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

	Plan 01.01.2011 EUR	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Lt. Ergebnisrechnung	**184.695.980,00**	**208.893.406,08**	**176.332.227,60**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Gewerbesteuer	77.900.000,00	95.697.009,84	71.421.520,81
Grundsteuer A und B	33.922.000,00	33.549.922,74	31.054.450,91
Gemeindeanteil Einkommensteuer	53.300.000,00	58.995.014,00	53.541.179,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	9.800.000,00	10.231.043,00	9.693.123,00
Sonstige Steuer (Vergnügungs-, Hunde-, Jagdsteuer)	3.417.200,00	4.038.171,74	3.801.689,88
Steuerähnliche Erträge und Ausgleichsleistungen	6.356.780,00	6.382.244,76	6.820.264,00
Summe	**184.695.980,00**	**208.893.406,08**	**176.332.227,60**

Zu den kommunalen Steuern gehören einerseits als Realsteuern gemäß § 3 Abs. 2 AO die Gewerbesteuer und die Grundsteuer und andererseits die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern wie Einkommensteuer und Umsatzsteuer. Des Weiteren werden noch als sonstige Steuern unter anderem die Vergnügungssteuer und die Hundesteuer sowie steuerähnliche Erträge und Ausgleichsleistungen erzielt.

4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**155.989.701,00**	**197.809.350,12**	**147.079.603,64**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Schlüsselzuweisungen	103.410.423,00	103.478.343,00	101.720.836,00
Allgemeine Zuweisungen	3.217.920,00	50.178.980,09	7.963.593,65
Zuwendungen für laufende Zwecke	40.559.169,00	31.890.355,53	28.064.431,55
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.802.189,00	12.001.021,15	9.267.481,91
Auflösung PRAP für geleistete Zuwendungen	0,00	260.650,35	63.260,53
Summe	**155.989.701,00**	**197.809.350,12**	**147.079.603,64**

Unter Zuwendungen werden Zuweisungen und Zuschüsse erfasst. Zuweisungen sind Übertragungen finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften und Zuschüsse sind Übertragungen vom unternehmerischen und übrigen Bereich von oder an Kommunen.

In dem Betrag der Allgemeinen Zuweisungen ist die Zuwendung des Landes aus dem Stärkungspaket Stadtfinanzen in Höhe von 40.491.844,46 € enthalten, die zu einem wesentlichen Anstieg dieses Ertrages im Vergleich zu 2010 führt.

In dem Bereich der Zuwendungen für laufende Zwecke stellen die Zuweisungen vom Land in Höhe von 20.278.570,51 € im Jahr 2011 mit Abstand den größten Anteil dar.

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten handelt es sich um jene investiven Zuwendungen, die in der Finanzrechnung unter den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit abgebildet und gesondert als Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen veranschlagt werden. Sie führen in Abhängigkeit zur Aktivierung der durch sie geförderten Vermögensgegenstände im Rahmen der Bilanzierung zu Sonder-

posten auf der Passivseite und werden parallel zur Abschreibung ertragswirksam aufgelöst. Der durch die Abschreibung in der Ergebnisrechnung angesetzte Aufwand wird so, zumindest anteilig, durch die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten finanziert, bzw. neutralisiert. Wertmäßig liegt die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten im Jahr 2011 um circa 2,73 Mio. € über der aus dem Jahr 2010. Diese hohe Abweichung liegt unter anderem auch darin begründet, dass im Rahmen der Nachträglichen Eröffnungsbilanzkorrekturen eine Vielzahl von Sonderposten eingebucht wurde, die nun entsprechend der Nutzungsdauer der ihr zugehörigen Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst werden.

Die Erträge aus der Auflösung von Passiven Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zuwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr drastisch gestiegen (von 63.260,53 € auf 260.650,35 €). Dies ist darauf zurückzuführen, dass im Geschäftsjahr 2011 Zuwendungen gemäß § 43 Abs. 2 GemHVO NRW an Dritte bilanziert wurden. Hierbei handelt es sich einerseits um die bereits unter den Bilanzpositionen 3.1.3 „Aktive Rechnungsabgrenzungsposten“ und 3.2.5 „Passive Rechnungsabgrenzungsposten“ nachträglich bilanzierten Eröffnungsbilanzkorrekturen aber auch um neu gewährte Investitionskostenzuschüsse, die durch Zuwendungen gegenfinanziert werden. In diesen Fällen wurde neben der Bildung eines Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für die Gewährung einer Zuwendung außerdem ein Passiver Rechnungsabgrenzungsposten gebildet, der entsprechend ertragswirksam aufzulösen ist.

4.1.3 Sonstige Transfererträge

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**2.858.700,00**	**3.451.191,97**	**3.515.460,30**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	855.500,00	1.310.164,16	1.223.715,04
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	1.503.200,00	1.605.767,81	1.734.054,26
Andere sonstige Transfererträge	500.000,00	535.260,00	557.691,00
Summe	**2.858.700,00**	**3.451.191,97**	**3.515.460,30**

Sonstige Transfererträge sind Zahlungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Bei solchen Erträgen handelt es sich zum Beispiel um den Ersatz von sozialen Leistungen.

Im Bereich der sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen erfolgte durch die Leistungen der Sozialleistungsträger in Höhe von 323.185,52 € und Unterhaltszahlungen in Höhe von 631.109,49 € der größte Anteil der Erstattungen.

Im Bereich der sozialen Leistungen in Einrichtung erfolgten im Jahr 2011 Kostenbeiträge und -erstattungen in Höhe von 217.088,59 €, Unterhaltszahlungen in Höhe von 246.642,13 € und Leistungen anderer Sozialleistungsträger in Höhe von 821.397,70 €.

Andere sonstige Transfererträge sind z. B. Rückzahlungen von gewährten Zuschüssen und Erträge aus den Umlagezahlungen vom VRR.

4.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**62.402.942,00**	**59.437.635,06**	**61.590.976,08**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Verwaltungsgebühren	6.086.475,00	6.898.325,50	6.458.331,87
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	51.650.863,00	49.050.461,22	50.998.315,42
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	3.256.604,00	3.232.743,10	3.259.735,77
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	1.409.000,00	256.105,24	874.593,02
Summe	**62.402.942,00**	**59.437.635,06**	**61.590.976,08**

Verwaltungsgebühren sind öffentlich-rechtliche Gebühren (Entgelte) für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, wie z.B. Passgebühren, Genehmigungsgebühren, Gebühren für die Bauüberwachung, Gebühren für Beglaubigungen usw.

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sind für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zu entrichten. Hierbei handelt es sich zum Beispiel um Entgelte für die Inanspruchnahme von Einrichtungen der Abwasserbeseitigung, der Müllabfuhr, der Straßenreinigung und für die Sondernutzung von Straßen. Die Einnahmeanteile aus den Grundbesitzabgaben werden an den HEB und WBH weitergeleitet.

Sonderposten für Beiträge werden für Erschließungsbeiträge nach BBauG und für Beiträge nach KAG gebildet. Wie bereits in Kapitel 4.1.2 dargestellt, werden diese parallel zur Abschreibung der durch sie geförderten Vermögensgegenstände er-

tragswirksam aufgelöst. Der durch die Abschreibung in der Ergebnisrechnung angesetzte Aufwand wird so, zumindest anteilig, durch die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten finanziert, bzw. neutralisiert. Die Veränderung zum Vorjahr in Höhe von minus 26.997,67 € ergibt sich einerseits aus der ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten und anderseits aus der Rückabwicklung von Erschließungsbeiträgen im Fall der Sedanstraße. Neue Sonderposten für Erschließungsbeiträge nach BbauG sowie Beiträge nach KAG wurden im Geschäftsjahr 2011 nicht gebildet.

4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Plan 01.01.2011 EUR	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Lt. Ergebnisrechnung	**6.461.856,00**	**6.116.712,71**	**6.865.943,31**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Mieten und Pachten	2.249.360,00	2.496.653,47	2.328.929,40
Erträge aus Verkauf	642.900,00	622.404,49	794.782,78
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.569.596,00	2.997.654,75	3.742.231,13
Summe	**6.461.856,00**	**6.116.712,71**	**6.865.943,31**

Unter Mieten und Pachten werden die Erträge aus Vermietung und Verpachtung von Grundstücken, Stellplätzen und Reklameflächen erfasst. Darüber hinaus werden Entgelte für die Überlassung von Inventar in vermieteten Räumen und die Nebenleistungen im Rahmen von Miet- und Pachtverträgen unter dieser Kostenart gebucht; ebenso Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht sowie aus Jagd- und Fischereipacht für eigene Grundstücke.

Die Erträge aus Verkauf ergeben sich z. B. aus dem Verkauf beweglicher Sachen, die nicht als Anlagevermögen erfasst waren, aus dem Verkauf von Drucksachen aller Art, für landwirtschaftliche, forstwirtschaftliche und gärtnerische Erzeugnisse und aus dem Verkauf im Gastrobereich, wie z. B. im Cafe K im Kultopia.

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte sind z. B. die Eintrittsgelder des Theaters und Museums, Werbeeinnahmen sowie der privatrechtliche Teil der Marktstandgebühren.

4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**17.557.117,00**	**36.153.740,11**	**29.581.171,38**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Erträge aus Erstattungen vom Bund, Land, etc.	17.557.117,00	36.153.258,72	29.540.725,28
Erträge aus Erstattungen aus der Umlage des KSA	0,00	481,39	40.446,10
Summe	**17.557.117,00**	**36.153.740,11**	**29.581.171,38**

Kostenerstattungen sind Erträge, die die Gemeinde erhält, wenn sie für eine andere Stelle im Rahmen eines Auftragsverhältnisses tätig wird. Hierzu gehören auch die Erstattungen der überörtlichen Sozialhilfeträger (LWL) für die von der Stadt Hagen geleistete Sozialhilfe und die Erstattungen des Bundes für die Unterstellung der Fahrzeuge des Bundes im Rahmen der Katastrophenabwehr.

Die hohe positive Ist-Abweichung zum Planansatz im Jahr 2011 in Höhe von rund 18,60 Mio. € resultiert im überwiegenden Teil aus den nicht geplanten Haushaltsansätzen bei den Erträgen aus der Leistungsbeteiligung des Bundes für die Kosten der Unterkunft an Arbeitssuchende in Höhe von 13,93 Mio. € und den Kosten der Bildungs- und Teilhabeleistungen in Höhe von 2,47 Mio. €. Dies erklärt sich durch die neuen Vorgaben des mit Schreiben vom 24.03.2011 durch die IT.NRW aktualisierten finanzstatistischen Kontenrahmens, worin die Zuordnung der kommunalen Leistungen aus dem Bildungspaket neu geregelt wird. Bei der Haushaltsplanung 2011 war dies noch nicht bekannt und die Ansätze wurden im Haushalt 2011 unter den Zuweisungen des Bundes und Landes geplant.

4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**18.936.845,00**	**33.209.176,53**	**28.031.306,86**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Konzessionsabgaben	12.000.000,00	12.000.000,00	13.385.965,83
Erstattung von Steuern	0,00	1.504,89	127.458,67
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	2.286.852,80	776.344,32
Weitere sonstige ordentliche Erträge	6.226.550,00	5.974.794,74	8.324.169,54
Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten	12.125,00	40.841,01	21.889,82
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	800,00	11.127.461,92	4.486.868,96
Andere sonstige ordentliche Erträge	697.370,00	1.777.721,17	908.609,72
Summe	**18.936.845,00**	**33.209.176,53**	**28.031.306,86**

Bei den Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen handelt es sich um den Differenzbetrag zwischen dem Buchwert und dem Verkaufserlös des Vermögensgegenstandes. Der Wert für 2011 hat sich im Vergleich zum Vorjahr nahezu verdreifacht (von 776.344,32 € auf 2.286.85,80 €). Der größte Anteil von Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen resultiert aus dem Verkauf von Grundstücken (1.672.815,82 €). Hiervon betroffen sind beispielsweise der Verkauf von Teilflächen aus der „Vorhaltefläche Gewerbegebiet Herbeck“ sowie der Verkauf von Flächen aus dem Entwicklungsgebiet Lennetal sowie der Rissestraße.
Die Erträge aus dem Verkauf von Gebäuden und beweglichen Vermögensgegenständen hingegen haben mit einer Gesamtsumme von 614.036,98 € lediglich nachrangigen Charakter.

Weitere sonstige ordentliche Erträge sind z. B. Bußgelder, Verwarngelder, Zwangsgelder, Säumniszuschläge sowie die Inanspruchnahme von Bürgschaften.

Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge sind Zuschreibungen, die ertragswirksame Auflösung von Rückstellungen sowie die Wertberichtigungen von Forderungen. Auch die Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten, die sich aus der bedarfsgemäßen manuellen Auflösung der Bestände des Sozialfonds und der Stif-

tungsgelder ergeben, sind den nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen zuzuordnen.

Die Steigerung der Erträge in diesem Bereich von 2010 auf 2011 in Höhe von 5,18 Mio. € erklärt sich überwiegend aus der Auflösung der Instandhaltungsrückstellung Gebäude. Es sind Erträge für zum 01.01.2008 in die Rückstellung eingestellte Maßnahmen, die zum 31.12.2011 abgeschlossen sind, aber noch einen restlichen Rückstellungsansatz hatten oder deren Rückstellungstatbestand nachträglich entfallen ist. Deren ertragswirksame Auflösung der Rückstellung im Jahresabschluss 2011 wird ohne Wertminderung der Gebäudeanlage einhergehen und keine außerplanmäßige Abschreibung nach § 35 Abs.5 GemHVO NRW des betreffenden Vermögensgegenstandes mit sich ziehen (vgl. die Erläuterungen zur Bilanz, Ziffer 3.2.3 Instandhaltungsrückstellung).
Einen weiteren Anteil an den nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen in Höhe von 1,02 Mio. € hat, durch den Übergang der Beamte zum WBH, die ertragswirksame Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellung.

Die anderen sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich aus Bürgschaftsprovisionen, Schadensersatz und sonstigen Erträgen wie z. B. Sponsoring zusammen.

4.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**895.816,16**	**333.649,75**	**762.266,31**

Aktivierbare Eigenleistungen entstehen im Bereich von Investitionen, wenn bei der Erstellung dieser eigene Ressourcen in Form von Personal oder Material zum Einsatz kommen. Sie stellen demnach selbsterstellte Erzeugnisse des Anlagevermögens dar, die nach § 33 Abs. 3 GemHVO NRW als Anschaffungs- und Herstellungskosten zu aktivieren sind. Die Aktivierbaren Eigenleistungen werden in der Ergebnisrechnung als Ertragsgröße berücksichtigt. Der Ansatz dieser Ertragsposition hat die Aufgabe, die in der Ergebnisrechnung in verschiedenen Positionen enthaltenen Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Erstellung eigener Vermögensgegenstände angefallen sind (Personalaufwand, Materialaufwand etc.), zu neutralisieren.

Die in 2011 gebuchten Aktivierbaren Eigenleistungen entfallen größtenteils auf Maßnahmen aus dem Konjunkturpaket II, wie beispielsweise Errichtung von Kinderspielplätzen und Sportplätzen, aber auch auf Baumaßnahmen wie dem ZOB Hohenlimburg. Mit Gründung des WBH zum 01.01.2011 entfällt die Buchung von Aktivierbaren Eigenleistungen für die Stadt Hagen, da die zuvor gebuchten Aktivierbaren Eigenleistungen nun durch den WBH AöR erbracht werden und nunmehr als Fremdleistungen Sachkosten darstellen, die wie die klassischen Anschaffungs- und Herstellungskosten zur Aktivierung in der Anlagenbuchhaltung führen. Da die Gründung des WBH AöR rückwirkend zum 01.01.2011 vorgenommen wurde, konnten die bereits im städ-

tischen Haushalt als Sekundärkosten gebuchten Aktivierbaren Eigenleistungen nicht mehr „storniert“ werden. Um eine Doppelbilanzierung durch erneute, rückwirkende Rechnungsstellung durch den WBH AöR zu verhindern, wurden diese zunächst in den Aufwand umgebucht. Sie wurden dem WBH anschließend im Rahmen der Gesamtabrechnung/Ausgliederung in Rechnung gestellt.

4.1.9 Bestandsveränderungen

Es liegen keine Bestandsveränderungen vor, da es keine unfertigen und/oder fertigen Erzeugnisse, die von der Stadt selbst hergestellt werden, gibt.

4.1.10 Ordentliche Erträge

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**449.798.957,16**	**545.404.862,33**	**453.758.955,48**

4.2 Aufwandsarten

4.2.1 Personalaufwendungen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**129.585.197,50**	**121.074.484,55**	**130.770.325,59**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Dienstaufwendungen	99.635.164,50	89.196.797,08	100.310.779,15
Beiträge zu Versorgungskassen	4.815.538,00	4.287.915,95	4.959.279,98
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	12.955.092,00	11.848.607,16	13.456.796,72
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.043.000,00	1.600.817,36	1.623.215,74
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	9.053.448,00	12.278.337,00	9.048.108,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	1.082.955,00	1.862.010,00	1.372.146,00
Summe	**129.585.197,50**	**121.074.484,55**	**130.770.325,59**

Unter Personalaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den aktiv Beschäftigten (Beamte, Tarifbeschäftigte, Aushilfen und sonstige Beschäftigte) der Kommune zu verstehen. Es handelt sich also hierbei z. B. um regelmäßige Dienstbezüge, Überstundenzuschläge, Weihnachtsgeld usw. Auch Honorarkosten sind als Personalaufwand zu betrachten.

Die reinen Dienstaufwendungen ohne Beiträge zu Versorgungskassen und gesetzlichen Sozialversicherungen blieben rund 10,44 Mio. € hinter dem für 2011 geplanten Ansatz und 11,11 Mio. € unter dem Ergebnis aus 2010. Der überwiegende Anteil des im Vergleich zum Vorjahr positiven Ergebnisses liegt dabei mit 8,83 Mio. € im Bereich der Dienstaufwendungen der tariflich aktiven Beschäftigten. Diese Einsparung erklärt sich durch den Übergang der tariflich aktiven Beschäftigten von der Stadt Hagen in den WBH AöR zum 01.01.2011. Es kommt hier zu einer Verschiebung zwischen den Personalaufwendungen und den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (siehe auch Erläuterungen unter Punkt 4.2.3).

Nicht zu den Personalaufwendungen zählen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen auf Grund von Werkverträgen oder ähnliche Vertragsformen sowie die Zahlung des Kindergeldes.

In den Bereich Beihilfen und Unterstützungsleistungen gehören auch die Kosten der Reihenuntersuchungen, Untersuchungen vor der Anstellung auf Lebenszeit von Beamten, Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld, Kosten der Schutzimpfungen und dergleichen.

Insgesamt fielen die Personalaufwendungen, einschließlich der Rückstellungen aus Personal, um 8,5 Mio. € geringer als der für 2011 geplanten Ansatz aus und im Vergleich zum Vorjahr konnte ein Rückgang in Höhe von 9,7 Mio. € bei dem Personalaufwendungen erzielt werden.

4.2.2 Versorgungsaufwendungen

	Plan 01.01.2011 EUR	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Lt. Ergebnisrechnung	**11.300.469,00**	**14.121.527,85**	**11.059.390,07**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Versorgungsaufwendungen für Beamte	13.298.467,00	13.714.487,35	13.364.886,55
Beihilfen, Unterstützung und Entschädigungen für Versorgungs-	1.892.500,00	2.120.649,50	1.997.777,52

Bezeichnung	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
empfänger			
Inanspruchnahme Rückstellung Versorgungsaufwendungen	-3.378.195,00	-1.487.959,00	-3.736.616,00
Inanspruchnahme Beihilferückstellung	-512.303,00	-225.650,00	-566.658,00
Summe	**11.300.469,00**	**14.121.527,85**	**11.059.390,07**

Versorgungsaufwendungen sind Ruhegelder, Unterhaltsbeiträge, Hinterbliebenenbezüge, Witwen- und Waisenbezüge und Sterbegelder.

Die für 2011 geplante aufwandsmindernde Inanspruchnahme der Pensionsrückstellung konnte nicht realisiert werden, da zwar nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG) für die aktiven Beamtinnen und Beamten, die zum 01.01.2011 zum Wirtschaftsbetrieb Hagen (WBH) übergegangen sind, der WBH alle Pensionslasten für diese übernimmt, dagegen hat die Stadt Hagen weiter die Versorgungslasten für die zum Zeitpunkt der Bildung des WBH bereits pensionierten Beamten weiter zu tragen (vgl. Erläuterungen Bilanz Ziffer 3.2.3 Pensionsrückstellungen).

4.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**124.369.079,00**	**142.577.965,31**	**123.451.837,34**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.621.427,00	28.494.855,23	21.333.032,32
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.284.810,00	2.600.071,56	9.768.024,15
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.842.327,00	60.984.785,23	48.565.594,54
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.047.927,00	39.198.442,25	32.220.449,68
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.693.326,00	1.457.288,79	1.691.715,76
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.671.356,00	5.833.946,50	5.894.153,02

Bezeichnung	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	2.164.866,00	1.807.544,48	1.881.304,27
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.043.040,00	2.201.031,27	2.097.563,60
Summe	**124.369.079,00**	**142.577.965,31**	**123.451.837,34**

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen, die mit dem sogenannten Betriebszweck der Verwaltung wirtschaftlich zusammenhängen oder der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Sachanlagevermögens dienen. Aufwendungen für die Unterhaltung (sogenannter Erhaltungsaufwand) dienen unabhängig von ihrer Größenordnung dazu, Gegenstände in einem ordnungsgemäßen Zustand zu erhalten. Das Hauptmerkmal dieser Ausgaben ist, dass sie durch die gewöhnliche Nutzung des Gegenstands veranlasst werden.

Insgesamt liegen diese Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die der ursprüngliche Aufgabenerfüllung der Stadt Hagen dienen, mit 18,21 Mio. € über dem geplanten Wert für 2011 und mit 19,13 Mio. € über dem Ergebnis 2010.

Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr in den Bereichen der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen in Höhe von 7,16 Mio. € und der Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 12,41 Mio. € gestiegen.

Die hohen Abweichungen der Ergebnisse 2011 zu den Planungen und zu den Ergebnissen 2010 in den Bereichen der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens und der Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen erklären sich durch die Verwendung der neuen Konten, die nach den Vorgaben des mit Schreiben vom 09.11.2011 aktualisierten finanzstatistischen Kontenrahmen eingerichtet wurden. Diese sollten für die Meldung zur Vierteljahresstatistik des 1. Quartals 2012 zur Anwendung kommen. Durch den Wegfall der für die Planung 2011 noch geltenden Konten der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens und durch die ab dem 01.01.2012 geltenden Zusammenfassung der Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung kam es im Übergang von 2011 zu 2012 zu Verschiebungen in beiden Bereichen.

Die Bauunterhaltung der städtischen Gebäude wird von der GWH durchgeführt. Insgesamt betragen die Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 28.494.855,23 €. Damit liegen diese 6,87 Mio. € über den für 2011 geplanten Ansatz. Im Wesentlichen lassen sich die Planabweichungen mit der Durchführung der in 2009 begonnenen Bauunterhaltung von Einzelmaßnahmen gemäß Investitionsförderungsgesetz NRW aus dem Konjunkturpaket II erklären. Die in 2011 realisierten Maßnahmen in Höhe von 9,69 Mio. € lagen mit 6,47 Mio. € über dem Planansatz. Die Mehraufwendungen werden dabei über die höhere Förderung des Landes im Bereich der allgemeinen Zuweisungen gedeckt (vgl. Ziffer 4.1.2 Zuweisungen und allgemeine Umlagen).

Die Durchführung der Bauunterhaltung aus der Instandhaltungsrückstellung Gebäude und deren ergebnisneutrale Auflösung befindet sich ebenfalls in diesem Bereich der Aufwendungen. Im Jahr 2011 konnten Maßnahmen aus der Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 16.483.859,03 € realisiert werden (vgl. Ziffer 3.2.3 Instandhaltungsrückstellungen).

Die Erstattungen für Aufwendungen von Dritten betragen 60.984.785,23 € in 2011 und damit 12,42 Mio. € mehr als in 2010. Dabei erfolgte der größte Anteil der Erstattungen in Höhe von 54,43 Mio. € an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen und ist mit 11,94 Mio. € höher als in 2010 sowie mit 10,75 Mio. € über den Planansatz 2011. Diese Kostensteigerung ist auf die unter den Personalaufwendungen bereits erläuterten Einsparung, die sich durch den Übergang der tariflich aktiven Beschäftigten von der Stadt Hagen zu dem WBH AöR ergeben, zurückzuführen.

In diesem Bereich der Aufwendungen erfolgt ebenfalls an den WBH die Abrechnung der Schmutz- und Niederschlagswassergebühren und an den HEB die Erstattung der Aufwendungen für die Abfallentsorgung, den Winterdienst und die Straßenreinigung, weil diese Betriebe die Aufgabe der Daseinsvorsorge für die Stadt erledigen.

Bei der Abweichung vom Planansatz in Höhe von 8,15 Mio. € im Bereich der Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen kommt die ab 01.01.2012 geltende Zusammenfassung der Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung und die dadurch bedingte Verschiebung im Übergang 2011 zu 2012 zum Tragen. Es wurden hier Rechnungen in Höhe von 11.025.714,38 € vom WBH sowie die Energiekosten (8.160.047,61 €), die Reinigungsleistungen (7.718.592,01 €) und die Objektbetreuung (8.479.339,21 €), die die GWH der Stadt in Rechnung gestellt hat, bereits unter der neu gebildeten Kontenstruktur in 2012 aber periodengerecht für das Jahr 2011 gebucht.

Die Unterhaltung der Fahrzeuge des städtischen Fuhrparks und der Aufwand für das Werkstatt- und das Treibstofflager bei der Feuerwehr sind die wesentlichen Posten in dem Bereich der Unterhaltung des beweglichen Vermögens.

Als besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen werden Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz, Schülerbeförderungskosten und Aufwendungen für den Festwert Bücherei betrachtet. Die Schülerbeförderungskosten haben dabei einen Anteil in Höhe 3.245.945,20 €.

Es ist darauf hinzuweisen, dass Festwerte ein Bewertungsvereinfachungsverfahren darstellen und gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO NRW für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, gebildet werden können. Außerdem darf deren Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegen.

Die Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten setzen sich aus dem Erwerb von Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen (z. B. Chemikalien und Lösungsmittel für das Chemische Untersuchungsamt), der Bestückung des Theater-Werkstofflagers (z. B. Schaumstoff, Tischlerplatten, Stoffe) und der Beschaffung von Waren zusammen. Bei Waren handelt es sich um materielle Güter, die eingekauft werden und ohne wesentliche Be- oder Verarbeitung weiterveräußert werden. Die Veräußerung kann dabei entgeltlich oder unentgeltlich erfolgen, z. B. Lebensmittel für den Bistroverkauf, Schulverpflegung durch einen Catering-Service, Firmentickets für die MitarbeiterInnen der Stadtverwaltung.

Zu den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen zählen alle Aufwendungen für Fremdleistungen, die dem Leistungsbereich der Verwaltung zugeordnet werden können und in unmittelbarem Zusammenhang mit der Erstellung von Verwaltungsleistungen stehen, wie z. B. die Anfertigung von Ausweisen durch die Bundesdruckerei und die Inanspruchnahme von Dolmetscherdiensten.

4.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

	Plan 01.01.2011 EUR	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Lt. Ergebnisrechnung	**46.449.943,00**	**54.076.091,20**	**46.931.230,32**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	34.302,00	35.186,63	34.495,39
Abschreibungen auf Gebäude	63.237,00	48.857,00	41.715,00
Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	2.512.000,00	2.204.194,38	2.596.371,24
Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	56.073,00	61.516,00	74.181,30
Abschreibungen auf Straßennetz, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	19.395.158,00	19.577.922,12	19.594.640,10
Abschreibungen auf Sonstige Bauten	19.828.193,00	20.561.448,65	19.838.269,00
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	982.195,00	1.075.820,36	1.054.707,11
Abschreibungen auf Geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	760.991,79	615.988,20
Abschreibungen auf Fahrzeuge	1.351.864,00	999.067,39	1.157.808,68

Bezeichnung	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	352.505,00	421.479,35	416.161,67
Außerplanmäßige Abschreibungen	437.538,00	1.574.282,05	66.200,00
Pauschal geplante AfA	1.436.878,00	0,00	0,00
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	7.892,32
Abschreibungen auf Forderungen	0,00	6.755.325,48	1.432.800,31
Summe	**46.449.943,00**	**54.076.091,20**	**46.931.230,32**

Abschreibungen stellen den Werteverzehr, bzw. das Ressourcenaufkommen des Anlagevermögens dar. Sie sind grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Anlagegutes zu verteilen. Planmäßige Abschreibungen ergeben sich nach § 35 Abs. 1 GemHVO NRW durch die gleichmäßige (lineare) Verteilung der Anschaffungs- und Herstellungskosten des Anlagevermögens auf die verwaltungsübliche Nutzungsdauer. Diese Nutzungsdauer ist in einer speziell für Hagen erstellten Nutzungsdauertabelle je Vermögensart festgelegt.

Das Ergebnis der bilanziellen Abschreibungen zum 31.12.2011 in Höhe von 54.076.091,20 € liegt um ca. 7,14 Mio. € über dem Ergebnis des Vorjahres. Den größten Teil tragen daran die Abschreibungen auf das Straßennetz, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen mit 19,58 Mio. € und auf sonstige Bauten in Höhe von 20,56 Mio. €.

Für Geringwertige Vermögensgegenstände besteht die Möglichkeit der Sofortabschreibung im Jahr der Anschaffung. Von dieser Möglichkeit macht die Stadt Hagen Gebrauch.

Keiner Abschreibung unterliegen Grundstücke und Finanzanlagen sowie die bilanzierten Kunstgegenstände. (An dieser Stelle wird auf die nicht planbaren Wertveränderungen unter Pkt. 4.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen verwiesen.)

Außerplanmäßige Abschreibungen sind bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen.

Die außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von 1.574.282,05 € sind größtenteils auf die unter Kapitel „3.1.1 – Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ erläuterten Nachträglichen Eröffnungsbilanzkorrekturen der energietechnischen Anlagen zurückzuführen.

Abschreibungen auf Forderungen entstehen bei befristeten und unbefristeten Niederschlagungen und bei dem Erlass einer Forderung. Bei der Übernahme der Altdaten in das SAP-System sind auch Forderungen übernommen worden, die zu diesem

Zeitpunkt bereits nicht mehr werthaltig waren. Im Wesentlichen wurden diese Forderungen im Jahr 2011 in Höhe von 6.755.325,48 € niedergeschlagen. Es werden auch im Laufe der nächsten Jahre Forderungen dieser Art noch niederzuschlagen sein.

4.2.5 Transferaufwendungen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**164.382.496,00**	**170.504.341,59**	**161.475.814,79**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	59.521.136,00	60.848.970,31	60.121.235,24
Sozialtransferaufwendungen	53.562.100,00	54.354.283,31	51.484.057,84
Steuerbeteiligungen	11.120.000,00	15.092.794,00	10.357.531,00
Allgemeine Umlagen	39.818.000,00	39.826.531,26	39.157.137,85
Sonstige Transferaufwendungen	361.260,00	381.762,71	355.852,86
Summe	**164.382.496,00**	**170.504.341,59**	**161.475.814,79**

Unter Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen zu verstehen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitige Verwaltungsvorfälle und nicht auf einen Leistungsaustausch.

Zuwendungen für laufende Zwecke sind z. B. die Betriebserhaltungszuschüsse an die Stadthallenbetriebs GmbH, die Krankenhausinvestitionspauschalen, die pauschale Zuweisung an das St.-Johannes-Hospital für das Noteinsatzfahrzeug und den Rettungsdienst und Betriebskostenzuschüsse an die Träger von Kindertageseinrichtungen.

Sozialtransferaufwendungen sind alle sozialen Leistungen, die natürlichen Personen in Form von individuellen Hilfen gewährt werden, unabhängig davon, ob es sich um laufende oder einmalige Barleistungen (z. B. Grundsicherung) oder um Sachleistungen (z.B. Verpflegung, ärztliche Betreuung) handelt, auch darlehensweise gewährte Hilfen werden als Aufwand gebucht.

Die Steuerbeteiligungen setzten sich aus der Gewerbesteuerumlage und der Finanzierungsbeteiligung an dem Fonds Deutsche Einheit zusammen.

Allgemeine Umlagen werden an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe und an den Regionalverband Ruhr gezahlt.

Sonstige Transferaufwendungen sind z. B. die Umlagen an den Verkehrsverbund Rhein-Ruhr.

4.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**81.849.504,33**	**85.146.936,75**	**90.700.993,12**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.424.504,00	1.177.770,44	1.177.913,65
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11.512.443,00	9.864.045,55	10.353.517,23
Geschäftsaufwendungen	14.951.947,00	13.277.291,10	14.119.945,59
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.264.710,33	4.204.403,10	4.724.553,50
Aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen	49.450.000,00	47.545.008,78	48.947.491,14
Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen	0,00	5.526.145,90	9.025.089,95
Besondere und weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.245.900,00	3.552.271,88	2.352.482,06
Summe	**81.849.504,33**	**85.146.936,75**	**90.700.993,12**

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle weiteren Aufwendungen, die dem Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit hinzuzurechnen sind, aber nicht zu den Aufwendungen gehören, die mit dem Betriebszweck wirtschaftlich zusammenhängen. Diese Aufwendungen betragen insgesamt 85.146.936,75 € und liegen damit ca. 3,30 Mio. € über dem für 2011 geplanten Betrag.

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen sind z. B. Reisekosten, Entgelte für Aus- und Fortbildungen, die Kosten für die Augenuntersuchungen der Mitarbeiter beim TÜV und die Prämien für Dienstjubiläen.

Zu den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten zählen z. B. die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (wie die Erstattungen der Auslagen der Ratsmitglieder), Miet- und Pachtaufwendungen, Aufwendungen für Gerichtsverfahren und Aufwendungen für nicht realisierte Investitionen (wie Gutachterkosten, die ansonsten bei realisierten Investitionen aktiviert werden könnten).

Als Geschäftsaufwendungen werden z. B. die Aufwendungen für Büromaterial, Porto, Fachliteratur, Öffentliche Bekanntmachungen und Telekommunikation erfasst.

Der Bereich Steuern, Versicherungen, Schadensfälle umfasst unter anderem die von der Stadt zu zahlende Grundsteuer, Personenversicherungsbeiträge und die Regulierung laufender Schäden, die der KSA gemeldet werden.

Unter aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen sind die Erstattungen des städtischen Anteils an das Jobcenter zu verstehen.

Unter Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen versteht man unter anderem die Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlage- oder Umlaufvermögens, wie zum Beispiel durch Verkauf, Verlust oder Verschrottung. Die hieraus entstehenden Aufwendungen stehen in keinem direkten Sachzusammenhang mit der Nutzung eines Vermögensgegenstandes. Daher können sie nicht als planmäßige oder außerplanmäßige Abschreibungen bei der Planung berücksichtigt werden.

Der Vergleich der Summen der Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen in den Geschäftsjahren 2011 und 2010 zeigt, dass diese um etwa 3,50 Mio. € gesunken ist. Während im Jahr 2010 Aufwendungen von circa 9,03 Mio. € gebucht wurden, liegen diese im Jahr 2011 nur noch bei gut 5,53 Mio. €. Ein erheblicher Anteil hieran entfällt auf die Wertveränderungen des Sachanlagevermögens (1.797.053,12 €). Dies ist einerseits auf eine geringe Anzahl an Anlagenabgängen im Bereich der Grundstücksverkäufe, andererseits aber auch auf Veräußerungen zu oder aber über Buchwert der betroffenen Vermögensgegenstände zurückzuführen. Den größten Anteil haben in diesem Bereich aber die Aufwendungen für Wertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von 3.010.562,99 €.

Besondere und weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind z. B. die Fraktionszuwendungen, die Verfügungsmittel des Oberbürgermeisters und die von der Stadt zu zahlenden Bußgelder, Stundungszinsen, Mahngebühren etc.

4.2.7 Ordentliche Aufwendungen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**557.936.688,83**	**587.501.347,25**	**564.389.591,23**

4.2.8 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**--108.137.731,67**	**-42.096.484,92**	**-110.630.635,75**

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die nachhaltige Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es ergibt sich aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen.

4.2.9 Finanzerträge

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**11.395.000,00**	**7.921.738,66**	**14.274.723,68**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Zinserträge	45.000,00	86.951,57	766.332,11
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	11.350.000,00	7.834.630,83	13.508.391,57
Sonstige Finanzerträge	0,00	156,26	0,00
Summe	**11.395.000,00**	**7.921.738,66**	**14.274.723,68**

Unter dieser Position werden insbesondere Zinsen aus gegebenen Darlehen, aber auch Dividende oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen oder Wertpapieren des Anlagevermögens, Zinsen aus Geldanlagen und Kontoguthaben und andere zinsähnliche Erträge als Finanzerträge veranschlagt. Außerdem fallen hierunter die Erträge aus Wertpapieren des Umlaufvermögens sowie die jährlichen Aufzinsungsbeträge aus niedrig verzinsten oder unverzinslichen Ausleihungen, sofern im

Bereich Anlagevermögen langfristige und abgezinste Ausleihungen mit ihrem Barwert angesetzt sind.

Bei den Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen kam es dabei zu einem erheblichen Einbruch in Höhe von 3,52 Mio. € im Vergleich zum Planansatz und 5,67 Mio. € zum Vorjahr. Es konnten dabei im Jahr 2011 von der Sparkasse Hagen nur 6,00 Mio. € an Gewinnanteilen vereinnahmt werden. Dies sind rund 4,12 Mio. € weniger als noch in 2010 mit 10,12 Mio. €.

4.2.10 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**34.876.000,00**	**33.325.469,35**	**30.180.867,69**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Zinsaufwendungen an Bund	0,00	457.500,00	0,00
Zinsaufwendungen an Land	21.000,00	195.546,84	1.147.594,30
Zinsaufwendungen an Zweckverbände und dergleichen	0,00	240,00	0,00
Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Bereich	668.000,00	704.621,36	783.430,04
Zinsaufwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen	70.000,00	76.688,61	50.623,04
Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	14.685.000,00	17.246.896,71	11.895.996,28
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	19.432.000,00	14.644.002,83	15.817.082,03
Zinsen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	0,00	486.142,00
Summe	**34.876.000,00**	**33.325.496,35**	**30.180.867,69**

Von den gesamten Zinsaufwendungen in 2011 in Höhe von 33,33 Mio. € wurden 7,85 Mio. € für Investitionskredite und 23,72 Mio. € für Liquiditätskredite aufgewendet. Während die Zinsen für die Investitionskredite längerfristig festgelegt und für die Zukunft genau planbar sind, blieben die Zinsen für die Liquiditätskredite deutlich unter den Prognosen für 2011.

4.2.11 Finanzergebnis

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**-23.481.000,00**	**-25.403.730,69**	**-15.906.144,01**

Das Finanzergebnis ergibt sich als Saldo aus den Finanzerträgen sowie Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen

4.2.12 Ordentliches Ergebnis

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**-131.618.731,67**	**-67.500.215,61**	**-126.536.779,76**

Das ordentliche Ergebnis setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis.

Das Jahr 2011 schließt die Stadt Hagen mit einem negativen ordentlichen Ergebnis in Höhe von 67.500.215,61 € ab.

4.2.13 Außerordentliches Ergebnis

Unter dem außerordentlichen Ergebnis werden alle Vorgänge, das heißt alle außerordentlichen Erträge sowie alle außerordentlichen Aufwendungen, erfasst, die zwar durch die Aufgabenerfüllung der Stadt verursacht werden, die jedoch für den normalen Verwaltungsablauf unüblich sind.

Es gibt bei der Stadt Hagen keine Vorgänge, die unter dieser Position zu erfassen gewesen wären.

4.2.14 Jahresergebnis

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Ergebnisrechnung	**-131.618.731,67**	**-67.500.215,61**	**-126.536.779,76**

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet.

Die Stadt Hagen weist für das Jahr 2011 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -**67.500.215,61** € aus.

4.2.15 Abweichung des Jahresergebnisses von der Haushaltssatzung

Der Rat der Stadt hat am 31.03.2011 die Haushaltssatzung 2011 erlassen. Diese legt den Gesamtbetrag der Erträge auf 461.193.957 €, den Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 592.812.689 € fest. Das geplante negative Jahresergebnis beträgt somit 131.618.732 €.
Die Ergebnisse 2011 führen zu folgenden Entwicklungen:
Erträge 553.326.601 €, Aufwendungen 620.826.816 €, negatives Jahresergebnis 67.500.216 €.
Somit konnte im Saldo eine Verbesserung um 64.118.516 € erreicht werden.
Die Aufwendungen haben sich gegenüber der Planung um 28.014.128 € erhöht. Hiervon wurden durch außerplanmäßige Bereitstellungen des Kämmerers nach § 83 GO bereits 3.421.526 € dem Rat zur Kenntnis gegeben.
Die verbleibende Differenz der Aufwendungen von 24.592.602 € ist entstanden:
durch die Verwendung zweckgebundener Mehrerträge im Rahmen der Regelung in § 8 d) der Haushaltssatzung, durch erhöhte pflichtige Umlagezahlungen aus Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer und durch erforderliche Jahresabschlussbuchungen im Ertrag und im Aufwand.
Da die Erstellung des Jahresabschlusses 2011 erst zu einem Zeitpunkt erfolgte, der keinen zeitlichen Bezug mehr zum Haushaltsjahr 2011 hatte, wurde die formale außerplanmäßige Bereitstellung von Aufwands- und teilweise Auszahlungsermächtigungen für die Buchungen zu Ziffer 2 und 3 zunächst zurückgestellt. Mit der Vorlage des seitens des Rechnungsprüfungsamtes geprüften Jahresabschlusses an den Rat der Stadt erfolgt die Vorlage der zusätzlich außerplanmäßig bereitzustellenden Ermächtigungen in einer Größenordnung von 12.362.943 € (Aufwandsermächtigungen) bzw. 3.972.794 € (Auszahlungsermächtigungen) mit der Bitte um Zustimmung im Rahmen der vorgelegten Prüfung des Jahresabschlusses.

Für den Jahresabschluss 2012 erfolgt eine analoge Verfahrensweise.

Mit dem Jahresabschluss 2013 wird dem Rat der Stadt bereits mit der Zuleitung des festgestellten Entwurfs des Jahresabschlusses eine Übersicht über die erforderlichen Bereitstellungen für Jahresabschlussbuchungen zur Kenntnis vorgelegt.
Nähere Erläuterungen ergeben sich aus den einzelnen Positionen des Lageberichts.
Nachfolgend werden die Bereitstellungen tabellarisch aufgeführt.

Ziffer 1 – Zweckgebundene Mehrerträge						
Bezeichnung des Sachkontos	**Objekt**	**Sach-konto**	**Betrag**	**Finanz-stelle**	**Finanz-position**	**Betrag**
Bauunterhaltung Einzelmaßnahmen Inv. Förd.gesetz	55555	521121	6.469.216 €	1123	721121	6.469.216 €
Verwendung Sparkassenspende	1.57.31.01	531800	1.827.193 €	5731	731800	1.827.193 €

Summe			**8.296.409 €**			**8.296.409 €**
Deckung						
Allgemeine Zuweisungen vom Land	1.61.10.03	413100	6.469.216 €	6110	613100	6.469.216 €
Zuschüsse von sonstigen öff. Sonderrechnungen	1.57.31.01	414600	1.827.193 €	5731	614600	1.827.193 €
Summe			**8.296.409 €**			**8.296.409 €**
Ziffer 2 –Umlagezahlung aus Gewerbesteueraufkommen – Bereitstellung nach § 83 GO NRW						
Gewerbesteuerumlage	1.61.10.02	534100	1.986.396 €	6110	734100	1.986.396 €
Finanzierungsbeteilig. Fonds Dt. Einheit	1.61.10.02	534200	1.986.398 €	6110	734200	1.986.398 €
Summe			**3.972.794 €**			**3.972.794 €**
Deckung						
Gewerbesteuer	1.61.10.02	401300	3.972.794 €	6110	601300	3.972.794 €
Summe			**3.972.794 €**			**3.972.794 €**
Ziffer 3 – Jahresabschlussbuchungen – Bereitstellung nach § 83 GO NRW						
Zuführung zu Instandsetzungsrückstellung	11595	521895	800.000 €			
AfA auf Forderungen	1.61.20.06	573200	6.755.326 €			
Wertveränderungen Sachanlagen	1.61.20.06	547100	1.797.054 €			
Wertberichtigungen auf Forderungen	1.61.20.06	547300	3.010.563 €			
Summe			**12.362.943 €**			
Deckung						
Mehrerlös Veräußerung Grundstücke	55555	454100	1.672.815 €			
Auflösung SOPO aus zweckgeb. Zuwendungen Land	390100	416200	1.006.502 €			
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	1.61.20.06	458200	6.824.339 €			
Wertberichtigungen Forderungen	1.61.20.06	458300	2.859.287 €			
Summe			**12.362.943**			

Die Mehraufwendungen werden nach dem Schwerpunktprinzip bereitgestellt. Der Kämmerer erklärt teilplanübergreifend die gegenseitige Deckungsfähigkeit nach § 8 der Haushaltssatzung.

5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Gemäß § 39 GemHVO NRW sind in der Finanzrechnung die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt von einander auszuweisen.

Es wird somit im Jahresabschluss der in der Finanzrechnung ausgewiesene Finanzmittelbestand mit dem Posten “Liquide Mittel“ in der gemeindlichen Bilanz abgeglichen.

Um die Interpretation des reinen Zahlenwerks zu unterstützen, werden gemäß den Anforderungen des § 44 GemHVO NRW die in der Finanzrechnung ausgewiesenen Positionen nachstehend erläutert.

5.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**119.886.349,83**	**71.725.632,14**	**112.882.074,33**

In der Finanzrechnung entsprechen die Ein- und Auszahlungsarten (Positionen 1 – 16) in der Gruppe „Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit“ inhaltlich weitgehend den Ertrags- und Aufwandsarten der Ergebnisrechnung, da die Erträge und Aufwendungen zugleich auch zahlungswirksam sein können. Aus diesem Grunde wird hier auf eine Erläuterung verzichtet.

5.2 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**35.544.839,00**	**41.451.876,79**	**33.210.224,21**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Investitionszuwendungen vom Bund	630.367,00	135.653,00	0,00
Investitionszuwendungen vom Land	21.957.172,00	23.671.040,19	13.900.583,99
Investitionspauschale vom Land	11.564.000,00	12.852.224,54	12.912.376,91
Investitionszuwendungen vom Gem.GV u. Zweckverbänden	152.000,00	2.842.508,63	2.217.356,37
Investitionszuwendungen von verbundenen Unternehmen	0,00	2.122,81	870.862,20
Investitionszuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen und sonstigen öffentlichen Bereichen	0,00	663.455,15	2.086.980,44
Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	438.000,00	1.159.746,22	1.089.961,56
Investitionszuwendungen vom übrigen Bereich	803.300,00	125.126,25	132.102,74
Summe	**35.544.839,00**	**41.451.876,79**	**33.210.224,21**

Unter dieser Position sind Zuweisungen und Zuschüsse als Übertragungen vom öffentlichen oder privaten Bereich an die Gemeinde zu veranschlagen, die ausdrücklich für die Durchführung von gemeindlichen Investitionen geleistet werden. Dabei werden die Zuwendungen der Gemeinde maßnahmenbezogen oder pauschal gewährt.

Im Bereich der „Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen“ stellen die Investitionszuwendungen vom Land NRW in Höhe von 23.671.040,19 € sowie die Investitionspauschale vom Land in Höhe von 12.852.224,54 die größten Einzahlungssummen dar.

Obwohl die Zuwendungen vom Land um einen Betrag von etwa 9,77 Mio. € gestiegen sind, sind die Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen im Vergleich zum Vorjahr insgesamt nur um eine Summe von 8,24 Mio. € gestiegen. Dies ist hauptsächlich auf die Reduzierung der Investitionszuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen und dem sonstigen öffentlichen Bereich zurückzuführen. Während diese im Geschäftsjahr 2010 noch bei circa 2,09 Mio. € lagen, liegen diese zum 31.12.2011 nur noch bei 663.455,15 €. Hierbei handelt es sich um Spenden der Sparkasse Hagen.

5.3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**4.250.000,00**	**28.139.017,32**	**6.244.306,86**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken	4.250.000,00	26.778.167,91	4.488.935,37
Einzahlung aus der Veräußerung von Gebäuden	0,00	862.392,80	560.114,03
Sonstige Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	498.456,61	1.195.257,46
Summe	**4.250.000,00**	**28.139.017,32**	**6.244.306,86**

Hierunter sind die Einzahlungen aus der Veräußerung von materiellen Vermögensgegenständen der Gemeinde zu erfassen, die von der Gemeinde länger als ein Jahr genutzt werden und somit unter dem Sachanlagevermögen anzusetzen sind. Unterteilt wird diese Position nach Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, von Gebäuden sowie von Sachanlagen.

Die Position Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken weist Kaufpreiszahlungen in Höhe von 26.778.167,91 € aus und stellt somit mit den größten Posten dieser Einzahlungsart dar. Hierbei handelt es sich überwiegend um Grundstücke, die im Rahmen der Vermögensübertragung auf die WBH AöR veräußert wurden. Dies erklärt auch den Grund warum die Summe der Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken im Vergleich zum Vorjahr so massiv gestiegen ist.

5.4 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**0,00**	**0,00**	**300.000,00**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren - Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung v. Kapitalmarktpapieren – Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	300.000,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sonstigen Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
Summe	**0,00**	**0,00**	**300.000,00**

Unter dieser Position sind die Einzahlungen aus der Veräußerung von materiellen Vermögensgegenständen zu erfassen, die aus dem Verkauf von Beteiligungen, Wertpapieren oder auch aus der Auflösung von Geldanlagen aus Kapitalanlagen erzielt werden.

Während im Vorjahr noch Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen in Höhe von 300.000,00 € zu verzeichnen waren, wurden Im Geschäftsjahr 2011 keine Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen getätigt.

5.5 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**527.000,00**	**384.819,18**	**828.069,58**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen	370.000,00	299.589,56	690.210,71
Einzahlungen aus Beiträgen nach KAG	117.000,00	8.561,62	51.410,87
Einzahlungen sonstiger Beiträge und ähnlicher Entgelte	40.000,00	76.668,00	86.448,00
Summe	**527.000,00**	**384.819,18**	**828.069,58**

Zu erfassen sind hier die Beiträge nach den §§ 8, 9 und 11 KAG, wenn diese für die Herstellung, Anschaffung oder Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen und damit ausdrücklich für die Durchführung von Investitionen von der Gemeinde erhoben werden. Dies sind zum Beispiel Anliegerbeiträge für den Bau von Straßen.

Die Summe der Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten liegt im Jahr 2011 mit 384.891,18 € unter der Summe aus dem Jahr 2010 mit 828.069,58 €, da die abgerechneten Erschließungsmaßnahmen, bspw. für den „Ausbau der Sedanstraße“ sowie die „Erschließung Bredelle“ größtenteils bereits in 2010 abgewickelt wurden.

5.6 Sonstige Investitionseinzahlungen

	Plan 01.01.2011 EUR	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Lt. Finanzrechnung	**264.000,00**	**246.954,95**	**596.485,54**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Einzahlungen Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	0,00	261.222,52
Rückflüsse Ausleihungen verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	82.000,00	62.230,78	70.325,06
Rückflüsse von Ausleihungen sonstiger inländischer Bereich	2.000,00	3.299,45	3.088,22
Rückflüsse von Ausleihungen Wohnungsbaudarlehen	180.000,00	181.424,72	261.849,74
Summe	**264.000,00**	**246.954,95**	**596.485,54**

Diese Position dient als Auffangposition für Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit der Gemeinde, die keiner anderen Position innerhalb des Bereiches der gemeindlichen Investitionstätigkeit im Finanzplan zugeordnet werden können. Darin enthalten sind auch Rückflüsse von Ausleihungen.

Während die Rückflüsse aus Ausleihungen im Geschäftsjahr 2011 im Vergleich zum Vorjahr insgesamt gesunken sind, wurden keine Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen getätigt.

5.7 Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**40.585.839,00**	**70.222.668,24**	**41.179.086,19**

Hierbei handelt es sich um die Summe der Ziffern 5.2 bis 5.6.

5.8 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**841.300,00**	**2.712.047,75**	**312.479,67**

Hierunter fallen alle Geschäftsvorfälle der Gemeinde, die für den Erwerb von unbebauten und bebauten Grundstücken zu veranschlagen sind. Es spielt dabei keine Rolle, welcher konkreten Bilanzposition diese im Bereich der Sachanlagen zugeordnet sind.

Neben den Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, die im Sachanlagevermögen der Gemeinde bilanziert werden, sind hier auch die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken zu erfassen, die als Infrastrukturvermögen der Gemeinde genutzt werden. Dazu gehört beispielsweise der Ankauf von Grundstücken, die von der Gemeinde zur Wiederveräußerung erworben (z. B. Baugrundstücke) und aus diesem Grund im Umlaufvermögen bilanzieren werden. Einen nicht unwesentlichen Anteil machen die Auszahlungen aus, die im Rahmen von Umlegungsverfahren getätigt werden (Beispiel: Umlegungsgebiete Schmittewinkel und Südhofstraße).

Im Vergleich zum Vorjahr beträgt die Summe der Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden etwa 2,71 Mio. €. Die deutlich höheren Auszahlungen im Vergleich zum Vorjahr sind größtenteils auf Auszahlungen für Grundstücke im Bereich der Bahnhofshinterfahrung (circa 2,40 Mio. €) zurückzuführen.

5.9 Auszahlungen für Baumaßnahmen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**39.491.200,00**	**13.525.067,21**	**17.983.781,36**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	14.920.000,00	9.529.351,48	11.377.815,23
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	24.368.200,00	3.995.715,73	6.602.654,95
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	203.000,00	0,00	3.311,18
Summe	**39.491.200,00**	**13.525.067,21**	**17.983.781,36**

Unter dieser Position werden solche Leistungen veranschlagt, die die Gemeinde für die Erstellung von Hoch- und Tiefbaumaßnahmen, aber auch sonstiger Baumaßnahmen verausgabt. Die gemeindlichen Leistungen werden vielfach auch als „Anlagen im Bau“ in der Bilanz angesetzt und bilden dort den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen der Gemeinde ab.

Im Haushaltsjahr 2011 entfiel ein Großteil dieser Auszahlungen auf Neubauten und Erweiterungen im Bereich des Offenen Ganztages an Schulen sowie auf den Neubau von Feuerwehrgerätehäusern. Außerdem verteilen sich die genannten Auszahlungen auf den Neubau des Tierheims sowie die Erweiterung der Ischelandhalle.

Bei den Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen handelt es sich größtenteils um Auszahlungen im Bereich des Straßen- und Brückenbaus. Nennenswerte Maßnahmen sind hier die „Beseitigung des Bahnübergangs Herrenstraße“ (ca. 587.000,00 €), die „Südumgehung Haspe“ (ca. 240.000,00 €) sowie Auszahlungen für die Maßnahme „ZOB Hohenlimburg“ (ca. 236.000,00 €). Außerdem entfallen Auszahlungen in Höhe von etwa 697.000,00 € auf den Ausbau des „Sportplatzes Vossacker“. Die hohe Abweichung des Planansatzes im Vergleich zum Istergebnis ist größtenteils auf den verzögerten Baubeginn der Maßnahme „Bahnhofshinterfahrung“ zurückzuführen.

Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen sind im Geschäftsjahr 2011 nicht angefallen.

In der Gesamtbetrachtung sind die Auszahlungen für Baumaßnahmen im Vergleich zum Vorjahr um einen Betrag von etwa 4,46 Mio. € gesunken.

5.10 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**5.165.400,00**	**3.205.213,21**	**3.153.934,70**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb einer Wertgrenze von 410 EUR	3.514.600,00	2.373.715,85	2.300.722,03
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb einer Wertgrenze von 410 EUR	1.344.800,00	580.710,39	616.006,64
Auszahlung für Festwert Bücherei	231.000,00	211.069,65	221.852,44
Auszahlung für Festwert Wald	75.000,00	39.717,32	15.353,59
Summe	**5.165.400,00**	**3.205.213,21**	**3.153.934,70**

Unter dieser Position werden die Auszahlungen erfasst, die die Stadt Hagen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens aufbringen muss. Unter beweglichen Vermögensgegenständen versteht man in der Regel die abnutzbaren Vermögensgegenstände wie zum Beispiel Büromöbel, Maschinen sowie die Fahrzeuge der Gemeinde.

Die Finanzpositionen für die Auszahlungen der Festwerte Bücherei und Wald werden getrennt voneinander abgebildet. Bei der Behandlung von Festwerten ist folgende Besonderheit zu beachten: Während die Ausgaben für Ersatzbeschaffungen Aufwendungen im Sinne der Ergebnisrechnungen darstellen, sind die Auszahlungen für diese haushaltsmäßig als Investitionen abzubilden. Obwohl der Festwert Wald ab dem 01.01.2011 auf den WBH AöR übertragen wurde und somit ab dem Geschäftsjahr 2011 grundsätzlich keine Auszahlungen für diesen Festwert anfallen dürften, zeigt die Finanzposition einen Saldo von 39.717,32 €. Dies ist dadurch zu erklären, dass die Übertragung auf den WBH AöR erst im Laufe des Geschäftsjahres 2011 rückwirkend zum 01.01.2011 vorgenommen wurde. Die bis dahin angefallenen Auszahlungen werden somit noch über die entsprechende Finanzposition im städtischen Haushalt abgebildet.

Mit einem Anstieg von 51.278,51 € unterliegt der Bereich der Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen nur einer geringen Veränderung zum Vorjahr.

5.11 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Hierunter sind alle städtischen Finanzleistungen zu veranschlagen, die dem Erwerb von Beteiligungen, Wertpapieren oder auch der Geldanlagen in sonstigen Kapitalanlagen dienen.

Wie bereits im Geschäftsjahr 2010 wurden auch im Geschäftsjahr 2011 keinerlei Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen getätigt.

5.12 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**1.027.981,00**	**2.448.118,35**	**568.026,44**

Im Vergleich zum Geschäftsjahr 2010 sind die Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen im Geschäftsjahr 2011 um einen Betrag von etwa 1,88 Mio. € gestiegen. Sie belaufen sich auf eine Summe von 2.448.118,35 €. Bei diesen Auszahlungen handelt es sich um Investitionskostenzuschüsse im Sinne des § 43 Abs. 3 GemHVO NRW, die als Aktive Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert werden. Diese werden hauptsächlich an Vereine und soziale Einrichtungen gewährt.

Die an Dritte ausgezahlten Investitionskostenzuschüsse betreffen hauptsächlich Investitionen im Bereich privater Kindertageseinrichtungen, die in direktem Zusammenhang mit dem U3-Ausbau stehen.

5.13 Sonstige Investitionsauszahlungen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**0,00**	**476.536,70**	**1.601.225,09**

Unter die Sonstigen Investitionszahlungen fallen unter anderem die Auszahlungen für die Rückzahlung von Zuwendungen. Bei den 476.536,70 € handelt es sich hauptsächlich um Rückzahlungen von Zuwendungen für das Projekt „Stadterneuerung Innenstadt“.

5.14 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**46.525.881,00**	**22.366.983,22**	**23.619.447,26**

Hierbei handelt es sich um die Summe der Ziffern 5.8 bis 5.13.

5.15 Saldo aus Investitionstätigkeiten

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**- 5.940.042,00**	**47.855.685,02**	**17.559.638,93**

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit überwiegen die Auszahlungen um 47,86 Mio. €. Damit wird der positive Saldo aus 2010 um 30,30 Mio. € und der geplante Ansatz für 2011 in Höhe von 53,80 Mio. € übertroffen.

5.16 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**-125.826.391,83**	**-23.869.947,12**	**-95.322.435,40**

Im Jahr 2011 ist ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 23,87 Mio. € entstanden, der damit in Höhe von 101,96 Mio. € unter dem Planansatz bleibt.

5.17 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**10.115.000,00**	**6.654.874,23**	**63.637.959,57**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Rückflüsse von Darlehen verbundener Unternehmen	0,00	0,00	61.097.345,85
Einzahlungen von Kreditinstituten	10.115.000,00	6.654.874,23	2.540.613,72
Summe	**10.115.000,00**	**6.654.874,23**	**63.637.959,57**

Die Darstellung der Einzahlungen im Rahmen der gegenseitigen Kassenbestandsverstärkung der Stadt Hagen mit dem HABIT und WBH werden ab dem Jahresabschluss 2011 unter den Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung von verbundenen Unternehmen unter Punkt 5.18 zu finden sein.

Die Auszahlungen zu Punkt 5.17 sind unter Punkt 5.19 Tilgung und Gewährung von Darlehen zu finden.

5.18 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	***0,00**	**923.507.115,21**	**966.000.000,00**

*Eine Planung der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung sowie der Auszahlungen für deren Tilgung ist nicht zulässig.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung von verbundenen Unternehmen	0,00	62.007.115,21	
Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten	0,00	436.500.000,00	636.000.000,00
Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	425.000.000,00	330.000.000,00
Summe	**0,00**	**923.507.115,21**	**966.000.000,00**

Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung von verbundenen Unternehmen setzt sich zusammen aus der Summe der Einzahlungen vom Habit in Höhe von 11,80 Mio. € und dem WBH in Höhe von 50,21 Mio. €.
Die Kredite zur Liquiditätssicherung werden teilweise als Tagesgelder aufgenommen. Hier erfolgen unterjährig zahlreiche Umschuldungen, die jeweils Bankveränderungen darstellen und insofern in der Finanzrechnung nachzuvollziehen sind.

Die Einzahlungen für die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung sind daher im Zusammenhang mit den entsprechenden Auszahlungen zu betrachten (vgl. Ziffer 5.20).

5.19 Tilgung und Gewährung von Darlehen

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	**12.671.000,00**	**19.198.966,64**	**77.227.522,13**

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Tilgung von Krediten für Investitionen vom Land	26.000,00	10.531,55	24.924,01
Tilgung von Krediten für Investitionen von gesetzl. Sozialversicherung	818.000,00	2.730.517,54	3.179.698,08
Tilgung von Krediten für Investitionen von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	2.439.000,00	2.438.170,45	2.571.090,84

Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten	9.388.000,00	14.019.747,10	9.894.368,08
Darlehen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	61.557.441,12
Summe	**12.671.000,00**	**19.198.966,64**	**77.227.522,13**

Wie unter Punkt 5.17 bereits erläutert, wird die Darstellung der Einzahlungen im Rahmen der gegenseitigen Kassenbestandsverstärkung der Stadt Hagen mit dem HABIT und WBH ab dem Jahresabschluss 2011 unter den Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung von verbundenen Unternehmen unter Punkt 5.18 zu finden sein.
Die dazu korrespondierenden Auszahlungen sind unter Punkt 5.20 Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung zu finden.

5.20 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

	Plan 01.01.2011 EUR	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Lt. Finanzrechnung	**0,00**	**875.276.093,02**	**855.800.000,00**

*siehe Anmerkung zu Ziffer 5.18

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bezeichnung	**Plan 01.01.2011 EUR**	**Ist 31.12.2011 EUR**	**Ist 31.12.2010 EUR**
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung an verbundenen Unternehmen	0,00	62.776.093,02	0,00
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	275.000.000,00	168.300.000,00
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten	0,00	537.500.000,00	687.500.000,00
Summe	**0,00**	**875.276.093,02**	**855.800.000,00**

Von der Tilgung der Kredite zur Liquiditätssicherung an verbundene Unternehmen in Höhe von 62,78 Mio. € hat der HABIT einen Anteil in Höhe von 11,72 Mio. € und der WBH in Höhe von 51,06 Mio. €.

Hierzu vergleiche Erläuterung zu Ziffer 5.18.

5.21 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	- 2.556.000,00	35.686.929,78	96.610.437,44

5.22 Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	- 128.382.391,83	11.816.982,66	1.288.002,04

5.23 Anfangsbestand an Finanzmitteln

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	- 1.007.500.00,00	2.783.176,86	2.302.898,70

5.24 Bestand an fremden Finanzmitteln

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	0,00	470.135,70	- 807.723,88

5.25 Liquide Mittel

	Plan 01.01.2011 EUR	Ist 31.12.2011 EUR	Ist 31.12.2010 EUR
Lt. Finanzrechnung	-1.135.882.391,83	15.070.295,22	2.783.176,86

6 Ergänzende Hinweise

Entsprechend des Konkretisierungsbedarfs des § 44 Abs. 2 Ziffer 1 GemHVO NRW ist darauf hinzuweisen, dass bis zur Feststellung der Bilanz noch folgende Sachverhalte abschließend zu betrachten sind:

a) Erläuterungen der Kostenunterdeckung

Für die Gebührenbereiche bzw. übrige Bereiche ergeben sich gemäß § 43 Abs. 6 GemHVO NRW die folgenden Kostenunterdeckungen:

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Rettungsdienst (Teilplan 1270)	-499.000	-148.000
Friedhöfe (Teilplan 5530)	*	-574.338
Märkte (Teilplan 5732)	-4.750	3.650
Lehranstalt für Rettungsassistenten (Teilplan 1271)	-79.894	-306
Gemeindenahe Therapie (Teilplan 4111)	-	-364.893
Krematorium (Teilplan 5532)	*	107.028

*Übergang zum WBH AöR

b) Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Zum Stichtag 31.12.2011 lagen keine fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen vor, für die noch keine Erschließungsbeiträge im Sinne einer endgültigen Abrechnung erhoben wurden.

7 Haftungsverhältnisse

Folgende Haftungsverhältnisse bestanden zum Bilanzstichtag:

Bürgschaftsnehmer	**Stand 31.12.2011 €**	**Stand 31.12.2010 €**
HAGENagentur	2.138.698	2.175.939
Wirtschaftsbetrieb Hagen AöR	94.948.473	101.570.341
BSH Holding GmbH & Co. KG	6.338.384	6.478.822
Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH (G.I.V.)	59.486.638	57.832.806
Stadthallenbetriebs GmbH Hagen	175.409	242.000
Werkhof gem. GmbH	385.000	385.000
Hagener Gemeinnützige Wohnungs-gesellschaft mbh	4.407.556	4.907.336
HUI GmbH Hagener Umwelt- und Investitions-gesellschaft	16.781.858	17.881.150
Elterninitiative Kinderland e. V.	56.153	61.768
Elterninitiative Purzelbaum e. V.	41.023	45.126
Verschiedene Gewerbebetriebe in Hohenlimburg	1.319.180	1.334.649
Summe	**186.078.372**	**192.914.937**

Jahresabschluss 2011

verantwortlich:

VB 2 Chr. Gerbersmann

HAGEN
Stadt der FernUniversität

	Anlagenspiegel	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen			Buchwert	
		Stand am 31.12.2010	Zugänge 2011	Abgänge 2011	Umbuch-ungen 2011	ohne Abschreibungen 2011	Abschrei-bungen 2011	Zuschrei-bungen 2011	Kumulierte Abschrei-bungen (auch aus Vorjahren)	lfd. am 31.12.2011	GJ Beginn am 31.12.2010
			+	-	+/-		-	+	-		
1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**169.112,26**	**-729.418,44**		**774.717,07**	**214.410,89**	**-35.186,63**		**-132.147,89**	**82.263,00**	**72.151,00**
2	**Sachanlagen**	**1.918.453.604,41**	**176.037.040,79**	**-200.834.757,43**	**-857.184,07**	**1.892.798.703,70**	**-45.355.448,65**		**-179.999.968,56**	**1.712.798.735,14**	**1.783.809.084,50**
2.1	**Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**	**128.370.581,41**	**1.909.683,39**	**-33.361.924,97**	**2.805.599,78**	**99.723.939,61**	**-159.021,72**		**-1.708.194,71**	**98.015.744,90**	**126.821.408,42**
2.1.1	Grünflächen	64.215.068,32	1.484.884,53	-14.162.333,69	1.968.399,66	53.506.018,82	-82.366,90		-1.504.636,03	52.001.382,79	62.792.799,19
2.1.2	Ackerland	2.394.134,00		-122.874,00		2.271.260,00				2.271.260,00	2.394.134,00
2.1.3	Wald, Forsten	14.222.583,66		-14.123.017,66		99.566,00	1.037,86			99.566,00	14.221.545,80
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	47.538.795,43	424.798,86	-4.953.699,62	837.200,12	43.847.094,79	-77.692,68		-203.558,68	43.643.536,11	47.412.929,43
2.2	**Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**	**672.466.947,24**	**114.839.330,36**	**-114.477.982,00**	**12.499.175,59**	**685.327.471,19**	**-20.048.208,36**		**-77.057.417,18**	**608.270.054,01**	**615.457.738,42**
2.2.1	Kindertageseinrichtung	25.020.435,84	6.182.668,57	-5.538.333,00		25.664.771,41	-902.697,57		-3.553.987,41	22.110.784,00	22.369.146,00
2.2.2	Schulen	400.777.064,81	69.353.971,90	-68.783.832,00	5.532.967,25	406.880.171,96	-13.347.455,17		-49.593.592,98	357.286.578,98	364.530.927,00
2.2.3	Wohnbauten	4.394.738,00		-717.881,00	34.518,00	3.711.375,00	-21.766,00		-364.338,00	3.347.037,00	4.052.166,00
2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	242.274.708,59	39.302.689,89	-39.437.936,00	6.931.690,34	249.071.152,82	-5.776.289,62		-23.545.498,79	225.525.654,03	224.505.499,42
2.3	**Infrastrukturvermögen**	**982.230.955,69**	**46.333.006,52**	**-49.319.275,64**	**5.700.546,19**	**984.945.232,76**	**-22.823.689,66**		**-89.084.996,81**	**895.860.235,95**	**915.969.648,54**
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	102.854.119,12	3.433.833,05	-7.046.272,00	-633.432,15	98.608.248,02				98.608.248,02	102.854.119,12
2.3.2	Brücken und Tunnel	136.071.348,71	1.764.766,70	-19.422.415,00	700.866,07	119.114.566,48	-1.147.654,77		-8.803.672,48	110.310.894,00	128.415.331,00
2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen										
2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	4.305.047,73	2.312.507,03	-2.955.043,00		3.662.511,76	-23.527,03		-207.940,76	3.454.571,00	4.120.634,00

Jahresabschluss 2011

verantwortlich:

VB 2 Chr. Gerbersmann

HAGEN
Stadt der FernUniversität

Anlagenspiegel		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen			Buchwert	
		Stand am 31.12.2010	Zugänge 2011	Abgänge 2011	Umbuch-ungen 2011	ohne Abschreibungen 2011	Abschrei-bungen 2011	Zuschrei-bungen 2011	Kumulierte Abschrei-bungen (auch aus Vorjahren)	lfd. am 31.12.2011	GJ Beginn am 31.12.2010
			+	-	+/-		-	+	-		
2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	737.393.046,50	15.430.161,85	-19.895.545,64	5.633.112,27	738.560.774,98	-19.098.671,97		-77.440.875,05	661.119.899,93	679.050.843,42
2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.607.393,63	23.391.737,89			24.999.131,52	-2.553.835,89		-2.632.508,52	22.366.623,00	1.528.721,00
2.4	**Bauten auf fremdem Grund und Boden**										
2.5	**Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**	**76.314.834,51**	**577.365,85**	**-83.950,00**		**76.808.250,36**			**-9,00**	**76.808.241,36**	**76.314.825,51**
2.6	**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**	**16.824.069,33**	**1.524.900,67**	**-3.190.229,48**	**1.155.701,83**	**16.314.442,35**	**-524.777,02**		**-5.321.329,35**	**10.993.113,00**	**12.027.517,00**
2.7	**Betriebs- und Geschäftsausstattung, Geringwertige Vermögensgegenstände**	**12.798.551,62**	**1.855.023,97**	**-401.395,34**	**568.509,65**	**14.820.689,90**	**-1.799.751,89**		**-6.828.021,51**	**7.992.668,39**	**7.770.282,00**
2.8	**Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**	**29.447.664,61**	**8.997.730,03**		**-23.586.717,11**	**14.858.677,53**				**14.858.677,53**	**29.447.664,61**
3	**Finanzanlagen**	**465.226.043,06**	**33.680.013,65**	**-246.689,95**		**498.659.366,76**				**498.659.366,76**	**465.226.043,06**
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	451.349.249,68	867.597,00			452.216.846,68				452.216.846,68	451.349.249,68
3.2	Beteiligungen	291.391,00				291.391,00				291.391,00	291.391,00
3.3	Sondervermögen	6.228.027,00				6.228.027,00				6.228.027,00	6.228.027,00
3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	3.450.104,00				3.450.104,00				3.450.104,00	3.450.104,00

Jahresabschluss 2011

verantwortlich:

VB 2 Chr. Gerbersmann

HAGEN
Stadt der FernUniversität

	Anlagenspiegel	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen			Buchwert	
		Stand am 31.12.2010	Zugänge 2011	Abgänge 2011	Umbuch-ungen 2011	ohne Abschreibungen 2011	Abschrei-bungen 2011	Zuschrei-bungen 2011	Kumulierte Abschrei-bungen (auch aus Vorjahren)	lfd. am 31.12.2011	GJ Beginn am 31.12.2010
			+	-	+/-		-	+	-		
3.5	**Ausleihungen**	**3.907.271,38**	**32.812.416,65**	**-246.689,95**		**36.472.998,08**				**36.472.998,08**	**3.907.271,38**
3.5.1	an verbundene Unternehmen	1.907.424,99	32.803.157,28	-62.230,78		34.648.351,49				34.648.351,49	1.907.424,99
3.5.2	an Beteiligungen										
3.5.3	an Sondervermögen										
3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.999.846,39	9.259,37	-184.459,17		1.824.646,59				1.824.646,59	1.999.846,39
4	**Summe des Anlagevermögens**	**2.383.848.759,73**	**208.987.636,00**	**-201.081.447,38**	**-82.467,00**	**2.391.672.481,35**	**-45.390.635,28**		**-180.132.116,45**	**2.211.540.364,90**	**2.249.107.278,56**

Anlage 2 - Forderungsspiegel

	Forderungsspiegel zum 31.12.2011					
	Art der Forderungen (Gliederung nach Vorgabe des § 46 Abs. 1 S. 2 GemHVO NRW)	Gesamtbetrag des Haushalts-jahres 31.12.2011 EUR	mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr 2012 EUR	1 bis 5 Jahre 2013-2016 EUR	mehr als 5 Jahre ab 2017 EUR	Gesamtbetrag des Vor-jahres EUR
		1	2	3	4	5
1.	**Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen**	**86.080.749,80**	**45.476.419,49**	**22.962.841,60**	**17.641.488,71**	**76.607.262,00**
1.1	Gebühren	2.857.085,36	2.850.917,36	6.006,00	162,00	3.256.937,39
1.2	Beiträge	1.128.127,33	874.856,45	253.270,88	0,00	1.085.716,23
1.3	Steuern	9.121.274,85	9.121.274,85	0,00	0,00	12.221.673,74
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	49.366.400,87	23.403.398,67	10.972.302,20	14.990.700,00	24.947.052,48
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	23.607.861,39	9.225.972,16	11.731.262,52	2.650.626,71	35.095.882,16
2.	**Privatrechtliche Forderungen**	**17.812.452,03**	**5.872.675,13**	**11.939.778,90**	**-2,00**	**2.673.280,74**
2.1	gegenüber dem privaten Bereich	2.430.797,34	1.677.753,82	753.043,52	0,00	2.245.138,29
2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.948.424,40	1.756.268,00	192.158,40	-2,00	121.792,33
2.3	gegenüber verbundenen Unternehmen	13.038.584,63	2.044.007,65	10.994.576,98	0,00	97.415,33
2.4	gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	gegen Sondervermögen	394.645,66	394.645,66	0,00	0,00	208.934,79
3.	**Summe aller Forderungen**	**103.893.201,83**	**51.349.094,62**	**34.902.620,50**	**17.641.486,71**	**79.280.542,74**

Anlage 3 - Verbindlichkeitenspiegel

	Verbindlichkeitenspiegel zum 31.12.2011					
Arten der Verbindlichkeiten **(Gliederung nach Vorgabe des § 47 GemHVO NRW)**	**Gesamtbetrag des Haushalts-jahres** **31.12.2011 EUR**	**Gesamtbetrag des Haushalts-jahres** **31.12.2011 EUR**	**mit einer Restlaufzeit von**			**Gesamtbetrag des Vor-jahres** **EUR**
			bis zu 1 Jahr 2012 EUR	**1 bis 5 Jahre 2013-2016 EUR**	**mehr als 5 Jahre ab 2017 EUR**	
	alte Zuordnung Bereichsab-grenzung B für Investitons- und Liquiditätskredite	**neue Zuordnung Bereichsab-grenzung B für Investitons- und Liquiditätskredite**	**2**	**3**	**4**	**5**
1. Anleihen		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**144.698.667,34**	**144.698.667,34**	**18.273.525,79**	**37.217.546,75**	**89.207.594,80**	**157.243.185,22**
2.1 von verbundenen Untern.						
2.2 von Beteiligungen						
2.3 von Sondervermögen						
2.4 vom öffentlichen Bereich	**63.957.006,95**	**12.816.727,31**	**673.261,55**	**2.825.450,09**	**9.318.015,67**	**69.125.693,92**
2.4.1 vom Bund						
2.4.2 vom Land	478.475,04					478.475,04
2.4.3 von Gemeinden (GV)						
2.4.4 von Zweckverbänden						
2.4.5 vom sonst. Öffentlichen Bereich	12.816.727,31					15.547.243,85
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	50.661.804,56	12.816.727,31	673.261,55	2.825.450,09	9.318.015,67	53.099.975,03
2.5 vom privaten Kreditmarkt	**80.741.660,39**	**131.881.940,03**	**17.600.264,24**	**34.392.096,66**	**79.889.579,13**	**88.117.490,30**
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	80.741.660,39	90.063.916,35	4.429.070,94	21.024.833,46	64.610.011,95	88.117.490,30

Anlage 3 - Verbindlichkeitenspiegel

	Verbindlichkeitenspiegel zum 31.12.2011					
Arten der Verbindlichkeiten **(Gliederung nach Vorgabe des § 47 GemHVO NRW)**	**Gesamtbetrag des Haushalts-jahres** **31.12.2011 EUR**	**Gesamtbetrag des Haushalts-jahres** **31.12.2011 EUR**	**mit einer Restlaufzeit von**			**Gesamtbetrag des Vor-jahres** **EUR**
			bis zu 1 Jahr 2012 EUR	**1 bis 5 Jahre 2013-2016 EUR**	**mehr als 5 Jahre ab 2017 EUR**	
	alte Zuordnung Bereichsab-grenzung B für Investitons- und Liquiditätskredite	**neue Zuordnung Bereichsab-grenzung B für Investitons- und Liquiditätskredite**	**2**	**3**	**4**	**5**
2.5.2 von übrigen Kreditgebern		41.818.023,68	13.171.193,30	13.367.263,20	15.279.567,18	
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	**1.071.708.218,01**	**1.071.708.218,01**	**216.708.218,01**	**720.000.000,00**	**135.000.000,00**	**1.020.705.008,56**
3.1 vom öffentlichen Bereich	871.140.172,00		86.140.172,00	660.000.000,00	125.000.000,00	721.058.652,47
3.2 vom privaten Kreditmarkt	200.568.046,01	1.071.708.218,01	130.568.046,01	60.000.000,00	10.000.000,00	299.646.356,09
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit-aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	**35.140.850,06**	**35.140.850,06**	**300.852,79**	**1.090.171,84**	**33.749.825,43***	**2.687.978,35**
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	**36.762.538,74**	**36.762.538,74**	**36.762.538,74**			**31.142.938,22**
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**2.340.172,72**	**2.340.172,72**	**2.340.172,72**			**444.152,24**
7. Sonstige Verbindlichkeiten	**92.345.568,11**	**92.345.568,11**	**7.148.750,13**	**85.196.817,98**		**74.397.134,07**
8. Summe aller Verbindlichkeiten	**1.382.996.014,98**	**1.382.996.014,98**	**281.534.058,18**	**843.504.536,57**	**257.957.420,23**	**1.286.620.396,66**
Nachrichtlich anzugeben:						
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten	z.B. Bürgschaften u.ä., sh. Anhang JA zum 31.12.11	186.078.372				

*Eröffnungsbilanzkorrektur JA 2011

Anlage 4 - Rückstellungspiegel

Bestands-konto	Arten der Rückstellungen	Gesamtbetrag am 31.12.10 des Vorjahres EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamtbetrag 31.12.11 des Haushalts-jahres EUR	Übertrag 2012 EUR
			Zuführungen EUR	Laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	Umbuch-ungen EUR		
	Pensions- und Beihilfe Rückstellungen § 36 Abs.1 GemHVO	**322.156.632,00**	**14.140.346,90**	**1.713.609,00**	**1.022.743,07**	**-2.683.717,83**	**330.876.909,00**	**330.876.909,00**
251100	11-Pension Aktive	146.609.739,00	12.278.336,90			-6.561.791,00	152.326.284,90	
	Übergang WBH aktive Beamte				534.674,07	-2.683.717,83	-3.218.391,90	
							149.107.893,00	**149.107.893,00**
251101	11-Pension Versorg	133.125.105,00		1.487.959,00		6.561.791,00	**138.198.937,00**	**138.198.937,00**
251200	11-Beihilfe Beamte	22.233.366,00	1.862.010,00			-995.096,00	23.100.280,00	
	Übergang WBH aktive Beamte				488.069,00		-488.069,00	
							22.612.211,00	**22.612.211,00**
251201	11-BeihilfeVersorg	20.188.422,00		225.650,00		995.096,00	**20.957.868,00**	**20.957.868,00**
261100	**Rückstellungen für Deponien und Altlasten § 36 Abs.2 GemHVO**	**380.000,00**					**380.000,00**	**380.000,00**
	69206DEPONIEHAMECK	35.000,00					35.000,00	
	69206GRUNDWMONITOR	35.000,00					35.000,00	
	69206KLEINGKURSBRI	200.000,00					200.000,00	
	69206NEUBAUTIERHEI	30.000,00					30.000,00	
	69206PAKBAUERSCHAU	80.000,00					80.000,00	
	Instandhaltungsrückstell-ungen § 36 Abs.3 GemHVO	**40.538.234,48**	**800.000,00**	**21.683.789,34**	**5.955.697,79**	**-723.541,46**	**12.975.205,89**	**12.975.205,89**
271100	**Instandhaltungsrückstell-ung Gebäude**	**28.157.057,80**	800.000,00	16.483.859,03	5.536.175,94			
	Übertrag WBH					-723.541,46	**6.213.481,37**	**6.213.481,37**
271200	**Instandhaltungsrückstell-ung Straßen**	**12.285.059,30**		5.174.749,91	419.521,85		**6.690.787,54**	**6.690.787,54**

Anlage 4 - Rückstellungspiegel

Be-stands-konto	Arten der Rückstellungen	Gesamtbetrag am 31.12.10 des Vorjahres EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamtbetrag 31.12.11 des Haushalts-jahres EUR	Übertrag 2012 EUR
			Zuführungen EUR	Laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	Umbuch-ungen EUR		
271300	**Instandhaltungsrückstell-ung sonst. Sachanlagen**	**96.117,38**	0,00	25.180,40	0,00	0,00	**70.936,98**	**70.936,98**
	45 RST f. Kunstg.	**34.628,08**					34.628,08	
	46_SanierungFlügel	**61.489,30**		25.180,40			36.308,90	
	Sonstige Rückstellungen § 36 Abs.4 GemHVO	**28.173.022,47**	**9.167.649,33**	**7.136.853,33**	**18.321,30**	**-1.586.071,60**	**28.599.425,57**	**28.599.425,57**
281100	**11-Urlaub/Gleitzeit**	**5.675.634,00**	**0,00**	**1.055.267,00**	**0,00**	**-381.007,00**	**4.239.360,00**	**4.239.360,00**
	Gleitzeit	2.427.464,00		612.644,00				
	Übergang WBH Beschäftigte					206.869,00	1.607.951,00	
	Urlaub	3.248.170,00		442.623,00				
	Übergang WBH Beschäftigte					174.138,00	2.631.409,00	
281101	**geleist.Überstd. Ausz.Feuerwehr**	**2.454.664,67**	**469.258,76**	**803.644,67**	**0,00**	**0,00**	**2.120.278,76**	**2.120.278,76**
	11-Überstd. 37	344.664,67	393.111,65					
	11-Überstd. 37		76.147,11	344.664,67			469.258,76	
	11-ÜStd.37KlageOVG	2.110.000,00		458.980,00			1.651.020,00	
281200	**Rückstellung gem. § 107 b BeamtVG**	**776.644,67**	**124.050,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**900.694,67**	**900.694,67**
281600	**Altersteilzeit**	**16.703.010,12**	**4.588.574,38**	**3.359.144,00**	**0,00**	**-1.205.064,60**	**16.727.375,90**	**16.727.375,90**
	11-ATZ_Beamte	3.247.793,16	938.244,69	464.815,00				
	Übergang WBH Beamte					-168.982,22	3.552.240,63	
	11-ATZ_Tarifbesch.	13.060.613,82	3.577.914,83	2.803.969,00				
	Übergang WBH Tarifbesch.					-1.036.082,38	12.798.477,27	
	11-ATZ_Abfindung	394.603,14	72.414,86	90.360,00			376.658,00	
281900	**Andere sonstige Rückstellungen**	**2.563.069,01**	**3.985.766,19**	**1.918.797,66**	**18.321,30**	**0,00**	**4.611.716,24**	**4.611.716,24**
281900	14Beratung_Prüf.JA	8.670,00					8.670,00	
	14-GPA_Prüf.EB	8.000,00		8.000,00			0,00	

Anlage 4 - Rückstellungspiegel

Be-stands-konto	Arten der Rückstellungen	Gesamtbetrag am 31.12.10 des Vorjahres EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamtbetrag 31.12.11 des Haushalts-jahres EUR	Übertrag 2012 EUR
			Zuführungen EUR	Laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	Umbuch-ungen EUR		
	14-GPA_Prüf.JA	147.900,05	37.000,00				184.900,05	
	14_BDO_2010		22.015,00				22.015,00	
	14-WPEÖNKF2007	2.632,02		1.281,13	1350,89		0,00	
281900	11-Lohnst.Prüf2012	69.000,00	23.000,00				92.000,00	
	11-SozVersPrüf2013	50.000,00	25.000,00				75.000,00	
281900	20/3UST_BP 02-06	391.638,37		389.664,19	1.974,18		0,00	
	20/3UST_BP02-06Zin	104.509,00		104.509,00			0,00	
	20/3Berat.NRW.Bank		22.500,00				22.500,00	
281900	23_GWH_JR2010	676.026,45		676.026,45			0,00	
	GWH_JR2011		981.994,59				981.994,59	
281900	30-Rück-Anw.kosten	49.058,55		49.058,55			0,00	
	30-Rück-Derivat-Ri	300.000,00					300.000,00	
281900	46_Tariferhöh.Orch	41.500,00	49.300,00				90.800,00	
	46_KlageSilverbörg		9.000,00				9.000,00	
281900	55-02Leist.abr2010	652.023,82		652.023,82			0,00	
	55-02Leist.abr2011		365.956,60				365.956,60	
281900	55_KlageErstGru.si		1.440.000,00				1.440.000,00	
281900	60_San.BrückNöhstr		400.000,00				400.000,00	
281900	60_Zinsf.Büddingh		610.000,00				610.000,00	
281900	66San.BrückWehring	20.500,00		5.000,00	12.500,00		3.000,00	
281900	OBA-PauschZuwend08	5.880,00					5.880,00	
	FB/OB1-Verdienst09	4.730,75		4.730,75			0,00	
	FB/OB1-Verdienst10	31.000,00		28.503,77	2.496,23		0,00	
	Sonstige Rückstellungen § 36 Abs. 5 GemHVO Drohverlustrückstellungen	**1.439.326,00**	**103.055,92**	**9.267,00**	**0,00**	**0,00**	**1.533.114,92**	**1.533.114,92**
281300	23/2-1 2007 Erbbau	1.439.326,00		9.267,00			1.430.059,00	

Anlage 4 - Rückstellungspiegel

Be-stands-konto	Arten der Rückstellungen	Gesamtbetrag am 31.12.10 des Vorjahres EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamtbetrag 31.12.11 des Haushalts-jahres EUR	Übertrag 2012 EUR
			Zuführungen EUR	Laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	Umbuch-ungen EUR		
281900	20/2-Erst.Vergn.st		103.055,92				103.055,92	
Gesamtsumme		**392.687.214,95**					**374.364.655,38**	**374.364.655,38**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Gesamtsumme		**0,00 €**	**1.824.676,21 €**	**5.415.817,41 €**	**7.240.493,62 €**	**6.690.787,54 €**
Ährenstraße040			8.916,44 €		8.916,44 €	**8.916,44 €**
Ährenstraße301347			70,00 €		70,00 €	**70,00 €**
Ährenstraße347374			9.340,65 €		9.340,65 €	**9.340,65 €**
Ährenstraße40301			9.525,00 €		9.525,00 €	**9.525,00 €**
Alemannenweg0688				3.519,00 €	3.519,00 €	**3.519,00 €**
Alleestraße057				270,00 €	270,00 €	**270,00 €**
Alleestraße352438				7.826,00 €	7.826,00 €	**7.826,00 €**
Alleestraße517593				26.530,48 €	26.530,48 €	**26.530,48 €**
Alleestraße57146				8.101,00 €	8.101,00 €	**8.101,00 €**
Alte Stadt23283				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**
Alte Stadt283504				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Alter Schloßweg364655				2.704,00 €	2.704,00 €	**2.704,00 €**
Alter Weg346426				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
Am Berghang0347	Kreis			5.475,00 €	5.475,00 €	**5.475,00 €**
Am Damm070				2.912,00 €	2.912,00 €	**2.912,00 €**
Am Fliegenhaus0201				1.608,00 €	1.608,00 €	**1.608,00 €**
Am Großen Feld0178			1.634,00 €		1.634,00 €	**1.634,00 €**
Am Großen Feld178435			56.195,37 €		56.195,37 €	**56.195,37 €**
Am Hasper Bahnhof0443				1.814,00 €	1.814,00 €	**1.814,00 €**
Am Hasper Bahnhof443512				100,00 €	100,00 €	**100,00 €**
Am Hegt0379				800,00 €	800,00 €	**800,00 €**
Am Karweg0131				18.078,79 €	18.078,79 €	**18.078,79 €**
Am Karweg131340				6.300,00 €	6.300,00 €	**6.300,00 €**
Am Karweg340738				10.710,00 €	10.710,00 €	**10.710,00 €**
Am Katernberg0120				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Am Krahenbrink.269115				914,00 €	914,00 €	**914,00 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Am Pfannenofen.01098				25.883,26 €	25.883,26 €	**25.883,26 €**
Am Pfannenofen.01252328				17.538,61 €	17.538,61 €	**17.538,61 €**
Am Pfannenofen.01328467				6.540,00 €	6.540,00 €	**6.540,00 €**
Am Quambusch0340				890,00 €	890,00 €	**890,00 €**
Am Quambusch340641				66.851,02 €	66.851,02 €	**66.851,02 €**
Am Schellbrink.030144				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Am Schellbrink.03144168				360,00 €	360,00 €	**360,00 €**
Am Waldhang547710				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
An den Eichen.01.2041				342,26 €	342,26 €	**342,26 €**
An den Eichen.01072				1.190,00 €	1.190,00 €	**1.190,00 €**
An der Böschung0214				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
An der Herberge0150				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
An der Kohlenbahn0411				2.584,00 €	2.584,00 €	**2.584,00 €**
An der Zeche0749				1.662,00 €	1.662,00 €	**1.662,00 €**
Aschenbergstraße199297				352,00 €	352,00 €	**352,00 €**
Auf dem Blumenkampe.016421310				520,00 €	520,00 €	**520,00 €**
Auf dem Gelling.4092				347,73 €	347,73 €	**347,73 €**
Auf dem Kuhl137437				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Auf der Halle.1.012901209				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**
Auf der Lindhaardt095				48,00 €	48,00 €	**48,00 €**
Auf der Steinhard0124				520,00 €	520,00 €	**520,00 €**
Badstraße.02120186				125,00 €	125,00 €	**125,00 €**
Barmerfeld044				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Batheyer Straße0126				525,00 €	525,00 €	**525,00 €**
Batheyer Straße281393				205,00 €	205,00 €	**205,00 €**
Batheyer Straße531631				29.581,13 €	29.581,13 €	**29.581,13 €**
Batheyer Straße655827				41.558,88 €	41.558,88 €	**41.558,88 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Bebelstraße0276	Land			208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Becheltestraße073	Bund			50.005,14 €	50.005,14 €	**50.005,14 €**
Becheltestraße712800	Bund			240,00 €	240,00 €	**240,00 €**
Becheltestraße73712	Bund			16.955,00 €	16.955,00 €	**16.955,00 €**
Becheltestraße800940	Bund			10.490,00 €	10.490,00 €	**10.490,00 €**
Behringstraße0104				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Bergischer Ring0100	Bund			170,00 €	170,00 €	**170,00 €**
Bergischer Ring100275	Bund			325,00 €	325,00 €	**325,00 €**
Bergischer Ring275600	Bund			960,00 €	960,00 €	**960,00 €**
Bergischer Ring600830	Bund			310,00 €	310,00 €	**310,00 €**
Bergischer Ring830954	Bund			200,00 €	200,00 €	**200,00 €**
Bergischer Ring9541355	Bund			150,00 €	150,00 €	**150,00 €**
Bergruthe.0190187	Kreis			1.292,00 €	1.292,00 €	**1.292,00 €**
Bergruthe072				239,20 €	239,20 €	**239,20 €**
Berliner Straße.010310				16.929,74 €	16.929,74 €	**16.929,74 €**
Berliner Straße.01310420				29.911,83 €	29.911,83 €	**76,57**
Berliner Straße.01420916				140.247,47 €	140.247,47 €	**140.247,47 €**
Berliner Straße.019161082				4.360,00 €	4.360,00 €	**4.360,00 €**
Bismarckturm445836				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Blumenstraße.010154				3.640,00 €	3.640,00 €	**3.640,00 €**
Boeingstraße.2034				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Boeingstraße.23460				25,77 €	25,77 €	**25,77 €**
Boeingstraße2668				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Boeler Ring063				2.052,00 €	2.052,00 €	**2.052,00 €**
Boeler Straße476626	Kreis			54.604,08 €	54.604,08 €	**47.280,59**
Boeler Straße626750	Kreis			40.173,72 €	40.173,72 €	**40.173,72 €**
Boeler Straße750829	Kreis			1.063,98 €	1.063,98 €	**1.063,98 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Boeler Straße8291718	Kreis			98.479,00 €	98.479,00 €	**98.479,00 €**
Böhfeldstraße0174				1.026,00 €	1.026,00 €	**1.026,00 €**
Böhfeldstraße174907				1.800,00 €	1.800,00 €	**1.800,00 €**
Böhmerstraße114268				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Bölling150918				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Bolohstraße.3054				516,78 €	516,78 €	**516,78 €**
Bolohstraße0151				1.444,00 €	1.444,00 €	**1.444,00 €**
Bolohstraße329530				4.410,00 €	4.410,00 €	**4.410,00 €**
Bolohstraße530721				1.330,00 €	1.330,00 €	**1.330,00 €**
Bolohstraße721884				5.026,00 €	5.026,00 €	**5.026,00 €**
Bonsmannstraße166326				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Brauckweg.010232				1.792,00 €	1.792,00 €	**1.792,00 €**
Brauckweg.01232534				2.296,00 €	2.296,00 €	**2.296,00 €**
Brechtefeld0577				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Bredelle494690				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Breslauer Straße0313				2.698,00 €	2.698,00 €	**2.698,00 €**
Breslauer Straße313410				3.201,00 €	3.201,00 €	**3.201,00 €**
Brinkstraße028				4.418,28 €	4.418,28 €	**4.418,28 €**
Brinkstraße130653				4.604,00 €	4.604,00 €	**4.604,00 €**
Brinkstraße28130				1.028,00 €	1.028,00 €	**1.028,00 €**
Brinkstraße653694				8.526,58 €	8.526,58 €	**8.526,58 €**
Brüninghausstraße427642			43.318,25 €		43.318,25 €	**43.318,25 €**
Brüninghausstraße642730			18.402,00 €		18.402,00 €	**18.402,00 €**
Brüninghausstraße754830			10.894,00 €		10.894,00 €	**10.894,00 €**
Büddinghardt068				20.196,68 €	20.196,68 €	**20.196,68 €**
Büddinghardt380635				9.590,00 €	9.590,00 €	**9.590,00 €**
Büddinghardt635777				22.291,09 €	22.291,09 €	**22.291,09 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Büddinghardt68254				8.370,00 €	8.370,00 €	**8.370,00 €**
Büddinghardt777970				1.378,74 €	1.378,74 €	**1.378,74 €**
Büddingstraße0682				185.069,35 €	185.069,35 €	**185.069,35 €**
Bührener Weg11491300				906,00 €	906,00 €	**906,00 €**
Bülowstraße.010317	**Land**		117.162,46 €		117.162,46 €	**117.162,46 €**
Bülowstraße.020230	**Kreis**			1.399,00 €	1.399,00 €	**1.399,00 €**
Bülowstraße121162				193,56 €	193,56 €	**193,56 €**
Buntebachstraße255410				756,00 €	756,00 €	**756,00 €**
Bürgerstraße155238				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Bürgerstraße238537				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Bürgerstraße85155				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Burgweg0176			27.073,22 €		27.073,22 €	**27.073,22 €**
Buscheystraße406548	Land			1.634,00 €	1.634,00 €	**1.634,00 €**
Buschmühlenstraße.20194				1.751,00 €	1.751,00 €	**1.751,00 €**
Buschmühlenstraße.2194232				20.181,98 €	20.181,98 €	**20.181,98 €**
Buschstraße0623				140.502,48 €	140.502,48 €	**140.502,48 €**
Buschstraße10751425				79.228,53 €	79.228,53 €	**7.085,13**
Bussardweg5497				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Cunostraße0905				12.355,00 €	12.355,00 €	**12.355,00 €**
Cunostraße9761110				760,00 €	760,00 €	**760,00 €**
Damaschkeweg505591				346,00 €	346,00 €	**346,00 €**
Dammstraße0157			26.154,23 €		26.154,23 €	**26.154,23 €**
Deerthstraße01060				228,00 €	228,00 €	**228,00 €**
Deerthstraße10601635				1.280,00 €	1.280,00 €	**1.280,00 €**
Deerthstraße16351986				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Deerthstraße19863052				144,00 €	144,00 €	**144,00 €**
Deerthstraße30523231				436,00 €	436,00 €	**436,00 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Deipenbrink15841841				520,00 €	520,00 €	**520,00 €**
Delsterner Straße.0175741			218.237,60 €		218.237,60 €	**115.250,51**
Denkmalstraße.2079				12.980,00 €	12.980,00 €	**12.980,00 €**
Denkmalstraße0208	Land		82.310,13 €		82.310,13 €	**82.310,13 €**
Dickenbruchstraße0230				455,00 €	455,00 €	**455,00 €**
Dickenbruchstraße230747				2.447,00 €	2.447,00 €	**2.447,00 €**
Dickenbruchstraße747945				5.215,00 €	5.215,00 €	**5.215,00 €**
Dieselstraße064				782,90 €	782,90 €	**782,90 €**
Dolomitstraße10601387	Kreis			315,00 €	315,00 €	**315,00 €**
Dolomitstraße13871619	Kreis			1.225,00 €	1.225,00 €	**1.225,00 €**
Dolomitstraße16191765	Kreis			6.479,00 €	6.479,00 €	**6.479,00 €**
Dolomitstraße7331011	Kreis			2.786,00 €	2.786,00 €	**2.786,00 €**
Dorotheenstraße083			11.720,63 €		11.720,63 €	**11.720,63 €**
Dorotheenstraße126282			28.069,64 €		28.069,64 €	**28.069,64 €**
Dorotheenstraße282379			22.305,93 €		22.305,93 €	**22.305,93 €**
Dorotheenstraße379454			2.014,00 €		2.014,00 €	**2.014,00 €**
Dreieckstraße070				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
Düinghauser Weg227369				4.576,00 €	4.576,00 €	**4.576,00 €**
Dünne Eichen0132				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Eckeseyer Straße.02 157-650	Gemeinde			85.737,63 €	85.737,63 €	**85.737,63 €**
Eckeseyer Straße.03 0-75	Land			41.702,23 €	41.702,23 €	**41.702,23 €**
Eckeseyer Straße.03 75-163	Land			6.229,00 €	6.229,00 €	**6.229,00 €**
Eckeseyer Straße.040147	Land			1.026,00 €	1.026,00 €	**1.026,00 €**
Eduard-Müller-Straße.010115	Kreis		42.168,16 €		42.168,16 €	**42.168,16 €**
Eduard-Müller-Straße.01115304	Kreis		60.151,64 €		60.151,64 €	**60.151,64 €**
Eduard-Müller-Straße152262	Kreis		25.173,52 €		25.173,52 €	**25.173,52 €**
Eichendorffstraße107176				2.040,06 €	2.040,06 €	**2.040,06 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Eichenweg0157				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Eickertstraße28284				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Eisenstraße0214				48.992,13 €	48.992,13 €	**48.992,13 €**
Elberfelder Straße.010110				3.315,00 €	3.315,00 €	**3.315,00 €**
Elberfelder Straße.0279142				5.144,95 €	5.144,95 €	**5.144,95 €**
Elsenbornstraße0199				320,00 €	320,00 €	**320,00 €**
Emster Siepen556691				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Enneper Straße.2098	Bund			13.521,63 €	13.521,63 €	**13.521,63 €**
Enneper Straße0268	Bund			27.450,00 €	27.450,00 €	**27.450,00 €**
Enneper Straße11171363	Bund			87.118,48 €	87.118,48 €	**87.118,48 €**
Enneper Straße13631516	Bund			6.716,00 €	6.716,00 €	**6.716,00 €**
Enneper Straße268749	Bund			220.170,90 €	220.170,90 €	**220.170,90 €**
Enneper Straße7491117	Bund			193.921,76 €	193.921,76 €	**193.921,76 €**
Eppenhauser Straße15001835	Bund			102.856,14 €	102.856,14 €	**102.856,14 €**
Eppenhauser Straße0672	Bund			3.995,00 €	3.995,00 €	**3.995,00 €**
Eppenhauser Straße672801	Bund			1.292,00 €	1.292,00 €	**1.292,00 €**
Eppenhauser Straße10501153	Bund			55.276,16 €	55.276,16 €	**55.276,16 €**
Eppenhauser Straße11531285	Bund			47.010,12 €	47.010,12 €	**47.010,12 €**
Erzstraße065				100,00 €	100,00 €	**100,00 €**
Eschenweg0260				520,00 €	520,00 €	**520,00 €**
Esserstraße0155	Land			275,00 €	275,00 €	**275,00 €**
Esserstraße155459	Land			11.549,00 €	11.549,00 €	**11.549,00 €**
Esserstraße459614	Land			6.308,00 €	6.308,00 €	**6.308,00 €**
Eupenstraße86358				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Fährstraße69164				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**
Färberstraße0101				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Fasanenweg0324				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Fehrbelliner Straße0113			2.515,00 €		2.515,00 €	**2.515,00 €**
Fehrbelliner Straße295336			12.184,07 €		12.184,07 €	**12.184,07 €**
Fehrbelliner Straße113295				73.106,00 €	73.106,00 €	**73.106,00 €**
Fehrbelliner Straße.10188				45.209,59 €	45.209,59 €	**45.209,59 €**
Fehrbelliner Straße.3127214				15.862,28 €	15.862,28 €	**4.183,10**
Feithstraße097	Land			42.237,23 €	42.237,23 €	**42.195,07**
Feldmühlenstraße12362050				270.827,47 €	270.827,47 €	**118.126,60**
Flensburgstraße070				684,00 €	684,00 €	**684,00 €**
Fleyer Straße.03154383	Kreis			53.847,49 €	53.847,49 €	**12.608,18**
Fleyer Straße.01096	Land			39.399,44 €	39.399,44 €	**39.399,44 €**
Fleyer Straße099	Land			20.247,71 €	20.247,71 €	**20.247,71 €**
Forstweg.010328				2.184,00 €	2.184,00 €	**2.184,00 €**
Forstweg093				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Frankenwaldstraße0206				80,60 €	80,60 €	**80,60 €**
Frankfurter Straße059				440,00 €	440,00 €	**440,00 €**
Frankfurter Straße485616				210,00 €	210,00 €	**210,00 €**
Frankfurter Straße59210				6.227,00 €	6.227,00 €	**6.227,00 €**
Frankfurter Straße616650				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
Frankfurter Straße650705				160,00 €	160,00 €	**160,00 €**
Frankfurter Straße705796				185,00 €	185,00 €	**185,00 €**
Franziskanerstraße085				353,00 €	353,00 €	**353,00 €**
Fraunhoferstraße123197				857,79 €	857,79 €	**857,79 €**
Freiheitstraße0109				2.090,00 €	2.090,00 €	**2.090,00 €**
Freiheitstraße109353				106,05 €	106,05 €	**106,05 €**
Freiligrathstraße374528			0,00 €	33.043,03 €	33.043,03 €	**33.043,03 €**
Freiligrathstraße039			1.063,00 €		1.063,00 €	**1.063,00 €**
Freiligrathstraße183374			2.089,85 €		2.089,85 €	**2.089,85 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Freiligrathstraße39183			2.432,06 €		2.432,06 €	**2.432,06 €**
Friedrichstraße0332				2.325,42 €	2.325,42 €	**2.325,42 €**
Fritz-Reuter-Straße212261				70,52 €	70,52 €	**70,52 €**
Fritz-Reuter-Straße261371				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Fuchsweg0119				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Garenfelder Weg.017241063				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Gehrstraße117230				756,00 €	756,00 €	**756,00 €**
Gehrstraße230292				84,00 €	84,00 €	**84,00 €**
Georg-Scheer-Straße.1037				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Gersteinstraße078				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Gertrudstraße0129				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**
Geschwister-Scholl-Straße.1059				184,64 €	184,64 €	**184,64 €**
Geschwister-Scholl-Straße.1103201				0,00 €		
Goebenstraße110680				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**
Goldbergstraße.010147				276,00 €	276,00 €	**276,00 €**
Goswinstraße.2074				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Goswinstraße42101				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Grabenstraße0153			285,00 €		285,00 €	**285,00 €**
Grabenstraße153325			0,00 €	40.497,19 €	40.497,19 €	**40.497,19 €**
Graf-von-Galen-Ring.020155	Bund			21.176,30 €	21.176,30 €	**21.176,30 €**
Graf-von-Galen-Ring.02293571	Bund			15.630,00 €	15.630,00 €	**15.630,00 €**
Gräweken0230				164,00 €	164,00 €	**164,00 €**
Grenzweg0277				168,00 €	168,00 €	**168,00 €**
Griesenbecke474837				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Grimmestraße211408				0,00 €		
Gründelbusch447672				395,00 €	395,00 €	**395,00 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Grundschötteler Straße0110	Land			8.098,00 €	8.098,00 €	**8.098,00 €**
Grundschötteler Straße133298	Land			8.639,00 €	8.639,00 €	**8.639,00 €**
Grundschötteler Straße298459	Land			6.440,00 €	6.440,00 €	**6.440,00 €**
Grundschötteler Straße459684	Land			2.560,00 €	2.560,00 €	**2.560,00 €**
Grundschötteler Straße713768	Land			100,00 €	100,00 €	**100,00 €**
Grüner Weg271414				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Grünrockstraße0122				5.129,00 €	5.129,00 €	**5.129,00 €**
Grünstraße043				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
Gußstahlweg156420				39.144,57 €	39.144,57 €	**39.144,57 €**
Gut Kuhweide0307				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Gut Schönfeld0158				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**
Gutenbergstraße120295				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Haardtstraße.2092				380,00 €	380,00 €	**380,00 €**
Haardtstraße.292157				380,00 €	380,00 €	**380,00 €**
Hacheney0187				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Haenelstraße0458	Land			11.919,00 €	11.919,00 €	**11.919,00 €**
Haenelstraße458560	Land			4.074,00 €	4.074,00 €	**4.074,00 €**
Haenelstraße560615	Land			1.640,00 €	1.640,00 €	**1.640,00 €**
Hagener Straße.0177623	Land		179.841,51 €		179.841,51 €	**172.371,04**
Haldener Straße.01064	Land			1.211,00 €	1.211,00 €	**1.211,00 €**
Haldener Straße.01115773	Land			32.380,00 €	32.380,00 €	**32.380,00 €**
Haldener Straße.0164115	Land			16.325,92 €	16.325,92 €	**16.325,92 €**
Haldener Straße.01773833	Land			185,00 €	185,00 €	**185,00 €**
Haldener Straße.01833905	Land			1.811,00 €	1.811,00 €	**1.811,00 €**
Hammerstraße.01132817				520,00 €	520,00 €	**520,00 €**
Harkortstraße.010210				19.229,00 €	19.229,00 €	**19.229,00 €**
Hartmannstraße261368				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Hasenlauf.1058				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Haus Busch0126				165,00 €	165,00 €	**165,00 €**
Haus Busch126141				10.014,30 €	10.014,30 €	**10.014,30 €**
Heckenweg0306				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**
Hegenberg0234				508,00 €	508,00 €	**508,00 €**
Hegge.2042				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**
Heinitzstraße.03025				3.005,81 €	3.005,81 €	**3.005,81 €**
Heinitzstraße.03164246				15.206,90 €	15.206,90 €	**15.206,90 €**
Heinitzstraße.03246383				19.214,25 €	19.214,25 €	**19.214,25 €**
Heinitzstraße.0325164				455,00 €	455,00 €	**455,00 €**
Heinitzstraße.03383418				4.908,75 €	4.908,75 €	**4.908,75 €**
Heinitzstraße.02 zweite einwerts0152	Land		1.953,00 €		1.953,00 €	**1.953,00 €**
Heinitzstraße.01-erste auswerts530576	Land		13.106,32 €		13.106,32 €	**13.106,32 €**
Heinitzstraße.02 zweite einwerts152266	Land		37.844,08 €		37.844,08 €	**37.844,08 €**
Heinitzstraße.01-erste auswerts305400	Land		47.380,52 €		47.380,52 €	**47.380,52 €**
Heinitzstraße.01-erste auswerts082	Land			6.828,00 €	6.828,00 €	**6.828,00 €**
Heinitzstraße.01-erste auswerts400435	Land			9.972,20 €	9.972,20 €	**9.972,20 €**
Heinitzstraße.01-erste auswerts435530	Land			2.793,00 €	2.793,00 €	**2.793,00 €**
Heinitzstraße.01-erste auswerts82305	Land			20.605,00 €	20.605,00 €	**20.605,00 €**
Heinitzstraße.02 zweite einwerts266581	Land			20.120,00 €	20.120,00 €	**20.120,00 €**
Heinitzstraße.04zweite auswerts017	Land			3.539,70 €	3.539,70 €	**3.539,70 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Heinitzstraße.05 erste einwerts47138	Land			410,00 €	410,00 €	**410,00 €**
Heinrich-Heine-Straße093				22,18 €	22,18 €	**22,18 €**
Helfer Straße11451335			0,00 €	38.657,36 €	38.657,36 €	**38.657,36 €**
Helfer Straße13351573			0,00 €	66.832,00 €	66.832,00 €	**71,91**
Hellweg0175				35.088,00 €	35.088,00 €	**35.088,00 €**
Hellweg175413				78.658,62 €	78.658,62 €	**78.658,62 €**
Hellweg413458				225,00 €	225,00 €	**225,00 €**
Helmholtzstraße1852				343,50 €	343,50 €	**343,50 €**
Helmholtzstraße52124				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Hemker Kopf123224				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
Herdecker Straße.010122	Bund			73.559,64 €	73.559,64 €	**60.658,34**
Herdecker Straße.03087	Bund			3.306,00 €	3.306,00 €	**3.306,00 €**
Herderstraße213271				1.144,00 €	1.144,00 €	**1.144,00 €**
Heuland237448				384,00 €	384,00 €	**384,00 €**
Hindenburgstraße202366				75,00 €	75,00 €	**75,00 €**
Hochstraße031				1.944,00 €	1.944,00 €	**1.944,00 €**
Hochstraße31501				1.724,00 €	1.724,00 €	**1.724,00 €**
Hochstraße6411258				4.785,00 €	4.785,00 €	**4.785,00 €**
Hoffnungstaler Straße0312				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Hoheleye086	Kreis			23.064,88 €	23.064,88 €	**23.064,88 €**
Hoheleye86166	Kreis			20.008,65 €	20.008,65 €	**20.008,65 €**
Hohensyburgstraße0119				23.777,81 €	23.777,81 €	**23.777,81 €**
Hohle Straße93272				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
Höhwaldstraße0128				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
Holthauser Straße.01.2057				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
Hördenstraße.04433595				220,00 €	220,00 €	**220,00 €**
Hördenstraße.0491433				58.939,14 €	58.939,14 €	**58.939,14 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Hövelstraße.01098				380,00 €	380,00 €	**380,00 €**
Hövelstraße.01467701				920,00 €	920,00 €	**920,00 €**
Höxterstraße279340				53,51 €	53,51 €	**53,51 €**
Hubertusstraße21337				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Hückinghausen067				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Hückinghauser Weg10732299				5.520,00 €	5.520,00 €	**5.520,00 €**
Hückinghauser Weg601073				4.694,00 €	4.694,00 €	**4.694,00 €**
Hügelstraße277499				671,06 €	671,06 €	**671,06 €**
Hügelstraße499643				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Hüttenbergstraße36216				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Hüttenplatz094				12.116,00 €	12.116,00 €	**12.116,00 €**
Hüttenplatz94200				262,22 €	262,22 €	**262,22 €**
Im Alten Holz15111590				227,48 €	227,48 €	**227,48 €**
Im Braucke0174				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Im Dünningsbruch0265				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Im Emsenbach.1081				1.197,08 €	1.197,08 €	**1.197,08 €**
Im Emsenbach.20101				855,76 €	855,76 €	**855,76 €**
Im Ennepetal075				6.298,00 €	6.298,00 €	**6.298,00 €**
Im Hamperbach8121378				3.092,00 €	3.092,00 €	**3.092,00 €**
Im Kettelbach.0120772554				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Im Kley093				2.013,89 €	2.013,89 €	**2.013,89 €**
Im Kley274401				36.646,24 €	36.646,24 €	**36.646,24 €**
Im Kley401532				19.555,33 €	19.555,33 €	**19.555,33 €**
Im Klosterkamp.2078				19.824,61 €	19.824,61 €	**3.852,63**
Im Klosterkamp453570				51.926,00 €	51.926,00 €	**51.926,00 €**
Im Langen Lohe.010170				1.472,00 €	1.472,00 €	**1.472,00 €**
Im Langen Lohe0135				240,00 €	240,00 €	**240,00 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Im Löhenbusch0104				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
Im Ölm0389				14.525,00 €	14.525,00 €	**14.525,00 €**
Im Ölm389494				170,00 €	170,00 €	**170,00 €**
Im Ostfeld0174				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
Im Sonnenwinkel0400				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Im Voßhegte50150				1.372,31 €	1.372,31 €	**1.372,31 €**
Im Weinhof0429			0,00 €	59.175,30 €	59.175,30 €	**59.175,30 €**
Im Wiedenbusch.0143153				4.625,00 €	4.625,00 €	**4.625,00 €**
In der Asmecke12111469				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
In der Welle095				125,00 €	125,00 €	**125,00 €**
In der Welle312395				1.217,00 €	1.217,00 €	**1.217,00 €**
In der Welle95312				6.117,00 €	6.117,00 €	**6.117,00 €**
Industriestraße0249	Land			58.254,94 €	58.254,94 €	**58.254,94 €**
Industriestraße249435	Land			4.735,00 €	4.735,00 €	**4.735,00 €**
Industriestraße709906	Land			3.420,00 €	3.420,00 €	**3.420,00 €**
Industriestraße9061004	Land			33.111,26 €	33.111,26 €	**33.111,26 €**
Iserlohner Straße0135	Bund		60.872,32 €		60.872,32 €	**60.872,32 €**
Iserlohner Straße12851557	Bund		115.090,92 €		115.090,92 €	**115.090,92 €**
Iserlohner Straße135472	Bund		5.711,00 €		5.711,00 €	**5.711,00 €**
Iserlohner Straße472776	Bund		695,00 €		695,00 €	**695,00 €**
Iserlohner Straße776892	Bund		934,00 €		934,00 €	**934,00 €**
Iserlohner Straße9881285	Bund		952,00 €		952,00 €	**952,00 €**
Kabeler Straße22421				990,00 €	990,00 €	**990,00 €**
Kabeler Straße421493				9.424,78 €	9.424,78 €	**9.424,78 €**
Karl-Gerharts-Straße.1043				55,00 €	55,00 €	**55,00 €**
Käthe-Kollwitz-Straße53148				320,00 €	320,00 €	**320,00 €**
Kattenohler Straße21962941				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Kiebitzweg067				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Kinkelstraße361451				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Kirchlohweg.01129278				1.200,00 €	1.200,00 €	**1.200,00 €**
Kläranlage Vorhalle15701946				43.773,00 €	43.773,00 €	**43.773,00 €**
Kleinbahnstraße56231				0,00 €		
Klippchen.1098				540,17 €	540,17 €	**540,17 €**
Klippchen0147				64,56 €	64,56 €	**64,56 €**
Klopstockstraße126264				75,00 €	75,00 €	**75,00 €**
Kluser Weg0183				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Knüwenstraße0124				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**
Knüwenstraße124509				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Köckingstraße0269			0,00 €	48.788,77 €	48.788,77 €	**48.788,77 €**
Köhlerweg.010108				748,00 €	748,00 €	**748,00 €**
Köhlerweg.01108386				2.096,00 €	2.096,00 €	**2.096,00 €**
Koksstraße0361				1.780,00 €	1.780,00 €	**1.780,00 €**
Königsberger Straße048				950,00 €	950,00 €	**950,00 €**
Königsberger Straße303575				1.292,00 €	1.292,00 €	**1.292,00 €**
Königsberger Straße48303				1.482,00 €	1.482,00 €	**1.482,00 €**
Königstraße73185				4.321,92 €	4.321,92 €	**4.321,92 €**
Konkordiastraße106189				13.561,18 €	13.561,18 €	**13.561,18 €**
Konkordiastraße31106				360,00 €	360,00 €	**360,00 €**
Krefelder Straße051				10.777,00 €	10.777,00 €	**10.777,00 €**
Kreishausstraße62222				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Kronenburgstraße0282				8.984,00 €	8.984,00 €	**8.984,00 €**
Kuhlestraße515670				468,00 €	468,00 €	**468,00 €**
Külpestraße0121				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Kumbruchstraße0181				416,00 €	416,00 €	**416,00 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Kurfürstenstraße24198				1.048,18 €	1.048,18 €	**1.048,18 €**
Kurt-Schumacher-Ring11611270	Bund			3.640,00 €	3.640,00 €	**3.640,00 €**
Kurt-Schumacher-Ring570775	Bund			5.673,00 €	5.673,00 €	**5.673,00 €**
Kurt-Schumacher-Ring7751161	Bund			465,00 €	465,00 €	**465,00 €**
Lahmen Hasen.1128234				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Lange Straße331431				9.081,49 €	9.081,49 €	**9.081,49 €**
Lange Straße431627				1.140,00 €	1.140,00 €	**1.140,00 €**
Lange Straße7101050				874,00 €	874,00 €	**874,00 €**
Langenbeckstraße0190				980,00 €	980,00 €	**980,00 €**
Langenkampstraße0103				38,14 €	38,14 €	**38,14 €**
Lehrer-Schröder-Weg0179				75,91 €	75,91 €	**75,91 €**
Lehrkind0831				2.960,00 €	2.960,00 €	**2.960,00 €**
Leiblstraße0102				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
Leimstraße481637	Land			1.739,00 €	1.739,00 €	**1.739,00 €**
Leimstraße637726	Land			28.693,40 €	28.693,40 €	**28.693,40 €**
Lenaustraße.1090				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Lenaustraße278402				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Lennestraße.3074				345,40 €	345,40 €	**345,40 €**
Lenneuferstraße0315				1.824,00 €	1.824,00 €	**1.824,00 €**
Leopoldstraße149248				12.274,16 €	12.274,16 €	**12.274,16 €**
Leopoldstraße490599				11.902,00 €	11.902,00 €	**11.902,00 €**
Lichtenböcken.010370				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**
Lievinstraße098				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Limburger Freiheit094				1.596,00 €	1.596,00 €	**1.596,00 €**
Lindenstraße0133				195,00 €	195,00 €	**195,00 €**
Lindenstraße133290				404,00 €	404,00 €	**404,00 €**
Lolochstraße031				342,40 €	342,40 €	**342,40 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Louise-Märcker-Straße.010214				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Loxbaumstraße.10116				190,00 €	190,00 €	**190,00 €**
Lücköge022				25,00 €	25,00 €	**25,00 €**
Lüling152316				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Lütkehofstraße0119				16.119,52 €	16.119,52 €	**16.119,52 €**
Lütkehofstraße119155				1.401,00 €	1.401,00 €	**1.401,00 €**
Lützowstraße.01329451				225,00 €	225,00 €	**225,00 €**
Lützowstraße.019541237				870,00 €	870,00 €	**870,00 €**
Lützowstraße0221				1.502,00 €	1.502,00 €	**1.502,00 €**
Malmkestraße420559				844,99 €	844,99 €	**844,99 €**
Malmkestraße81113				67,90 €	67,90 €	**67,90 €**
Margaretenstraße059				14.880,51 €	14.880,51 €	**14.880,51 €**
Margaretenstraße175387				2.584,00 €	2.584,00 €	**2.584,00 €**
Margaretenstraße59175				26.092,31 €	26.092,31 €	**26.092,31 €**
Mariengasse0109				27.029,23 €	27.029,23 €	**103,04**
Marienstraße0105				196,97 €	196,97 €	**196,97 €**
Markanastraße082				9.769,06 €	9.769,06 €	**9.769,06 €**
Markland162566				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Markt024	Parkplatz			10,21 €	10,21 €	**10,21 €**
Martinstraße0109				175,00 €	175,00 €	**175,00 €**
Martinstraße109395				3.558,00 €	3.558,00 €	**3.558,00 €**
Martinstraße395483				1.254,00 €	1.254,00 €	**1.254,00 €**
Max-Planck-Straße0170				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Mecklenburger Straße.2094				1.204,75 €	1.204,75 €	**1.204,75 €**
Milly-Steger-Straße0173				370,00 €	370,00 €	**370,00 €**
Minervastraße050				608,00 €	608,00 €	**608,00 €**
Monschauer Straße.2099				174,97 €	174,97 €	**174,97 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Mopsweg.1236336				1.369,45 €	1.369,45 €	**1.369,45 €**
Mozartstraße.4049				0,00 €		
Mozartstraße141544				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Nahmertal .0102076				3.280,00 €	3.280,00 €	**3.280,00 €**
Neue Straße.01.1053				176,40 €	176,40 €	**176,40 €**
Neue Straße.01091				1.118,00 €	1.118,00 €	**1.118,00 €**
Neue Straße.0191908				3.699,00 €	3.699,00 €	**3.699,00 €**
Neue Straße.10157				349,94 €	349,94 €	**349,94 €**
Niederste Hülsberg01415				8.736,00 €	8.736,00 €	**8.736,00 €**
Nimmertal1992199				444,00 €	444,00 €	**444,00 €**
Nimmertal21992637				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**
Obere Stormstraße.1043				346,64 €	346,64 €	**346,64 €**
Obernahmerstraße16941860			80.925,00 €		80.925,00 €	**80.875,04**
Oeger Straße0129			20.230,43 €		20.230,43 €	**20.230,43 €**
Oeger Straße15561845			60.516,18 €		60.516,18 €	**60.516,18 €**
Oeger Straße18451880			6.872,25 €		6.872,25 €	**6.872,25 €**
Oeger Straße526707			11.170,01 €		11.170,01 €	**11.170,01 €**
Oeger Straße707986			82.784,88 €		82.784,88 €	**82.784,88 €**
Oeger Straße9861411			98.996,66 €		98.996,66 €	**98.996,66 €**
Ortstraße217264				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Osemundstraße024	Land			1.876,00 €	1.876,00 €	**1.876,00 €**
Ostfeldstraße0212				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Osthofstraße068				2.053,00 €	2.053,00 €	**2.053,00 €**
Osthofstraße137326				640,00 €	640,00 €	**640,00 €**
Osthofstraße326484				2.835,00 €	2.835,00 €	**2.835,00 €**
Osthofstraße484855				1.979,00 €	1.979,00 €	**1.979,00 €**
Osthofstraße68137				18.170,39 €	18.170,39 €	**18.170,39 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Oststraße0280				4.250,00 €	4.250,00 €	**4.250,00 €**
Overbergstraße0154				2.029,56 €	2.029,56 €	**2.029,56 €**
Overbergstraße10201081				23.976,83 €	23.976,83 €	**23.976,83 €**
Overbergstraße355414				12.646,02 €	12.646,02 €	**12.646,02 €**
Overbergstraße730789				3.844,30 €	3.844,30 €	**3.844,30 €**
Overbergstraße789963				445,00 €	445,00 €	**445,00 €**
Overbergstraße9631020				4.644,88 €	4.644,88 €	**4.644,88 €**
Pappelstraße.3091				190,00 €	190,00 €	**190,00 €**
Pappelstraße080				33.175,15 €	33.175,15 €	**33.175,15 €**
Pappelstraße14991780				805,00 €	805,00 €	**805,00 €**
Pappelstraße17801867				41.631,21 €	41.631,21 €	**39.955,86**
Pelmkestraße.2106232				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**
Pfarrweg73119				288,00 €	288,00 €	**288,00 €**
Piepenbrink0261				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Piepenbrink261587				324,00 €	324,00 €	**324,00 €**
Piepenbrink587761				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Piepenbrink845942				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Pieperstraße0170				75,00 €	75,00 €	**75,00 €**
Pommernstraße.01018				25,00 €	25,00 €	**25,00 €**
Preinstraße076				8.344,88 €	8.344,88 €	**8.344,88 €**
Preußerstraße.0165544				2.660,00 €	2.660,00 €	**2.660,00 €**
Preußerstraße0330	Bund			7.980,10 €	7.980,10 €	**7.980,10 €**
Quellenweg.020441				1.148,00 €	1.148,00 €	**1.148,00 €**
Raffenbergstraße147284				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Rathausstraße.030106	Bund			1.824,00 €	1.824,00 €	**1.824,00 €**
Rehbecke54242				520,00 €	520,00 €	**520,00 €**
Rehstraße088				155,00 €	155,00 €	**155,00 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Rehstraße237375				2.660,00 €	2.660,00 €	**2.660,00 €**
Rehstraße375500				3.675,00 €	3.675,00 €	**3.675,00 €**
Rehstraße500536				10.181,21 €	10.181,21 €	**10.181,21 €**
Rembergstraße.010129	Bund			100,00 €	100,00 €	**100,00 €**
Rembergstraße.01129681	Bund			1.865,00 €	1.865,00 €	**1.865,00 €**
Rembergstraße.01681762	Bund			1.959,00 €	1.959,00 €	**1.959,00 €**
Rembergstraße052				3.300,00 €	3.300,00 €	**3.300,00 €**
Rembergstraße5270				470,00 €	470,00 €	**470,00 €**
Rheinstraße.01126196				3.120,00 €	3.120,00 €	**3.120,00 €**
Rheinstraße477728				832,00 €	832,00 €	**832,00 €**
Röhrenspring0238				33.492,59 €	33.492,59 €	**33.492,59 €**
Röhrenspring238357				20.636,00 €	20.636,00 €	**20.636,00 €**
Roland-Volme39227				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Rüggebein01112				416,00 €	416,00 €	**416,00 €**
Ruhrstraße0223				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Saarstraße91174				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Salmuthstraße0651				1.746,00 €	1.746,00 €	**1.746,00 €**
Schälker Landstraße28653201				26.546,00 €	26.546,00 €	**26.546,00 €**
Schiefe Hardt207567				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Schillstraße081				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
Schleipenbergstraße.020191				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Schleipenbergstraße0306				416,00 €	416,00 €	**416,00 €**
Schloßblick0139				416,00 €	416,00 €	**416,00 €**
Schmale Straße034				342,57 €	342,57 €	**342,57 €**
Schmittauer Straße097				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Schmittauer Straße255300				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Schülinghauser Straße.0118610				186,00 €	186,00 €	**186,00 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Schultenstraße93230				120,00 €	120,00 €	**120,00 €**
Schwarzer Weg0327				1.727,36 €	1.727,36 €	**1.727,36 €**
Schwerter Straße0168	Land		2.216,00 €		2.216,00 €	**2.216,00 €**
Schwerter Straße21592220	Land		2.063,00 €		2.063,00 €	**2.063,00 €**
Schwerter Straße22202530	Land		122.341,30 €		122.341,30 €	**122.341,30 €**
Schwerter Straße271582	Land		5.710,00 €		5.710,00 €	**5.710,00 €**
Schwerter Straße29183178	Land		11.670,00 €		11.670,00 €	**11.670,00 €**
Schwerter Straße31783283	Land		9.240,00 €		9.240,00 €	**9.240,00 €**
Schwerter Straße5821045	Land		4.154,00 €		4.154,00 €	**4.154,00 €**
Seestraße.2095				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Siegstraße0499				25.480,00 €	25.480,00 €	**25.480,00 €**
Södingstraße092				115,81 €	115,81 €	**115,81 €**
Sonntagstraße075				1.748,00 €	1.748,00 €	**1.748,00 €**
Sonntagstraße308343				120,00 €	120,00 €	**120,00 €**
Sonntagstraße75308				1.042,00 €	1.042,00 €	**1.042,00 €**
Spannstiftstraße.10192				160,00 €	160,00 €	**160,00 €**
Spannstiftstraße0355				4.165,00 €	4.165,00 €	**4.165,00 €**
Spannstiftstraße11051305				430,00 €	430,00 €	**430,00 €**
Sperberweg101142				22,43 €	22,43 €	**22,43 €**
Spichernstraße0118				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Spinngasse.2040				864,40 €	864,40 €	**864,40 €**
Sporbecker Weg059	Kreis			14.877,38 €	14.877,38 €	**14.877,38 €**
Sporbecker Weg836981	Kreis			3.323,00 €	3.323,00 €	**3.323,00 €**
Sportplatz Klutert071				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**
Stadeweg0174				1.824,00 €	1.824,00 €	**1.824,00 €**
Stadionstraße0146				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Stadtgartenallee.2094	Parkplatz			0,00 €		

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Stahlstraße0339				51.133,45 €	51.133,45 €	**51.133,45 €**
Staplackstraße.010277				308,00 €	308,00 €	**308,00 €**
Steinhausstraße.1076				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Stennertstraße067	Bund			95,00 €	95,00 €	**95,00 €**
Stennertstraße168229	Bund			608,00 €	608,00 €	**608,00 €**
Stennertstraße229352	Bund			1.444,00 €	1.444,00 €	**1.444,00 €**
Sterbecker Tal356401				1.365,18 €	1.365,18 €	**1.365,18 €**
Sterntalerweg (Baustraße!)0122				6.240,00 €	6.240,00 €	**6.240,00 €**
Stresemannstraße89111				35,34 €	35,34 €	**35,34 €**
Südhofstraße0198				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Sürenhagen0967				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Syburgweg41296				416,00 €	416,00 €	**416,00 €**
Talsperrenweg088				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Talstraße.010216				607,72 €	607,72 €	**607,72 €**
Talstraße0255				2.465,00 €	2.465,00 €	**2.465,00 €**
Taubenstraße0103				70,00 €	70,00 €	**70,00 €**
Tiefendorf.20800				576,00 €	576,00 €	**576,00 €**
Tiefendorf.40133				416,00 €	416,00 €	**416,00 €**
Tiefendorf.60315				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Tiegelstraße0318				53.213,31 €	53.213,31 €	**53.213,31 €**
Tuchmacherstraße089				859,93 €	859,93 €	**859,93 €**
Tückingschulstraße528781				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Tückingstraße.010110	Kreis			847,00 €	847,00 €	**847,00 €**
Tückingstraße.01110252	Kreis			430,00 €	430,00 €	**430,00 €**
Tückingstraße.0114651814	Kreis			3.090,00 €	3.090,00 €	**3.090,00 €**
Tückingstraße.01252323	Kreis			3.091,00 €	3.091,00 €	**3.091,00 €**
Tückingstraße.01323640	Kreis			11.131,00 €	11.131,00 €	**11.131,00 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Tückingstraße227316				125,00 €	125,00 €	**125,00 €**
Tulpenstraße0133				320,00 €	320,00 €	**320,00 €**
Turmstraße129226				55,00 €	55,00 €	**55,00 €**
Twittingstraße.03173267				349,06 €	349,06 €	**349,06 €**
Uhlenbruch0525				752,00 €	752,00 €	**752,00 €**
Unternahmerstraße0181				2.128,00 €	2.128,00 €	**2.128,00 €**
Unternahmerstraße181321				3.534,00 €	3.534,00 €	**3.534,00 €**
Unternahmerstraße321448				26.759,70 €	26.759,70 €	**26.759,70 €**
Unternahmerstraße448527				16.619,63 €	16.619,63 €	**16.619,63 €**
Unternahmerstraße527761				49.975,28 €	49.975,28 €	**49.975,28 €**
Voerder Straße.010139				69.359,52 €	69.359,52 €	**69.359,52 €**
Voerder Straße.020151	Land			455,00 €	455,00 €	**455,00 €**
Voerder Straße.02151368	Land			50.373,86 €	50.373,86 €	**50.373,86 €**
Voerder Straße.02368571	Land			1.480,00 €	1.480,00 €	**1.480,00 €**
Voerder Straße.02571778	Land			175,00 €	175,00 €	**175,00 €**
Voerder Straße.030811	Land			605,00 €	605,00 €	**605,00 €**
Vollbrinkstraße0145				4.060,36 €	4.060,36 €	**4.060,36 €**
Volmarsteiner Straße.10281				2.772,00 €	2.772,00 €	**2.772,00 €**
Volmestraße0109	Bund			9.400,00 €	9.400,00 €	**9.400,00 €**
Volmestraße440562	Bund			10.940,00 €	10.940,00 €	**10.940,00 €**
Vorhaller Straße441571				550,00 €	550,00 €	**550,00 €**
Vorhaller Straße571680				545,00 €	545,00 €	**545,00 €**
Vorhaller Straße680729				225,00 €	225,00 €	**225,00 €**
Wahl133477				1.352,00 €	1.352,00 €	**1.352,00 €**
Waldecker Straße087				312,00 €	312,00 €	**312,00 €**
Wannebachstraße11621410				368,00 €	368,00 €	**368,00 €**
Wehbergstraße359427				13,85 €	13,85 €	**13,85 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Weidekampstraße578631				11.991,20 €	11.991,20 €	**11.991,20 €**
Weißensteinstraße0459				135,62 €	135,62 €	**135,62 €**
Werkzeugstraße0688				4.680,00 €	4.680,00 €	**4.680,00 €**
Werninghausen12601815				936,00 €	936,00 €	**936,00 €**
Weserstraße31125				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Westerwaldweg.1073				182,18 €	182,18 €	**182,18 €**
Westfalenstraße0264				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Westhofener Straße.01084				8.650,57 €	8.650,57 €	**8.650,57 €**
Westhofener Straße10841463	Kreis			3.040,00 €	3.040,00 €	**3.040,00 €**
Wiesenstraße478974				2.624,00 €	2.624,00 €	**2.624,00 €**
Wilhelm-Leuschner-Straße0266				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
Wilhelmstraße0206	Kreis			798,00 €	798,00 €	**798,00 €**
Wilhelmstraße13621452	Kreis			14.280,58 €	14.280,58 €	**14.280,58 €**
Wilhelmstraße206447	Kreis			52.433,66 €	52.433,66 €	**52.433,66 €**
Wilhelmstraße447626	Kreis					
Wilhelmstraße626792	Kreis			836,00 €	836,00 €	**836,00 €**
Wilhelmstraße7921218	Kreis			72.174,15 €	72.174,15 €	**72.174,15 €**
Windhang0128				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Wulfeldstraße0329				4.075,00 €	4.075,00 €	**4.075,00 €**
Yorckstraße47117				50,00 €	50,00 €	**50,00 €**
Zehlendorfer Straße079				2.877,00 €	2.877,00 €	**2.877,00 €**
Zehlendorfer Straße166437				580,00 €	580,00 €	**580,00 €**
Zehlendorfer Straße437536				24.431,65 €	24.431,65 €	**24.431,65 €**
Zehlendorfer Straße79166				350,00 €	350,00 €	**350,00 €**
Ziegelstraße0163				104,00 €	104,00 €	**104,00 €**
Zum Rafflenbusch.4062				347,30 €	347,30 €	**347,30 €**
Zur Feldlage.01585721				156,00 €	156,00 €	**156,00 €**

Anlage 4 a - Rückstellungen Straßen

Maßnahme	Eigentümer	geplant 2009	geplant 2010	geplant 2011	Gesamtplanung 2009 - 2011	Stand 31.12.2011
Zur Höhe.20135				208,00 €	208,00 €	**208,00 €**
Zwischen den Brücken038				311,91 €	311,91 €	**311,91 €**

GWH_Instandhaltungsrückstellung Gebäude der Eröffnungsbilanz_JA 2011				
Art	**Name**	**Stand 31.12.2010**	**Stand 31.12.2011**	**Maßnahmen**
Gesamtschule Fritz-Steinhoff	Gesamtschule Fritz-Steinhoff	3.265.642,75	120.000,00	Das Dach im Bereich der Sporthalle, Dachanschlüsse der Lichtkuppel sind undicht, die Lichtkuppel selbst müsste ausgetauscht werden.
Gesamtschule Fritz-Steinhoff	Gesamtschule Fritz-Steinhoff	55.000,00	47.615,72	Grundleitungen (Gas/Wasser/Abwasser techn. Lebensdauer überschritten)
Dienstwohnung	Wehringhauser Str.38	950,00	950,00	Dienstwohnung
Jugendzentrum	Emst	24.439,69	0,00	Erneuerung Sanitäranlagen, Kellerabdichtung, Dachsanierung
Bürogebäude	Bezirksverwalt-ungsstelle Hohenlimburg	46.635,77	0,00	Brandschutzmaß-nahmen (im Bestand)
Dienstwohnung	Bezirksverwaltungsstelle Boele	20.000,00	0,00	Dienstwohnung
Dienstwohnung	Schwerter Str.168	2.700,00	2.700,00	Dienstwohnung
Dienstwohnung	Kiebitzweg 4	8.500,00	8.500,00	Dienstwohnung
Städtisches Mietobjekt	Wohnung/Wohn-gebäude	14.516,99	0,00	Dach- u. Fassadensanierung
Dienstwohnung	Berliner Allee 52	15.000,00	15.000,00	Dienstwohnung
Dienstwohnung	Berliner Allee 52	30.500,00	30.500,00	Dienstwohnung
Städtisches Mietobjekt	Synagoge	20.000,00	0,00	Fassadensanierung
Städtisches Mietobjekt	Wohnung/Wohn gebäude	50.000,00	0,00	Sicherheitsmängel-beseitigung
Städtisches Mietobjekt	Hofstelle Lammert	50.000,00	50.000,00	Gebäude soll verkauft werden, keine Durchführung; Verhandlungen ruhen.
Städtisches Mietobjekt	Journalistenzentrum	104.967,24	20.000,00	Haus Busch steht leer Durchführung Maßn. nur zu 50 %; dringender Sanierungsbedarf Sanierung Giebelhaus, Beseitigung von Feuchtigkeitsschäden
Feuerwehrgebäude	Feuerwache Dahl	50.000,00	0,00	Erneuerung Ölabscheider
Feuerwehrgebäude	Feuerwache Mitte	164,79	0,00	80.000 € Dusch- und Waschräume
Feuerwehrgebäude	Feuerwache Altenhagen	50.000,00	0,00	Erneuerung Ölabscheider
Feuerwehrgebäude	Feuerwache Emst/ Eppenhausen	50.000,00	0,00	Erneuerung Ölabscheider
Feuerwehrgebäude	Feuerwache "Ost" alt	100.000,00	0,00	Erneuerung Ölabscheider

Feuerwehrgebäude	Feuerwache Berchum	20.000,00	0,00	Erneuerung Ölabscheider
Feuerwehrgebäude	Feuerwache Halden	20.000,00	0,00	Erneuerung Ölabscheider
Feuerwehrgebäude	Feuerwache Herbeck	20.000,00	0,00	Erneuerung Ölabscheider
Feuerwehrgebäude	Feuerwache Holthausen	20.000,00	0,00	Erneuerung Ölabscheider
Sportstätte	Sporthalle Grundschule Friedrich-Harkort	148.927,22	0,00	50 T-€ Prallschutz, 0-€ Umkleiden / Feuchtigkeitsschäden-beseitigung
Dienstwohnung	Twittingstr.23a	14.648,64	14.648,64	Dienstwohnung
Sportstätte	Sporthalle Grundschule Spielbrink	46.350,00	30.000,00	Sicherheitsmängel (Prallschutz), Substanzerhaltung (Duschen)
Grundschule	Geweke	7.710,15	0,00	Betonsanierung
Sportstätte	Sporthalle GS Geweke	115.000,21	0,00	50 T-€ Prallschutz, 150 T-€ Dach, abgeh. Decke / Beseitigung Undichtigkeit
Grundschule	Hestert	114.508,04	0,00	Fensteraustausch
Sportstätte	Sporthalle Grundschule Hestert	14.140,49	0,00	Sicherheitsmängel (Prallschutz), Fenster
Dienstwohnung	Schlesierstr.38	10.850,00	10.850,00	Dienstwohnung
Grundschule	Kückelhausen	59.557,51	55.016,34	soll aufgegeben werden, es wurde nicht alles durchgeführt, Brandschutzmaß-nahmen, Erneuerung Türen
Dienstwohnung	Bebelstr.16	7.500,00	7.500,00	Dienstwohnung
Grundschule	Franzstraße	200.000,00	0,00	Klinkerfassade (Fugen) -erneuerung
Sportstätte	Sporthalle Grundschule Franzstraße	50.818,67	50.818,67	Sanitäranlagen-erneuerung;
Sportstätte	Sporthalle Grundschule Kuhlerkamp	2.046,89	0,00	Erneuerung Fenster, Fassade; Bodenerneuerung: Steinkohleteerplatten
Dienstwohnung	Heinrichstr. 31	-448,64		Dienstwohnung
Grundschule	Emil-Schumacher	12.313,89	0,00	Fassadensanierung
Sportstätte	Sporthalle Grundschule Emil-Schumacher	21.267,45	0,00	Glasbausteine
Dienstwohnung	Siemensstr.12	1.150,00	1.150,00	Dienstwohnung
Grundschule	Janusz-Korczak	90.907,04	0,00	200 T-€ Heizungserneuerung, 100 T-€ Putzarbeiten
Grundschule	Goldberg	221.569,39	10.000,00	Erneuerung Fassade, Fenster
Grundschule	Goldberg	26.086,68	0,00	Oberbödenerneuerung
Grundschule	Goldberg	200.000,00	20.000,00	Sanitär einschl. Grundleitung erneuern

Sportstätte	Sporthalle Grundschule Goldberg	100.437,10	0,00	Sanitärerneuerung
Sportstätte	Schwimmbad GS Goldberg	14.069,77	0,00	30 T-€ Lüftungserneuerung
Dienstwohnung	Hochstr.35/(Schulstr.9)	3.000,00	3.000,00	Dienstwohnung
Realschule	Realschule Emst	6.238,77	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Grundschule	Boloh	870.000,00	870.000,00	politischer Beschluss steht aus, keine Durchführung; Betonsanierung
Sportstätte	Sporthalle Grundschule Boloh	265.000,00	265.000,00	politischer Beschluss steht aus, keine Durchführung; Erneuerung Dach, Sanitär
Grundschule	Henry-van-de-Velde	13.515,33	0,00	Erneuerung Wärmeerzeuger Sanitär, Oberböden
Sportstätte	Sporthalle Grundschule Henry-van-de-Velde	196.373,98	0,00	200 T-€ Sanitär GWA-Anlagen
Dienstwohnung	Blücher Str.22	8.000,00	8.000,00	Dienstwohnung
Grundschule	Funckepark	123.877,17	0,00	Erneuerung Oberboden, Sanitär
Grundschule	Funckepark	497.000,00	0,00	Erneuerung Fenster
Sportstätte	Sporthalle Grundschule Funckepark	57.720,32	0,00	Erneuerung Prallschutz, Dach, Anstrich, Fenster, Fassade
Sportstätte	Sporthalle Grundschule Funckepark	370.000,00	0,00	Erneuerung Sanitär, GWA-Anlagen, Boden
Grundschule	Erwin Hegemann	65.543,71	0,00	Fassadensanierung / Böden
Grundschule	Erwin Hegemann	180.000,00	0,00	Fassadensanierung / Böden
Städtisches Mietobjekt	Wohnung/Wohngebäude	70.000,00	70.000,00	politischer Beschluss steht aus, keine Durchführung Fassadensanierung
Grundschule	Meinolf (kath.)	831.905,83	0,00	Fassadensanierung
Dienstwohnung	Stadionstr.22	3.900,00	3.900,00	Dienstwohnung
Dienstwohnung	Schillerstr.23	3.400,00	3.400,00	Dienstwohnung
Grundschule	Vincke	100.000,00	0,00	Schimmelbeseitigung
Sportstätte	Sporthalle Grundschule Vincke	150.000,00	150.000,00	politischer Beschluss steht aus, keine Durchführung Erneuerung Fenster
Sportstätte	Sporthalle Grundschule Vincke	200.000,00	200.000,00	politischer Beschluss steht aus, keine Durchführung Erneuerung Fenster, Dach
Dienstwohnung	Helfer Str.76a	8.000,00	8.000,00	Dienstwohnung
Grundschule	Overberg (kath.)	100.000,00	100.000,00	politischer Beschluss steht aus, keine

				Durchführung Erneuerung Oberboden + Anstrich
Grundschule	Goethe (kath.)	17.632,47	0,00	Dacherneuerung, Sanitär GWA-Anlagen
Grundschule	Karl-Ernst-Osthaus, Filiale Halden	34.075,79	0,00	Reparatur Grundleitung / Gasversorgung zur Turnhalle
Sportstätte	Sporthalle Grundschule K.-E.-Osthaus Fil. Halden	110.000,00	0,00	80 T-€ Dach, 30 T-€ Duschräume
Dienstwohnung	Berchumer Str.63a	15.551,42	15.551,42	Dienstwohnung
Grundschule	Berchum-Garenfeld	50.000,00	50.000,00	politischer Beschluss steht aus, keine Durchführung Erneuerung Fassade / Fenster
Sportstätte	Sporthalle Grundschule Berchum	50.000,00	50.000,00	politischer Beschluss steht aus, keine Durchführung Erneuerung Entwässerung, Sanitärerneuerung
Grundschule	Reh	44.516,06	0,00	Fenstererneuerung
Dienstwohnung	Ennepeufer 1	5.784,55	5.784,55	Dienstwohnung
Hauptschule	Hauptschule Heubing	20.000,00	20.000,00	Naturwissenschaftliche Räume
Hauptschule	Hauptschule Emst-Eversbusch	31.093,76	0,00	Fenstererneuerung
Dienstwohnung	Berliner Str.109	2.400,00	2.400,00	Dienstwohnung
Hauptschule	Hauptschule Emst-Eversbusch	10.000,00	10.000,00	Naturwissenschaftliche Räume
Sportstätte	Sporthalle Hauptschule Dahl	102.522,38	0,00	Beseitigung Sicherheitsmängel (Lüftungsanlagen); Rest Abwicklung über Bildungspauschale
Sportstätte	Schwimmbad HS Dahl	80.000,00	0,00	Bestätigung leitender Ingenieur / GWH Maßnahme nicht nötig; Glasfassade Mängelbeseitigung
Dienstwohnung	Ribbertstr.60	5.500,00	5.500,00	Dienstwohnung
Hauptschule	Hauptschule Dahl	45.000,00	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Hauptschule	Hauptschule Remberg	299.662,56	0,00	Brandschutzmaßnahmen
Hauptschule	Hauptschule Remberg	16.064,64	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Hauptschule und Realschule	Altenhagen + Luise-Rehling	13.023,60	0,00	65 T-€ Schiefersanierung
Hauptschule und Realschule	Altenhagen + Luise-Rehling	800.000,00	0,00	Fassade 800 T-€
Realschule	Luise-Rehling	44.717,08	0,00	250 T-€ Fenstersanierung,

				Betonliesenen, 200T-€ Oberbödensanierung
Realschule	Luise-Rehling-Realschule	8.000,00	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Hauptschule Altenhagen	Hauptschule Altenhagen	11.000,00	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Hauptschule Altenhagen	Hauptschule Altenhagen	157.000,00	151.079,42	Grundleitungen
Realschule Luise Rehling	Realschule Luise Rehling	58.000,00	56.489,73	Grundleitungen
Hauptschule	HS Remberg Filialklassen	55.375,20	0,00	Erneuerung Böden im UG
Sportstätte	Sporthalle Hauptschule Vorhalle	52.101,10	0,00	30 T-€Prallschutz, 261 T-€ Fenster, Fassade erneuern
Sportstätte	Schwimmbad HS Vorhalle	96.577,47	0,00	Fassadenerneuerung
Dienstwohnung	Vossacker 21	950,00	950,00	Dienstwohnung
Hauptschule	Hohenlimburg	56.446,19	0,00	Fenstererneuerung
Hauptschule	Hauptschule Hohenlimburg	105.000,00	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Realschule	Realschule Haspe	135.000,00	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Grundschule	K.E.Osthaus	200.858,30	0,00	Rest Abwicklung über Bildungspauschale; Sanitärerneuerung / Kellerabdichtung
Sportstätte	Sporthalle GS Karl-Ernst-Osthaus	72.829,29	0,00	Rest Abwicklung über KP II Mittel für Turnhalle Dachsanierung; 25 T-€ Prallschutz, 75 T-€ Erneuerung Dach, 50 T-€ Sanitär
Realschule	Halden	16.871,95	0,00	Abwasserleitungs-erneuerung / Sanitärbereich
Hauptschule	Geschwister-Scholl	100.000,00	0,00	Dachsanierung
Dienstwohnung	Kapellenstr.30	1.400,00	1.400,00	Dienstwohnung
Hauptschule	Geschwister-Scholl-Hauptschule (SchulZBoelerheide)	7.000,00	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Realschule	Hohenlimburg	159.293,77	0,00	Fenstersanierung, Rauchschutztüren
Sportstätte	Sporthalle Realschule Hohenlimburg	55.309,29	0,00	Brandschutzmaßnahmen (im Bestand) / Prallschutz, Sicherheits-mängelbeseit.
Dienstwohnung	Im Kley 30	5.500,00	5.500,00	Dienstwohnung
Realschule	Realschule Hohenlimburg	43.000,00	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Dienstwohnung	Ennepeufer 3	2.700,00	0,00	Dienstwohnungen aufgegeben
Gymnasium	Christian-Rohlfs-Gymnasium	20.730,34	0,00	Naturwissenschaftliche Räume

Gymnasium	Fichte	1.018,13	0,00	Erneuerung Leitungsnetze, Türen; Brandschutzmaßnahmen (im Bestand)
Sportstätte	Sporthalle Fichte-Gymnasium	200.000,00	0,00	Laut leitender Ingenieur/ GWH nicht nötig
	Fichte-Gymnasium	7.291,02	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Gymnasium	Ricarda-Huch	45.595,68	0,00	Erneuerung Elektroinstallation
Sportstätte	Sporthalle Ricarda-Huch-Schule	99.095,60	0,00	Sanitäranlagenerneuerung / Kelleraußenwandisolierung
Gymnasium Ricarda-Huch	Gymnasium Ricarda-Huch	38.329,48	5.000,00	Naturwissenschaftliche Räume
Gymnasium Ricarda-Huch	Gymnasium Ricarda-Huch	70.000,00	22.767,24	Grundleitungen
Gymnasium	Albrecht-Dürer	206.547,52	0,00	Brandschutzmaßnahmen (im Bestand)
Gymnasium	Albrecht-Dürer-Gymnasium	36.387,55	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Gymnasium	Theodor-Heuss	1.817.091,82	30.000,00	Brandschutzmaßnahmen Fassade (Auflagen 63)
Gymnasium	Theodor-Heuss	454.761,87	0,00	Dach- und Fassadensanierung
Sportstätte	Sporthalle Theodor-Heuss-Gymnasium	150.000,00	18.028,69	Sanierung Dach, Boden; Rest wird über KP II Mittel abgewickelt. Restansatz für Dienstwohnung
Dienstwohnung	Humpertstr.21	34.917,18	0,00	Dienstwohnung
Gymnasium	Theodor-Heuss-Gymnasium	4.982,29	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Dienstwohnung	Wiesenstr.27	6.550,00	6.550,00	Dienstwohnung
Gymnasium	Gymnasium Hohenlimburg	69.000,00	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Gesamtschule	Haspe	45.389,56	0,00	40 T-€ Heizungserneuerung, 160 T-€ Betonsanierung
Sportstätte	Sporthallen Gesamtschule Haspe	102.293,10	0,00	210 T-€ Dachrand + Fenstererneuerung; Dach / Fassade
Gesamtschule	Gesamtschule Haspe	189.261,02	67.000,00	Naturwissenschaftliche Räume
Gesamtschule	Eilpe	53.599,20	0,00	Schadstoffmängel (Mineralfaser, PCB, Steinkohle, Teerpappe usw.)
Gesamtschule	Eilpe	377.587,11	32.000,00	Fassadensanierung
Gesamtschule	Gesamtschule Eilpe	108.110,28	108.110,28	Naturwissenschaftliche Räume
Förderschule	August-Hermann-Francke	63.905,99	0,00	Dachsanierung
Sportstätte	Sporthalle Förderschule	110.000,00	0,00	Sanierung Boden

	August-Hermann-Francke			
Förderschule	August-Hermann-Francke	5.000,00	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Förderschule	Gustav-Heinemann	1.795.889,16	755.023,97	Beton-, Fassadensanierung; Sanitärbereich
Gymnasium	Rahel-Varnhagen-Kolleg, SchulZ Eugen-Richter-Str.	500.000,00	0,00	Dachsanierung
Gymnasium	Rahel-Varnhagen-Kolleg, SchulZ Eugen-Richter-Str.	1.017.224,15	110.905,01	Brandschutzmaß-nahmen (im Bestand)
Dienstwohnung	Eugen-Richter-Str.77/79	500,00	500,00	Dienstwohnung
Gymnasium	Rahel-Varnhagen-Kolleg	86.000,00	6.000,00	Naturwissenschaftliche Räume
Berufskolleg	Cuno I und II	1.304.896,24	0,00	Betonsanierung / Fenstererneuerung
Berufskolleg	Cuno I und II		0,00	NW-Räume
Berufskolleg	Cuno I und II		0,00	Grundleitungen
Berufskolleg	Cuno-Berufskolleg I und II	47.994,99	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Berufskolleg Cuno I und II	Berufskolleg Cuno I und II	4.602,13	0,00	Grundleitungen
Berufskolleg	Käthe-Kollwitz	672.742,06	0,00	Sicherungsmaßnahmen ,Beseitigung Gefahrenstelle Fassadenplatten
Berufskolleg	Käthe-Kollwitz-Berufskolleg	65.000,00	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Berufskolleg Käthe-Kollwitz	Berufskolleg Käthe-Kollwitz	19.289,04	18.638,77	Grundleitungen (Gas/Wasser/Abwasser techn. Lebensdauer überschritten)
Berufskolleg	Cuno I Filiale	85.687,20	69.226,28	Keller (2. Rettungsweg); Durchführung nach Auszug Mieter 01/ 2012; Rest wird über Bildungspauschale abgewickelt
Städtisches Mietobjekt	Cuno I Filiale, Wohnung	50.000,00	0,00	Dach- u. Fassadensanierung
Dienstwohnung	Bergstr.79	11.850,00	10.857,54	Dienstwohnung
Berufskolleg	Kaufmannschule II	3.000,00	0,00	Naturwissenschaftliche Räume
Schullandheim	Meinerzhagen	110.000,00	0,00	Dach, Fenster, Böden
Kulturgebäude	Hohenhof	40.000,00	40.000,00	Stützmauersanierung
Kulturgebäude	Hohenhof	387.204,26	187.540,77	Sanierung Balkone, Feuchtigkeitsbeseit-igung, Studiosanierung

Kulturgebäude	Theater Hagen	869.603,02	819.865,13	Brandschutz im Bestand; Fassadensanierung durch Zweckbindung Sparkassenspende 2010 abgedeckt
Kulturgebäude	Kulturzentrum Pelmke	56.952,85	0,00	50-T€ Brandschutzmaßnahmen (im Bestand), 110-T€ Heizungserneuerung
Kulturgebäude	Kulturzentrum Pelmke	50.000,00		Erneuerung Fenster
Kindergarten	Emst	100.000,00	0,00	Dacherneuerung
Kindergarten	Wehringhausen	50.000,00	0,00	Bödenerneuerung
Kindergarten	Konkordiastraße I	100.000,00	0,00	Abwicklung über KP II Mittel Dacherneuerung
Kindergarten	Cuno-Villa	100.000,00	0,00	Laut GWH/ Begutachtung umfangr. Sanierung Eingangs-bereiches nicht erforderlich; Eingangstreppen- und Podesterneuerung (Denkmalschutz)
Kindergarten	Kabel	50.000,00	0,00	Sanierung verglaste Dachpyramide
Kindergarten	Boele	50.000,00	50.000,00	Verlegung der KITA ist im Gespräch, politischer Beschluss steht aus, keine Durchführung
Sportstätte	Otto-Densch-Halle	156.980,49	156.980,49	Dringende Sanierung der Fassade über den Maßnahmenansatz insg. 350.000 € erforderlich. Keine Zuführung Rückstellung Sanierung Sporthalle aus Bildungspauschale
Sportstätte	Sportplatz Garenfeld	50.000,00	0,00	div. Instands.
Sportstätte	Ostfeld-Sportplatz	50.000,00	50.000,00	politischer Beschluss steht aus, keine Durchführung; Dach-, Fenstersanierung
	Iserlohner Str. 192	19.500,00	19.500,00	Dienstwohnung
Sportstätte	Sportplatz Berchum	30.000,00	0,00	Sportstätte wird aufgegeben für den Sportplatz Garenfeld
Sportstätte	Sporthalle Dahmsheide	99.331,18	99.331,18	politischer Beschluss steht aus, keine Durchführung; Dachsanierung
Sportstätte	Sporthalle Ischeland	609.947,44	4.334,38	GUV Mängelbeseitigung, Brandschutz,Reparaturen Lüftung, Fassade

Sportstätte	Großturnhalle Remberg	24.725,84	0,00	Schadstoffsan. + Brand-schutzmaßn./ Böden-, Sanitäranl.erneuerung
Sportstätte	Sporthalle Mittelstadt	211.792,70	15.000,00	Dachsanierung
Sportstätte	Sportplatz Waldlust	66.912,92	0,00	Grundleitungen erneuern
Sportstätte	Sporthalle Altenhagen	700.000,00	0,00	Dachsanierung, davon 330 T-€ Dachrand
Sportstätte	Turnhalle Friedensstr.	40.000,00	0,00	Erneuerung Heizung, Nahwärmeversorgung auch TH Berghofstr. 5
Sportstätte	Turnhalle Friedensstr.	60.000,00	0,00	60 T-€ Dach, Fenster, Prallschutz
Sportstätte	Sporthalle Kampfbahn Boelerheide	101,66	0,00	Sanierung Umkleide, Sanitär, 30 T-€ Erneuerung Lüftung (Funktionsstandard)
Sportstätte	Sporthalle Kampfbahn Boelerheide	95.601,85	0,00	230 T-€ notwendige Instandsetzung Tribüne, 50 T-€ Prallschutz
	Kapellenstr.30	500,00	500,00	Dienstwohnung
Heimatpflege	Bismarckturm	47.604,55	0,00	Substanzerhaltung
	Bismarkturm 1	153.000,00	0,00	Dienstwohnung verkauft
Heimatpflege	Turm	48.145,16	0,00	Stützmauererneuerung
Heimatpflege	Turm Freih. - v. - Stein	1.080,93	0,00	Substanzerhaltung
Sondergebäude	Stadthalle	182.752,07	158.617,15	Erneuerung MSR-Technik+Wärmeerzeug er, bauliche Sanierung, Brandschutz
Sondergebäude	Stadthalle		**800.000,00**	**Zuführung Leitungssysteme**
	Gesamt	**27.433.516,34**	**6.213.481,37**	
Friedhof	Friedhof Loxbaum	100.000,00		Erneuerung Dach, Fassade, Fenster
Friedhof	Krematorium Delstern	446.290,71		Beseitigung Feuchtigkeitsschäden im Keller/Abdichtung
Sondergebäude	Forsthaus / Betriebshof	50.000,00		Dach (Forsthaus)
		596.290,71		Ausbuchung Rückstell-ungsansatz WBH Friedhofs- u. Forstgeb.
Dienstwohnung	Elseyer Str.71	5.900,00		Dienstwohnung
Dienstwohnung	Im Deerth 7	9.850,75		Dienstwohnung
Dienstwohnung	Am Berghang 30	500,00		Dienstwohnung
Dienstwohnung	Feithstr.132	43.500,00		Dienstwohnung
Dienstwohnung	Im Kettelbach 69	67.500,00		Dienstwohnung
		127.250,75		Ausbuchung Rückstellungsansatz WBH Dienstwohnungen
	Übertrag WBH	**723.541,46**		
Gesamtbestand		**28.157.057,80**	**6.213.481,37**	

Anlage 5 - Anteilsbesitz

Anteilsbesitz 2011

	Anteil	Eigenkapital	Jahresergebnis
Verbundene Unternehmen			
Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH	100,00 %	221.715	-9.898
BSH Holding GmbH	6,00 %	keine Angaben	keine Angaben
Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH	100,00 %	59.818	-2.246
Hagener Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH	1,114 %	52.297	2.144
HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb	51,02 %	8.687	1.529
Stadtbeleuchtung Hagen GmbH	51,00 %	83	15
Wirtschaftsförderung Hagen GmbH	50,08 %	0,00	6
Agentur Mark GmbH	50,000 %	70	1
Wirtschaftsbetrieb Hagen AöR	100,000 %	keine Angaben	keine Angaben
Verbundenes Unternehmen / nichtbörsennotierte Aktie			
Hagener Straßenbahn AG	8,33 %	8.314	0,00
Beteiligung			

	Anteil	Eigenkapital	Jahresergebnis
Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft Werkhof gem. GmbH	23,00 %	0,00	36
Hagener Werk- und Dienstleistungs GmbH	49,00 %	25	3
Stadthallenbetriebs GmbH Hagen	50,000 %	241	-588
Sonstige Ausleihung			
ARCADEON/HWW Seminar und Tagungsbetrieb GmbH	16,500 %	611	87
Freizeitschwerpunkt Glörtalsperre GmbH	8,000 %	413	15
Sondervermögen			
HABIT	100,000 %	3.287	161
Gebäudewirtschaft Hagen (GWH)	100,000 %	458.232,72	109.127,76

.

Anlage 6 - Eröffnungsbilanzkorrekturen gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 57 GemHVO NRW

		Bilanzsumme EB 01.01.2008 ALT	Korrekturen 2008	Korrekturen 2009	Korrekturen 2010	Korrekturen 2011	Bilanzsumme EB 01.01.2008 nach Korrekturen
Aktiva							
1	**Anlagevermögen**	**2.329.894.321,56**	**0,00**	**2.935,84**	**0,00**	**39.229.779,12**	**2.369.127.036,52**
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**147.702,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**147.702,00**
1.2	**Sachanlagen**	**1.859.319.014,51**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.566.257,09**	**1.864.885.271,60**
1.2.1	**Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**	**138.632.359,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.802.079,68**	**136.830.279,32**
1.2.1.1	Grünflächen	63.003.861,00	0,00	0,00	0,00	-297.915,00	62.705.946,00
1.2.1.2	Ackerland	2.397.942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.397.942,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	14.183.112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.183.112,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	59.047.444,00	0,00	0,00	0,00	-1.504.164,68	57.543.279,32
1.2.2	**Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**	**645.292.211,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.010.217,42**	**651.302.428,42**
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	24.897.816,00	0,00	0,00	0,00	1.078.705,00	25.976.521,00
1.2.2.2	Schulen	397.268.307,00	0,00	0,00	0,00	3.597.807,49	400.866.114,49
1.2.2.3	Wohnbauten	5.597.216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.597.216,00
1.2.2.4	Sonst. Dienst-, Geschäfts- u.a. Betriebsgebäude	217.528.872,00	0,00	0,00	0,00	1.333.704,93	218.862.576,93
1.2.3	**Infrastrukturvermögen**	**959.565.088,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.904.446,09**	**957.660.641,91**
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	101.670.388,00	0,00	0,00	0,00	-3.904.552,00	97.765.836,00
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	130.205.503,00	0,00	0,00	0,00	-16.740.897,80	113.464.605,20
1.2.3.3	Gleisanlagen, Streckenausrichtungen und Sicherheitsanagen.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.955.043,00	0,00	0,00	0,00	-478.810,00	2.476.233,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	724.734.154,00	0,00	0,00	0,00	-4.167.057,34	720.567.096,66

Anlage 6 - Eröffnungsbilanzkorrekturen gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 57 GemHVO NRW

		Bilanzsumme EB 01.01.2008 ALT	Korrekturen 2008	Korrekturen 2009	Korrekturen 2010	Korrekturen 2011	Bilanzsumme EB 01.01.2008 nach Korrekturen
Aktiva							
1.2.3.6	Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	23.386.871,05	23.386.871,05
1.2.4	**Bauten auf fremden Grund und Boden**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.5	**Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**	**75.583.158,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**460.175,00**	**76.043.333,00**
1.2.6	**Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge**	**10.936.358,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.936.358,00**
1.2.7	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**	**6.594.816,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**50.001,00**	**6.644.817,00**
1.2.8	**Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**	**22.715.024,51**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.752.389,44**	**25.467.413,95**
1.3	**Finanzanlagen**	**470.427.605,05**	**0,00**	**2.935,84**	**0,00**	**33.663.522,03**	**504.094.062,92**
1.3.1	**Anteile an verbundenen Unternehmen**	**457.203.909,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**867.597,00**	**458.071.506,00**
1.3.2	**Beteiligungen**	**291.391,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**291.391,00**
1.3.3	**Sondervermögen**	**6.228.027,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.228.027,00**
1.3.4	**Wertpapiere des Anlagevermögens**	**1.305.050,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.305.050,00**
1.3.5	**Ausleihungen**	**5.399.228,05**	**0,00**	**2.935,84**	**0,00**	**32.795.925,03**	**38.198.088,92**
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	2.161.935,62	0,00	0,00	0,00	32.795.925,03	34.957.860,65
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	3.237.292,43	0,00	2.935,84	0,00	0,00	3.240.228,27
2	**Umlaufvermögen**	**114.962.297,83**	**-271.872,00**	**0,00**	**0,00**	**261.210,00**	**114.951.635,83**
2.1	**Vorräte**	**282.765,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**282.765,64**
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	282.765,64	0,00	0,00	0,00	0,00	282.765,64

Anlage 6 - Eröffnungsbilanzkorrekturen gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 57 GemHVO NRW

		Bilanzsumme EB 01.01.2008 ALT	Korrekturen 2008	Korrekturen 2009	Korrekturen 2010	Korrekturen 2011	Bilanzsumme EB 01.01.2008 nach Korrekturen
Aktiva							
2.2	**Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände**	**80.583.077,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**261.210,00**	**80.844.287,14**
2.2.1	**Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transfer**	**61.099.419,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**61.099.419,04**
2.2.1.1	Gebühren	3.607.848,56	0,00	0,00	0,00	0,00	3.607.848,56
2.2.1.2	Beiträge	164.296,98	0,00	0,00	0,00	0,00	164.296,98
2.2.1.3	Steuern	7.206.051,23	0,00	0,00	0,00	0,00	7.206.051,23
2.2.1.4	Ford. aus Transferleist.	1.423.116,21	0,00	0,00	0,00	0,00	1.423.116,21
2.2.1.5	Sonst. öffentl.-rechtliche Forderungen	48.698.106,06	0,00	0,00	0,00	0,00	48.698.106,06
2.2.2	**Privatrechtliche Forderungen**	**6.506.030,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.506.030,40**
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	4.858.433,61	0,00	0,00	0,00	0,00	4.858.433,61
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	190.565,40	0,00	0,00	0,00	0,00	190.565,40
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	879.531,79	0,00	0,00	0,00	0,00	879.531,79
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	577.499,60	0,00	0,00	0,00	0,00	577.499,60
2.2.3	**Sonst. Vermögensgegenstände**	**12.977.627,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**261.210,00**	**13.238.837,70**
2.3	**Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**571.872,00**	**-271.872,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**300.000,00**
2.4	**Liquide Mittel**	**33.524.583,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**33.524.583,05**
3	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**8.720.478,60**	**1.942.279,85**	**0,00**	**0,00**	**984.496,01**	**11.647.254,46**
	Bilanzsumme	**2.453.577.097,99**	**1.670.407,85**	**2.935,84**	**0,00**	**40.475.485,13**	**2.495.725.926,81**

Anlage 6 - Eröffnungsbilanzkorrekturen gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 57 GemHVO NRW

		Bilanzsumme EB 01.01.2008 ALT	Korrekturen 2008	Korrekturen 2009	Korrekturen 2010	Korrekturen 2011	Bilanzsumme EB 01.01.2008 nach Korrekturen
Passiva							
1	**Eigenkapital**	**574.016.908,75**	**1.053.894,15**	**2.935,84**	**118.561,88**	**-51.234.950,44**	**523.957.350,18**
1.1	**Allgemeine Rücklage**	**483.559.250,75**	**1.053.894,15**	**2.935,84**	**118.561,88**	***-51.234.950,44**	**433.499.692,18**
1.2	**Sonderrücklagen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3	**Ausgleichsrücklage**	**90.457.658,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**90.457.658,00**
1.4	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	**Sonderposten**	**463.393.355,97**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**47.994.196,82**	**511.387.552,79**
2.1	**Sonderposten für Zuwendungen**	**328.231.250,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22.690.273,59**	**350.921.523,59**
2.1.1	Zuweisungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Zuweisungen vom Land	327.458.281,00	0,00	0,00	0,00	22.690.273,59	350.148.554,59
2.1.3	Zuweisungen von Gemeinden	387.969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387.969,00
2.1.4	Zuweisungen von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.5	Zuweisungen vom so. öffentl. Bereich	135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00
2.1.6	Zuschuss von verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.7	Zuschuss von so. öffentl. Sond.rechn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8	Zuschuss von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.9	Zuschuss von übrigen Bereichen	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
2.2	**Sonderposten für Beiträge**	**134.447.937,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-795.209,77**	**133.652.727,23**
2.3	**Sonderposten für den Gebührenausgleich**	**432.931,12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**432.931,12**
2.4	**Sonstige Sonderposten**	**281.237,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**26.099.133,00**	**26.380.370,85**
3	**Rückstellungen**	**427.942.861,68**	**599.303,74**	**0,00**	**-118.561,88**	**0,00**	**428.423.603,54**
3.1	**Pensionsrückstellungen**	**291.704.902,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**291.704.902,00**
3.2	**Rückstellungen für Deponien u. Altlasten**	**530.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**530.000,00**
3.3	**Instandhaltungsrückstellungen**	**72.539.218,19**	**0,00**	**0,00**	**-118.561,88**	**0,00**	**72.420.656,31**
3.4	**Sonstige Rückstellungen**	**63.168.741,49**	**599.303,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**63.768.045,23**

Anlage 6 - Eröffnungsbilanzkorrekturen gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 57 GemHVO NRW

		Bilanzsumme EB 01.01.2008 ALT	Korrekturen 2008	Korrekturen 2009	Korrekturen 2010	Korrekturen 2011	Bilanzsumme EB 01.01.2008 nach Korrekturen
Passiva							
4	**Verbindlichkeiten**	**969.784.259,95**	**17.209,96**	**0,00**	**0,00**	**42.813.651,70**	**1.012.615.121,61**
4.2	**Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**187.613.368,68**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**187.613.368,68**
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	79.994.661,69	0,00	0,00	0,00	0,00	79.994.661,69
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	107.618.706,99	0,00	0,00	0,00	0,00	107.618.706,99
4.3	**Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**	**687.874.928,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**687.874.928,90**
4.3.1	Kurzfristige Darlehen	3.198.860,72	0,00	0,00	0,00	0,00	3.198.860,72
4.3.2	Bankkonten	29.376.068,18	0,00	0,00	0,00	0,00	29.376.068,18
4.3.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	655.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	655.300.000,00
4.4	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahme gleichkommen**	**6.250.505,26**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**32.795.925,03**	**39.046.430,29**
4.5	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**1.213.368,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.213.368,60**
4.6	**Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.7	**Sonstige Verbindlichkeiten**	**86.832.088,51**	**17.209,96**	**0,00**	**0,00**	**10.017.726,67**	**96.867.025,14**
5	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**18.439.711,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**902.587,05**	**19.342.298,69**
	Bilanzsumme	**2.453.577.097,99**	**1.670.407,85**	**2.935,84**	**0,00**	**40.475.485,13**	**2.495.725.926,81**

* siehe hierzu auch Anmerkungen unter Punkt 2 „Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden“

Anlage 7 – WBH-Übertragung

Zusammenstellung der Übertragung bzw. Ausgliederung an den WBH AöR zum 01.01.2011

Zu übertragendes Vermögen und Lasten:	**Stadt**		
Anlagevermögen (sh. Anlage 1)		**34.208.185,80**	
In 2011 angeschaffte Anlagen (Maschinen und Fahrzeuge, sh. Anlage 2)		**151.488,36**	
Zuwendungen/Sonderposten (sh. Anlage 1)	-134.212,00		
Rückstellungen:			
Pensionsrückstellungen Aktive Beamte - Abfindungsbetrag	-2.683.717,93		
Instandhaltungsrückstellung Gebäude (sh. Anlage 1)	-723.541,46		
Nicht genommener Urlaub	-174.138,00		
Gleitzeitüberhänge	-206.869,00		
Altersteilzeit Beamte	-168.982,17		
Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	-1.036.082,43		
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten (Nutzungsgebühren Grabstätten)	-18.634.524,37		
Zwischensumme:		**-23.762.067,36**	
Gesamtbetrag aus Übertragung:			**10.597.606,80**

Rückabzuwickelnde Erträge und Aufwendungen:			
Bei der Stadt Hagen in 2011 entstandene Erträge zugunsten des WBH (sh. Anlage 3)	-2.132.301,31		
Bei der Stadt Hagen in 2011 entstandene Aufwendungen zu Lasten des WBH (sh. Anlage 3)	12.713.227,34		
*Korrektur Rückabwicklung Instandhaltungsrückstellung Straßen	-418.176,88		
Personalaufwendungen (sh. Anlage 4)	172.866,76		
Instandhaltungsaufwand Gebäude	89.036,41		
Zwischensumme:		**10.424.652,32**	
WBH-Unterhaltung Infrastruktur-Abschläge 01 - 07/2011 (sh. Mail von Frau Beuth vom 22.01.2013)		**-11.025.714,38**	
Gesamtbetrag aus Rückabwicklung:			**-601.062,06**
Erstattung der Zahlungen einschließlich Beihilfe von WBH an die Versorgungsempfänger für die Zeit			
von September bis Dezember 2011	-170.792,13		
	-37.652,43		
		-208.444,56	
von Januar bis Dezember 2012	-491.298,39		
	-67.448,51		
		-558.746,90	
von Januar bis März 2013	-119.395,56		
	-9.211,15		
		-128.606,71	
Erstattungsbetrag - insgesamt -			**-895.798,17**
Saldo, von WBH an die Stadt Hagen zu leistender Betrag:			**9.100.746,57**

*Die Ursprungsbuchung ist in der Darstellung "entstandene Aufwendungen zu Lasten des WBH" enthalten.

Lagebericht

zum Jahresabschluss 2011

der Stadt Hagen

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkung 4

2. Wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses 4

3. Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 5

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Stichtag im Haushaltsjahr eingetreten sind 5

5. Analyse der Haushaltswirtschaft und der wirtschaftlichen Lage 6

5.1. Ertragslage 6
5.2. Vermögens- und Schuldenlage 10

5.2.1. Vermögensstruktur 12
5.2.2. Finanzierungs- und Schuldenlage 13

5.3. Finanzlage 15
5.4. Kennzahlen zum Jahresabschluss 16

5.4.1. Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation 17
5.4.2. Kennzahlen zur Vermögens- und Schuldenlage 19
5.4.3. Kennzahlen zur Finanzlage 21
5.4.4. Kennzahlen zur Ertragslage 23

6. Wesentliche Chancen und Risiken der zukünftigen Haushaltsentwicklung 25

6.1. Allgemeines 25
6.2. Darstellung der tatsächlichen Verhältnisse auch in Krisenzeiten 25
6.3. Risiken 25

6.3.1. Ergebnisentwicklung 25
6.3.2. Finanzentwicklung 26
6.3.3. Vermögens- und Schuldenentwicklung 26

6.4. Chancen und Prognose 26

***7.* Ratsmitglieder 28**

8. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes 30

1. Vorbemerkung

Der zum Abschlussstichtag 31.12.2011 von der Stadt Hagen vorgelegte Jahresabschluss nach dem Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) orientiert sich an den handelsrechtlichen Jahresabschluss für große Kapitalgesellschaften nach dem HGB.

Dem Jahresabschluss ist gemäß § 95 GO NRW i. V. m. § 37 GemHVO NRW ein Lagebericht nach § 48 GemHVO NRW beizufügen. Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird.

2. Wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses

Die Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2011 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 67.500.215,61 € ab.

Das Jahresergebnis ergibt sich als Saldo aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Außerordentlichen Ergebnis. Gegenüber dem geplanten Jahresfehlbetrag 2011 von 131.618.731,67 € stellt das Jahresergebnis eine erhebliche Verbesserung um 64,12 Mio. € dar.

2.1. Entwicklung des Jahresergebnisses

In Mio. €	IST 2010	PLAN 2011	IST 2011	Abweichung IST 2011/ PLAN 2011	Abweichung IST 2011/ IST 2010
Ordentliche Erträge	**453,76**	**449,80**	**545,40**	**95,60**	**91,64**
Ordentliche Aufwendungen	**564,39**	**557,94**	**587,50**	**29,56**	**23,11**
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-110,63**	**-108,14**	**-42,10**	**66,04**	**68,53**
Finanzergebnis	**-15,91**	**-23,48**	**-25,40**	**-1,92**	**-9,49**
Jahresergebnis	**-126,54**	**-131,62**	**-67,50**	**64,12**	**59,04**

<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</u>

Das Ergebnis 2011 der laufenden Verwaltungstätigkeit der Stadt Hagen schließt mit einem negativen Betrag in Höhe von 42,10 Mio. € ab, d.h. die ordentlichen Aufwendungen übersteigen die ordentlichen Erträge.

Im Vergleich zum Planansatz 2011 ergibt sich allerdings eine Verbesserung um 66,04 Mio. € und im Jahresvergleich zu 2010 um 68,53 Mio. €.

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis 2011 schließt mit einem negativen Saldo aus Zinserträgen und Zinsaufwendungen in Höhe von 25,40 Mio. € ab. Den Zinsaufwendungen in Höhe von insgesamt 33,36 Mio. € stehen Finanzerträge in Höhe von 7,92 Mio. € gegenüber.

Im Vergleich zum geplanten Haushaltsansatz 2011 verschlechterte sich das Finanzergebnis um 1,92 Mio. € und im Jahresvergleich zu 2010 um 9,49 Mio. €.

Jahresergebnis

Der Jahresfehlbetrag für das Jahr 2011 beträgt 67,50 Mio. € und liegt somit um 64,12 Mio. € unter dem Planansatz für das Jahr 2011. Dies ist auf Ertragssteigerungen, besonders im Bereich der Zuwendungen, aber auch bei den Steuereinahmen der Gewerbesteuer, zurückzuführen. Die Aufwendungen dagegen weichen von der Planung ab und fallen höher aus, insbesondere im Bereich der Sach- und Dienstaufwendungen.

Des Weiteren ist darauf hinzuweisen, dass die Zuwendung des Landes nach dem Stärkungspaketgesetz in Höhe von 40,49 Mio. € zu einem wesentlichen Anstieg des Ertrages geführt hat.

3. Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr

Durch Inkrafttreten des Stärkungspaktgesetzes wurde die Stadt Hagen pflichtige Empfängergemeinde von Landeszuwendungen. Dies führte in 2011 zu einer nicht geplanten Verbesserung von rd. 41 Mio. €. Hierdurch hat sich der Anstieg des Liquiditätsbedarfs abmildern lassen.

Die Ausgliederung mehrerer Ämter und Fachbereiche zum Wirtschaftsbetrieb Hagen Anstalt öffentlichen Rechts wurde rückwirkend zum 01.01.2011 beschlossen. Dies war bei der Haushaltsplanung 2011 noch nicht berücksichtigt worden. Hierdurch kommt es bei allen Positionen des Haushaltes zu erheblichen Abweichungen.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Stichtag im Haushaltsjahr eingetreten sind

Die Stadt Hagen ist seit Ende 2011 pflichtige Empfängergemeinde zusätzlicher Landeszuwendungen nach dem Stärkungspaktgesetz.

5. Analyse der Haushaltswirtschaft und der wirtschaftlichen Lage

5.1. Ertragslage

Nachfolgend werden die Plan-Zahlen mit den Ist-Zahlen für 2011 sowie die Ergebnisse 2011 mit 2010 verglichen.

Ordentliches Ergebnis (Primärhaushalt)

Die Ertragslage der Stadt Hagen ist im Jahr 2011 durch ein negatives Ergebnis geprägt.

Die ordentlichen Erträge decken die ordentlichen Aufwendungen lediglich um 92,83 % (Vorjahr 2010: 80,40 %). Allerdings haben sich im erheblichen Maße die ordentlichen Erträge gegenüber der Planung um 95,60 Mio. € erhöht.

Entwicklung der ordentlichen Erträge:

In Mio. €	**IST 2010**	**PLAN 2011**	**IST 2011**	**Abweichung IST 2011/ PLAN 2011**	**Abweichung IST 2011/ IST 2010**
Steuern und ähnliche Abgaben	176,33	184,70	208,89	24,19	32,56
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147,08	155,99	197,81	41,82	50,73
Sonstige Transfererträge	3,52	2,86	3,45	0,59	-0,07
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	61,59	62,40	59,44	-2,96	-2,15
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6,87	6,46	6,12	-0,34	-0,75
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29,58	17,56	36,12	18,56	6,54
Sonstige ordentliche Erträge	28,03	18,94	33,21	14,27	5,18
Aktivierte Eigenleistungen	0,76	0,82	0,33	-0,49	-0,43
Summe Ordentliche Erträge	**453,76**	**449,80**	**545,40**	**95,60**	**91,64**

Im Vergleich zum Vorjahr trat bei den Steuern und ähnlichen Abgaben eine Verbesserung um 32,56 Mio. € ein, die überwiegend durch die höheren Gewerbesteuereinnahmen von 28,85 Mio. € verursacht wird.

Die zur Aufgabenerfüllung originären Erträge, die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen haben sich um 41,82 Mio. € gegenüber dem Planansatz erhöht. Dies beruht auf der erstmaligen Zahlung des Landes nach dem Stärkungspaktgesetz.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ist die hohe positive Abweichung der Ist-Zahlen 2011 zu den Plan-Zahlen 2011 in Höhe von 14,27 Mio. € im Wesentlichen auf die nicht planbaren Erträge aus Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen für Gebäude und Straßen zurück zuführen.

Bei den ordentlichen Aufwendungen ist eine Verschlechterung im Vergleich der Plan-Zahlen 2011 zu den Ist-Zahlen 2011 in Höhe von 29,00 Mio. € sowie der Ist-Zahlen 2010 zu den Ist-Zahlen 2011 in Höhe von 22,55 Mio. €. zu verzeichnen

Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen:

In Mio. €	**IST 2010**	**PLAN 2011**	**IST 2011**	**Abweichung IST 2011/ PLAN 2011**	**Abweichung IST 2011/ IST 2010**
Personalaufwendungen	130,77	129,59	121,07	-8,52	-9,70
Versorgungsaufwendungen	11,06	11,30	14,12	2,82	3,06
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123,46	124,37	142,58	18,21	19,12
Bilanzielle Abschreibungen	46,93	46,45	54,08	7,63	7,15
Transferaufwendungen	161,47	164,38	170,50	6,12	9,03
Sonstige ordentliche Aufwendungen	90,70	81,85	85,15	3,30	-5,55
Summe Ordentliche Aufwendungen	**564,39**	**557,94**	**586,94**	**29,00**	**22,55**

Der Rückgang der Personalaufwendungen von 8,52 Mio. € unter dem ursprünglich für 2011 geplanten Wert und von 9,70 Mio. € unter dem Ist-Wert von 2010, liegt überwiegend im Bereich der tariflich Beschäftigten.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 18,21 Mio. € über dem geplanten Ansatz für 2011 und auch mit 19,12 Mio. € deutlich über dem Ist-Ergebnis 2011. Dies ist durch die Ausgliederung mehrerer Ämter und Fachbereiche zum Wirtschaftsbetrieb Hagen AöR rückwirkend zum 01.01.2011 entstanden, da einerseits im geplanten Ansatz für 2011 diese Umsetzung noch nicht berücksichtigt werden konnte und andererseits es auf eine Verschiebung der Ist-Zahlen vom Personal- in den Sachaufwand zurückzuführen ist.

Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr in den Bereichen der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen in Höhe von 7,16 Mio. € und der Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 12,41 Mio. € gestiegen.

Die Bauunterhaltung der städtischen Gebäude wird von der GWH durchgeführt. Insgesamt betragen die Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 28,49 Mio. €. Damit liegen diese 6,87 Mio. € über den für 2011 geplanten Ansatz. Im Wesentlichen lassen sich die Planabweichungen mit der Durchführung der in 2009 begonnenen Bauunterhaltung von Einzelmaßnahmen gemäß Investitionsförderungsgesetz aus dem Konjunkturpaket II erklären. Die in 2011 realisierten Maßnahmen in Höhe von 9,69 Mio. € lagen mit 6,47 Mio. € über dem Planansatz. Die Mehraufwendungen werden dabei über die höhere Förderung des Landes im Bereich der allgemeinen Zuweisungen gedeckt (vgl. Ziffer 4.1.2 Zuweisungen und allgemeine Umlagen).

Bei den bilanziellen Abschreibungen ist die Überschreitung des Planansatzes um 7,63 Mio. € und auch des Ist-Wertes 2010 um 7,15 Mio. € zum größten Teil auf die nicht planbaren außerplanmäßigen Abschreibungen sowie den Abschreibungen auf Forderungen zurückzuführen.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen entsteht die Abweichung in Höhe von 3,30 Mio. € vom Planansatz einerseits durch die nicht planbaren und in keinem direktem Sachzusammenhang mit der Nutzung des Vermögensgegenstandes stehenden Wertveränderungen, wie die Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlage- oder Umlaufvermögens, und andererseits aus den Aufwendungen für Wertberichtigungen auf Forderungen.

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis schließt mit einem negativen Saldo in Höhe von 25,40 Mio. € ab. Hier stehen den Finanzerträgen in Höhe von 7,92 Mio. € Zinsaufwendungen in Höhe von 33,33 Mio. € gegenüber.

Entwicklung der Finanzerträge und Zinsaufwendungen:

In Mio. €	**IST 2010**	**PLAN 2011**	**IST 2011**	**Abweichung IST 2011/ PLAN 2011**	**Abweichung IST 2011/ IST 2010**
Finanzerträge	14,27	11,40	7,92	-3,48	-6,35
Zinsen und sonstige Finanz-aufwendungen	30,18	34,88	33,33	-1,55	3,15
Finanzergebnis	**-15,91**	**-23,48**	**-25,4**	**-1,92**	**-9,49**

Der kalkulierte Rahmen für Zinsen und ähnliche Aufwendungen konnte insgesamt um 1,55 Mio. € unterschritten werden. Dies ist auf das im Jahre 2011 entgegen der Prognosen noch weiter gesenkte Zinsniveau zurückzuführen, das mit einem wachsenden Portfolioanteil zur Liquiditätssicherung und Sicherung mittel- und langfristiger Zinsen genutzt wurde.

5.2. Vermögens- und Schuldenlage

Die Schlussbilanz der Stadt Hagen zum 31.12.2011 weist bei einer Bilanzsumme von 2.364,20 Mio. € die nachstehende Struktur auf.

Die Aktiva und Passiva sind nach Liquidität und Fristigkeiten gegliedert (vertikale Auswertung) und berücksichtigen den neuen Runderlass des Innenministers zur Anwendung des NKF-Kennzahlensets NRW vom 14.10.2008.

Die NKF-Kennzahlen werden unter Ziffer 5.4 einzeln aufgeführt und beschrieben.

		31.12.2011		31.12.2010		+/-
Aktiva (Mittelverwendung)		Mio. €	Bilanzsumme %	Mio. €	Bilanzsumme %	Mio. €
1.	**Anlagevermögen (langfristig)**	**2.211,54**	**93,54**	**2.249,11**	**95,08**	**-37,57**
1.1	Immaterielles Vermögen	0,08		0,07		0,01
1.2	Sachanlagen	1.712,80		1.783,81		-71,01
1.3	davon Infrastrukturvermögen	895,86	37,89	915,97	38,72	895,86
1.4	Finanzanlagen	498,66		465,23		33,43
2.	**Umlaufvermögen (kurzfristig)**	**152,66**	**6,46**	**116,39**	**4,92**	**36,27**
2.1	Vorräte	0,19		0,32		-0,13
2.2	Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände*	118,40		101,08		17,32
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00		0,00
2.4	Liquide Mittel	27,81		15,57		12,24
	Bilanzsumme Aktiva	**2.364,20**	**100**	**2.365,49**	**100,00**	**-1.29**

*Zur Kennzahlenermittlung muss die Bilanz zur Auswertung aufbereitet werden, das heißt, die Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden zu Forderungen und sind in dieser Position enthalten.
** Die NKF-Kennzahlen werden im weiteren Verlauf noch beschrieben.

Passiva (Mittelherkunft)		31.12.2011 Mio. €	31.12.2011 Bilanzsumme %	31.12.2010 Mio. €	31.12.2010 Bilanzsumme %	+/- Mio. €
1.	**Eigenkapital (langfristig) (=EkQ1**)**	**55,23**	**2,34**	**182,16**	**7,70**	**-126,93**
1.1	Allgemeine Rücklage	389,03	16,45	448,45	18,96	-59,42
1.2	Ausgleichsrücklage	0	0,00	0	0,00	0
1.3	Jahresfehlbetrag	-333,79		-266,29		-67,5
2.	**Sonderposten**	**542,73**	**22,96**	**483,76**	**20,45**	**58,97**
2.1	Sonderposten Zuwendungen/ Beiträge (Bilanzanalytisches Eigenkapital nach Auflösung Sonderposten)	508,73	21,81	477,45	20,18	31,28
2.2	Sonstige Sonderposten	28,49	1,22	1,25	0,05	27,24
2.3	Sonderposten Gebührenausgleich (Bilanzanalytisches Fremdkapital)	5,51	0,24	5,06	0,23	0,45
	„Wirtschaftliches Eigenkapital“ (1.+2.1) (=EkQ2**)	563,96	23,85	659,61	27,88	-95,65
3.	**Rückstellungen**	**374,36**	**15,83**	**392,69**	**16,60**	**-18,33**
3.1	Kurzfristige Rückstellungen*	13,41	0,57	12,91	0,55	0,50
3.2	Mittelfristige Rückstellungen* (Instandhaltungs-/Altersteilzeit-)	29,70	1,26	57,24	2,42	-27,54
3.3	Langfristige Rückstellungen* (Pensionsrückstellungen/ Rückstellungen für Deponien)	331,26	14,01	322,54	13,64	8,72
4.	**Verbindlichkeiten**	**1.383,00**	**58,50**	**1286,62**	**54,39**	**96,38**
4.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten* (=KVbQ**)	281,53	11,91	573,19	24,24	-291,65
4.2	Mittelfristige Verbindlichkeiten*	843,50	35,68	614,91	26,01	228,60

Passiva (Mittelherkunft)		31.12.2011 Mio. €	31.12.2011 Bilanzsumme %	31.12.2010 Mio. €	31.12.2010 Bilanzsumme %	+/- Mio. €
4.3	Langfristige Verbindlichkeiten*	257,96	10,91	98,53	4,17	159,43
5.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**8,88**	**0,38**	**20,27**	**0,86**	**-11,39**
5.1	kurzfristig*	5,35	0,23	0,69	0,03	**4,66**
5.2	langfristig*	3,53	0,15	19,59	0,83	**-16,06**
	Bilanzsumme Passiva	**2.364,20**	**100**	**2.365,49**	**100**	**-1,29**
	Kurzfristiges Fremdkapital* (3.1 + 4.1 + 5.1)	300,29	12,70	586,78	24,81	-286,49
	Mittelfristiges Fremdkapital* (2.2 + 2.3 + 3.2 + 4.2)	907,21	38,37	678,46	28,68	228,75
	Langfristiges Fremdkapital* (3.3 + 4.3 + 5.2)	592,74	25,07	440,65	18,63	152,09
	Gesamtes Fremdkapital	**1.800,24**	**76,15**	**1.705,89**	**72,12**	**94,35**

* Kurzfristig bis zu 1 Jahr, mittelfristig länger als 1 Jahr bis zu 5 Jahren, langfristig länger als 5 Jahre. In einigen Beständen sind Rundungsdifferenzen enthalten
** Die NKF-Kennzahlen werden im weiteren Verlauf noch beschrieben.

5.2.1. Vermögensstruktur

Die Aktivseite der Bilanz gibt Auskunft darüber, welches Vermögen sich im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Hagen befindet. Man spricht hier auch von Mittelverwendung. Sie ist nach dem Grad der Liquidität in der Bilanz angeordnet (vertikale Auswertung).

Das Vermögen der Stadt Hagen entspricht der Bilanzsumme zum 31.12.2011 und beträgt 2.364,20 Mio. €.

Auf der Aktivseite sind vor allem das langfristig gebundene Anlagevermögen mit 2.211,54 Mio. € und das Umlaufvermögen mit 152,66 Mio. € dargestellt.

Dem Anlagevermögen stehen auf der Passivseite der Bilanz langfristig verfügbare Mittel in Höhe von 1.156,70 Mio. € (= Wirtschaftliches Eigenkapital von 563,96 Mio. € plus langfristiges Fremdkapital von 592,74 Mio. €) gegenüber. Es ist folglich nur zu 51,73 % langfristig finanziert (vgl. hierzu Ziffer 5.4.3 Kennzahlen der Finanzlage, Anlagendeckungsgrad 2).

Besondere Bedeutung für die Vermögenslage hat auf Grund des Bilanzwertes das Sachanlagevermögen mit rd. 1.712,80 Mio. €. Es setzt sich im Wesentlichen aus den unbebauten Grundstücken von rd. 98,02 Mio. €, bebauten Grundstücken von rd. 608,27 Mio. € sowie dem Infrastrukturvermögen von rd. 895,86 Mio. € zusammen. Das Sachanlagevermögen hat sich im Jahr 2011 um 71,01 Mio. € verringert. Den größten Anteil daran haben die unbebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit 28,81 Mio. € und dort der Bereich Wald und Forsten. Dies ist auf die Ausgliederung im Rahmen der Gründung des WBH AöR zurückzuführen.

Die Finanzanlagen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen sowie damit zusammenhängende Ausleihungen dienen, belaufen sich auf rd. 498,66 Mio. €.

Das Umlaufvermögen besteht hauptsächlich aus den öffentlich-rechtlichen Forderungen in Höhe von 86,08 Mio. €, den privatrechtlichen Forderungen in Höhe von 17,81 Mio., den sonstigen Vermögensgegenständen in Höhe von 14,50 Mio. € sowie den liquiden Mitteln in Höhe von 27,81 Mio. €.

Die Art und Fristigkeit der Forderungen sind im Forderungsspiegel nachgewiesen (vgl. Anhang Anlage 2 Forderungsspiegel).

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten belaufen sich auf rd. 6,27 Mio. €.

5.2.2. Finanzierungs- und Schuldenlage

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft darüber, wie das auf der Aktivseite ausgewiesene Vermögen finanziert wird. Hier spricht man von Mittelherkunft.

Das bilanzielle Eigenkapital, als Saldogröße von Vermögen und Schulden, beläuft sich zum 31.12.2011 auf insgesamt 55,23 Mio. € und setzt sich aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 389,03 Mio. € und dem Jahresfehlbetrag in Höhe von 333,79 Mio. € zusammen.

Als Sonderposten werden Zuweisungen, Zuschüsse und Beiträge Dritter nachgewiesen, die die Stadt Hagen für investive Maßnahmen erhalten hat. Die Schlussbilanz weist einen Bestand an Sonderposten in Höhe von rd. 542,73 Mio. € aus.

Die Rückstellungen betragen rd. 374,36 Mio. €. Davon machen insbesondere die Rückstellungen für künftige Pensionszahlungen mit einer Summe von rd. 330,88 Mio. € einen wesentlichen Anteil aus.

Die Verbindlichkeiten betragen insgesamt 1.383,00 Mio. €. Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von rd. 144,70 Mio. € und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von rd. 1.071,71 Mio. € (vgl. Anhang, Anlage 3 Verbindlichkeitenspiegel).

Das tiefe Zinsniveau wurde mit einem wachsenden Portfolio-Anteil zur Liquiditätssicherung und Sicherung mittel- und langfristiger Zinsen genutzt. Es fand neben einer Zunahme der Liquiditätskredite um insgesamt 51,00 Mio. € eine weitere Umstrukturierung statt.

Vom Gesamtbestand der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 1.071,71 Mio. € (in 2010: 1.020,71 Mio. €) betrugen die kurzfristigen Liquiditätskredite 216,71 Mio. € (in 2010: 520,71 Mio. €), die mittelfristigen Liquiditätskredite (1 - 5 Jahre Laufzeit) 720,00 Mio. € (in 2010: 500,00 Mio. €) und die langfristigen Liquiditätskredite 135,00 Mio. € (in 2010: 0,00 Mio. €).

Das Fremdkapital hat sich um 94,35 Mio. € erhöht. Dabei konnte aber eine Umstrukturierung vom mittelfristigen Fremdkapital (+ 229,37 Mio. €) zuungunsten des kurzfristigen Fremdkapitals (- 288,99 Mio. €) erreicht werden. (vgl. hierzu Ziffer 5.4.3 Kennzahlen zur Finanzlage, Verbindlichkeitenquote).

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten belaufen sich auf 8,88 Mio. €.

5.3. Finanzlage

Die aus der Finanzrechnung zum 31.12.2011 abzuleitende Finanzlage der Stadt Hagen weist einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 23,87 Mio. € aus, welches eine deutliche Verbesserung im Vergleich zu den Planzahlen 2011 in Höhe von 125,83 Mio. € darstellt.

Entwicklung der Finanzrechnung:

Finanzpositionen in Mio. €	**IST 2010**	**PLAN 2011**	**IST 2011**	**Abweichung IST 2011 / PLAN 2011**	**Abweichung IST 2011 / IST 2010**
Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	428,47	440,48	519,18	78,70	90,72
Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	541,35	560,37	590,91	30,54	49,56
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-112,88	-119,89	-71,73	-48,16	-41,16
Einzahlung aus Investitionstätigkeit	41,18	40,59	70,22	29,64	29,04
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	23,62	46,53	22,37	-24,16	-1,25
Saldo aus Investitionstätigkeit	17,56	-5,94	47,85	53,80	30,30
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	**-95,32**	**-125,83**	**-23,87**	**101,96**	**71,45**
Aufnahme von Krediten für Investitionen	63,64	10,12	6,65	-3,47	-56,99
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	966,00	0,00	923,51	923,51	-42,49
Tilgung und Gewährung von Darlehen	77,23	12,67	19,20	6,53	-58,03
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	855,80	0,00	875,28	875,28	19,48
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**96,61**	**-2,56**	**35,69**	**38,24**	**60,92**
Änderung des Finanzmittelbestandes	-1,29	128,38	11,82	-140,20	10,53
Anfangsbestand an Finanzmitteln	-2,30	1.007,50	2,78	-1.010,28	0,48
Bestand an fremden Finanzmitteln	0,81	0,00	-0,47	-0,47	-1,28
Liquide Mittel	**-2,78**	**1.135,88**	**15,07**	**-1.150,95**	**12,29**

Der Finanzmittelfehlbetrag wurde aus der Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme) nahezu gedeckt.

5.4. Kennzahlen zum Jahresabschluss

Die Aufsichtsbehörde hat die Aufgabe, anhand der ihnen vorgelegten Unterlagen das Handeln der Gemeinde nicht nur nach Rechtmäßigkeit und Plausibilität sondern auch die Haushaltswirtschaft auf Nachhaltigkeit zu überprüfen. Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft von Gemeinden und Risiken für ihre Zukunft sollen dadurch frühzeitig erkannt werden.

Die Kennzahlen des nachfolgenden NKF-Kennzahlensets gemäß des Runderlasses des Innenministeriums vom 01.10.2008 sollen die Aufsichtsbehörde bei der Prüfung und Bewertung des kommunalen Haushaltes und der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde unterstützen.

Das vorliegende Kennzahlenset in NRW wurde teilweise aus der Privatwirtschaft übernommen. Es darf dabei die unterschiedliche Zielausrichtung der Unternehmen, die Ausrichtung der Produkterstellung an der Gewinnmaximierung und der Kommunen, die optimale Erfüllung des gesetzlichen Aufgabenauftrages (Daseinsfürsorge), nicht außer Acht gelassen werden.

Die Kennzahlen dürfen nicht einzeln für sich interpretiert werden, sondern müssen im Gesamtzusammenhang gesehen werden.

Ziel muss es sein, die Kennzahlen so zu modifizieren, dass sie durch die Zeitreihenbetrachtung der nächsten Jahresabschlüsse an Aussagekraft gewinnen. Die Kennzahlen müssen den kommunalen Handlungsbedarf und dessen Zusammenhänge aufzeigen, die die zukünftige Entwicklung der Kommune abbilden und das Erreichen bzw. Nicht-Erreichen der Zielstellungen anzeigen.
Für die Prüfung der örtlichen Haushaltswirtschaft der Stadt Hagen ist es sinnvoll und geboten, anlassbezogen mangels Aussagekraft weitere Kennzahlen heranzuziehen, um ein noch realistischeres Bild der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde zu erhalten.

5.4.1. Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Kennzahlenbezeichnung		Kennzahlenberechnung	31.12.2011 %	31.12.2010 %
ADG	Aufwandsdeckungsgrad	Ordentliche Erträge X 100 / Ordentliche Aufwendungen	92,83	80,40
EkQ1	Eigenkapitalquote 1	Eigenkapital X 100 / Bilanzsumme	2,34	7,70
EkQ2	Eigenkapitalquote 2 (Wirtschaftliches Eigenkapital)	(Eigenkapital + Sonderposten Zuwendungen/ Beiträge) X 100 / Bilanzsumme	23,85	27,88
FbQ	Fehlbetragsquote	Negatives Jahresergebnis X (-100) / Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage	17,35	28,22

Aufwandsdeckungsgrad

Der Deckungsgrad der ordentlichen Aufwendungen beantwortet die Frage, in wieweit die Stadt Hagen für ihre originäre Aufgabe der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgestattet und für die Zukunft gerüstet ist.

Eigenkapitalquote 1

Die Kennzahl zeigt, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital (= Bilanzsumme) ist. Sie gibt den Anteil am Vermögen wieder, der bilanziell ohne Fremdmittel, Verpflichtungen oder Zuwendungen Dritter finanziert wurde - mit anderen Worten die "eigene Substanz" am Gesamtvermögen.

Eine hohe Eigenkapitalquote zeigt den Grad der finanziellen Unabhängigkeit an. Die Stadt Hagen begibt sich mit nur 2,34 % an Eigenkapitalquote in hohe Abhängigkeiten von Kreditgebern und Marktzinsentwicklung. Die Kennzahl hat allerdings einen anderen Stellenwert als bei der Bonitätsbeurteilung privatwirtschaftlicher Unternehmen. Ein ansteigender hoher Fremdkapitalanteil wie bei der Stadt Hagen in Höhe von 76,15 % (31.12.2010: 72,12 %) verursacht aber entsprechenden Zinsaufwand, der die Ergebnisrechnungen der Folgejahre zusätzlich belasten wird.

Der Saldo der Ergebnisrechnung der abzuschließenden Haushaltsperiode schreibt das Eigenkapital fort.

Über die Behandlung des Jahresfehlbetrages 2011 der Stadt Hagen in Höhe von 67,50 Mio. € sowie die Jahresfehlbeträge der vorangehenden Jahre von 2009 und 2010 in Höhe von insgesamt 266,29 Mio. € wurde noch nicht gem. § 96 Abs.1 GO NRW vom Rat der Stadt entschieden.

Der Haushalt der Stadt Hagen gilt als nicht ausgeglichen. Die noch zur Verfügung stehende Allgemeine Rücklage wird nach Ratsbeschluss über die Verrechnung der Jahresfehlbeträge mit der Allgemeinen Rücklage im nächsten Jahr weiter abgebaut werden.

Dies ist der direkte Hinweis auf die Instabilität der Haushaltswirtschaft der Stadt Hagen und bedeutet, dass jeder Werteverzehr zu Lasten der nachfolgenden Generationen geht.

Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 (auch als „wirtschaftliches Eigenkapital“ bezeichnet) bezieht die eigenkapitalähnlichen Positionen der langfristigen Sonderposten in die Betrachtung mit ein und misst den Anteil des gesamten bilanziellen Kapitals, das ohne fremde Mittel finanziert wurde.

Da Zuwendungen zwar von Dritten überlassen wurden, aber bei zweckentsprechender Verwendung keine Rückzahlungsverpflichtungen auslösen, stellt diese Kennzahl gewissermaßen die "faktische" Eigenkapital-Quote dar.

Die Kennzahl hat in den Kommunen einen anderen Stellenwert als bei der Bonitätsbeurteilung privatwirtschaftlicher Unternehmen. Bei Unternehmen gibt ein hoher Anteil des Eigenkapitals gegenüber dem Fremdkapital die Unabhängigkeit gegenüber Gläubigern und somit die Sicherheit in Krisenzeiten an. Bei Kommunen kommt es für die Beurteilung einer hohen Sicherheit jedoch darauf an, wie die dem Eigenkapital gegenüberstehende Vermögenswerte zusammengesetzt sind. Besteht das Vermögen überwiegend aus Infrastrukturvermögen, das größtenteils nicht veräußerbar ist, dürfte keine hohe Sicherheit vorliegen, um eventuell Verbindlichkeiten zu begleichen.

Umgekehrt bedeutet dies, dass ein hoher Fremdkapitalanteil die Selbständigkeit der Kommune erheblich einschränkt. Im kommunalen Bereich können die hohen Kredite zur Liquiditätssicherung selbst bei einer geringfügigen Erhöhung des Zinsniveaus zu erheblichen finanziellen Problemen führen. Der durch die Aufnahme von langfristigen Krediten entstehende Zinsaufwand belastet die Ergebnisrechnung über Jahre. Dazu kommt, dass die Tilgung von Schulden in den Kommunen oft durch neue Kredite finanziert wird. Somit wird das Verhältnis der Schulden zum Vermögen immer schlechter und die Saldogröße Eigenkapital auf der Passivseite sinkt.

Fehlbetragsquote

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

Bei einem Aufwandsdeckungsgrad von 92,83 % ist ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 67,50 Mio. € entstanden.

5.4.2. Kennzahlen zur Vermögens- und Schuldenlage

Kennzahlenbezeichnung		Kennzahlenberechnung	31.12.2011 %	31.12.2010 %
IsQ	Infrastrukturquote	Infrastrukturvermögen X 100 / Bilanzsumme	37.89	38,72
AbI	Abschreibungsintensität	Bilanzielle Abschreibungen auf AV X 100 / ordentliche Aufwendungen	8.05	8,06
DfQ	Drittfinanzierungsquote	Erträge aus Auflösung Sonderposten X 100 / Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen	30,75	27,46
InQ	Investitionsquote	Bruttoinvestitionen X 100 / Abgänge des AV + Abschreibungen AV	84,22	43,63

<u>Infrastrukturquote</u>

Die Kennzahl soll Aufschluss darüber geben, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen entspricht.

Die Stadt Hagen hat mit 37,89 % eine relativ hohe Infrastrukturquote, woraus sich einige Nachteile ergeben.

Die Anlagen des Infrastrukturvermögens weisen eine lange Nutzungsdauer aus und belasten somit langfristig über die Abschreibungen die jährlichen Ergebnisse und die daran anknüpfende Eigenkapitalentwicklung. In der Regel ist auch nicht mit Erträgen aus Infrastrukturinvestitionen zu rechnen. Darüber hinaus belastet der Instandhaltungsaufwand für Straßen, Wege und Brücken, der aufgrund der Verkehrssicherungspflicht der Stadt entsteht, das Ergebnis der folgenden Jahre.

Die Kennzahl hat für den Jahresabschluss wenig Aussagekraft. Sie beleuchtet keinen steuerungsrelevanten Sachverhalt, denn für das Infrastrukturvermögen herrscht nur eine eingeschränkte Flexibilität im Hinblick auf die Erzielung von Liquiditätseffekten durch Veräußerungen. Die Kennzahl ist kurzfristig nicht beeinflussbar, gleichwohl muss die Stadt Hagen im Rahmen des demographischen Wandels ihre gesamte Infrastruktur für die Zukunft anpassen.

Abschreibungsintensität

Durch diese Kennzahl können Erkenntnisse über die durchschnittliche Nutzungsdauer der Anlagegüter gewonnen werden. Je höher die Abschreibungsquote ist, desto kürzer ist die Nutzungsdauer. Damit verbunden ist ein tendenziell höherer Neuinvestitionsbedarf. Allerdings ist zu beachten, dass in diesem Zuge auch voll abgeschriebenes Sachanlagevermögen ggf. weiter genutzt werden kann. Damit könnte eine Ersatzinvestition verzögert und der Neuinvestitionsbedarf reduziert werden (vgl. Investitionsquote).

Drittfinanzierungsquote

Mit dem Verhältnis bilanzielle Abschreibungen zu Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten gibt die Kennzahl einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Drittfinanzierung den Werteverzehr beeinflusst und die Belastung durch den Abschreibungsaufwand abmildert. Die Kennzahl gibt somit die Effektivbelastung aus planmäßigen bilanziellen Abschreibungen wieder.

Investitionsquote

Die Investitionsquote gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Stadt in Anschaffungs- oder Herstellungskosten des Anlagevermögens investiert hat. Mit Hilfe eines Zeitreihenvergleichs kann die „Investitionsquote“ geeignete Hinweise auf Wachstums- und Schrumpfungstendenzen beim Anlagevermögen der Kommune geben. Sinkt der Wert der Kennzahl im Zeitreihenvergleich, kann daraus gefolgert werden, dass die Kommune weniger investiert hat und umgekehrt. Das Investitionsverhalten kann damit auch ein Indikator für die wirtschaftliche Situation einer Kommune sein.

Weiter können Schrumpfungstendenzen im Anlagevermögen aber auch eine bewusste Anpassung der Infrastruktur sein. Durch eine für die Zukunft neu strukturierte Aufgabenwahrnehmung wird dem demographischen Wandel Rechnung getragen.

Die Kennzahl ist mit dem Vorjahr grundsätzlich nicht vergleichbar, da das Jahr 2011 Eröffnungsbilanzkorrekturen nach § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 57 GemHVO NRW enthält. Zudem ist im Jahr 2011 Vermögen in Höhe von 34,21 Mio. € auf den neu gegründeten Wirtschaftsbetrieb Hagen AöR (WBH) übertragen worden.

5.4.3. Kennzahlen zur Finanzlage

Kennzahlenbezeichnung		Kennzahlenberechnung	31.12.2011 %	31.12.2010 %
AnD2	Anlagendeckungsgrad 2	(Eigenkapital + Sonderposten Zuwendungen/Beiträge +Langfristiges Fremdkapital) X 100 / Anlagevermögen	52,30	48,92
	Effektivverschuldung	Gesamtes Fremdkapital ./. Liquide Mittel ./. kurzfristige Forderungen = Effektivverschuldung	1.683,72	1.627,76
DVsG	Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)	- 23,47	-14,42
Li2	Liquidität 2. Grades	(Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen) X 100 / Kurzfristige Verbindlichkeiten	28,12	13,63
KVbQ	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	Kurzfristige Verbindlichkeiten X 100 / Bilanzsumme	11,91	24,23
	Zinslastquote	Finanzaufwendungen X 100 / ordentliche Aufwendungen	5,67	5,35

<u>Anlagendeckungsgrad 2</u>

Mit Hilfe der Kennzahl „Anlagendeckungsgrad 2“ soll die langfristige Kapitalverwendung der Kommune bewertet werden.

Da im Anlagevermögen sämtliche Vermögensgegenstände ausgewiesen werden, die dem Betrieb dauernd zu dienen bestimmt sind, wird hiermit die langfristige Bindung eines gewichtigen Teils des Vermögens der Stadt und eine nur eingeschränkte Flexibilität im Hinblick auf die Erzielung von Liquiditätseffekten durch Veräußerungen aufgezeigt.

Dem Anlagevermögen der Stadt Hagen in Höhe von 2.211,54 Mio. € stehen auf der Passivseite der Bilanz langfristig verfügbare Mittel (Wirtschaftliches Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital) in Höhe von 1.156,70 Mio. € gegenüber. Es ist folglich nur zu 52,30 % langfristig finanziert. Die „Goldene Bilanzregel“, nach der langfristiges Vermögen zu 100% auch langfristig finanziert sein soll, wird hier nicht eingehalten.

Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe der Kennzahl lässt sich die Schuldendienstfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleich bleibenden Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen.

Je näher der Wert an der „Nulllinie“ ist, desto schlechter. Ein Wert von -10 bedeutet, dass es 10 Jahre dauert bis die Gemeinde bei gleich bleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden verdoppelt hat. Bei einem Wert von -2 ist dieser Zustand bereits nach 2 Jahren erreicht.

Zum 31.12.2011 beträgt die Effektivverschuldung der Stadt Hagen 1.683,72 Mio. € und hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 55,96 Mio. € verschlechtert. Da der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung einen negativen Wert in Höhe von 71,73 Mio. € ergibt, ist eine Entschuldung unter gleichbleibenden Bedingungen für die Stadt Hagen nicht möglich.

Für den Bereich der Finanzlage hat die Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ den mit Abstand höchsten Aussagewert.

Kurzfristige Verbindlichkeitenquote

Mit Hilfe der Kennzahl soll beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird (siehe hierzu die tabellarische Aufstellung Pkt. 5.2. Vermögens- und Schuldenlage). Die Kredite zu Liquiditätssicherung stellen den größten Teil des kurzfristigen Fremdkapitals dar, weil sie in ihrer Laufzeit auf höchstens ein Jahr beschränkt sind (vgl. Anhang Anlage 3 Verbindlichkeitenspiegel).

Die Höhe der kurzfristigen Verbindlichkeiten spielt für die Finanzplanung eine Rolle. Die Kennzahlenbildung mit der Bilanzsumme im Nenner liefert keinen zusätzlichen Erkenntnisgewinn für den Jahresabschluss, da hier die Bewertung der Aktiva einfließt.

Die Stadt Hagen hat sich bei dieser Berechnung zum 31.12.2011 mit 11,91 % im Vergleich zum 31.12.2010 mit 24,23 % verbessert.

Liquidität 2. Grades

Bei dieser Kennzahl, die auch als „einzugsbedingte Liquidität“ bezeichnet wird, werden die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen den kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenübergestellt.

Im Vergleich zum Vorjahr haben die kurzfristigen Verbindlichkeiten um 290,03 Mio. € abgenommen, so dass parallel zur sinkenden kurzfristigen Verbindlichkeitenquote die Liquidität 2. Grades von 11,97 % im Jahr 2010 auf 28,12 % in 2011 gestiegen ist. Die Kennzahl sollte aber bei nahezu 100 % liegen und zeigt für die Stadt Hagen weiter die große Gefahr von Liquiditätsengpässen auf.

Zinslastquote

Die Kennzahl gibt die relative Belastung des Jahresergebnisses wieder. Hierzu werden die im abgelaufenen Jahr und in den Vorjahren aufgenommenen Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen setzt. Die Zinslast engt den weiteren Handlungsspielraum ein und belastet langfristig auch die Haushalte künftiger Generationen und deren Steuerungsmöglichkeiten.

5.4.4. Kennzahlen zur Ertragslage

Kennzahlenbezeichnung		Kennzahlenberechnung	31.12.2011 %	31.12.2010 %
NSQ/ AUQ	Netto-Steuerquote/ Allgemeine Umlagenquote	(Steuererträge ./. Gewerbesteuerumlage ./. Finanzierungsbet.Fonds Dt.Einheit) X 100 / ordentliche Erträge ./. Gewerbesteuerumlage ./. Finanzierungsbet.Fonds Dt.Einheit	42,24	44,05
ZwQ	Zuwendungsquote	Allgemeine Umlage X 100 / ordentliche Erträge	36,27	32,41
PI	Personalintensität	Personalaufwendungen X 100 / ordentliche Aufwendungen	20,61	23,17
SDI	Sach- und Dienstleistungsintensität	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen X 100 / ordentliche Aufwendungen	24.27	21,87
TAQ	Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen X 100 / ordentliche Aufwendungen	29,02	28,61

Netto-Steuerquote

Die Kennzahl stellt den Anteil der Erträge aus Steuern an den Gesamterträgen dar. Sie gibt darüber Aufschluss, welcher Grad der Abhängigkeit von den Steuereinnahmen besteht und zu welchem Teil sich die Gemeinde selbst ohne staatliche Zuwendungen finanzieren kann.

Zuwendungsquote

Eine hohe Zuwendungsquote zeigt die Abhängigkeit der Kommune von Zuschüssen und Zuwendungen Dritter auf und gibt damit einen Hinweis auf die Leistungsfähigkeit. Durch die Nutzung von Zuwendungen Dritter kann der kommunale Entscheidungsrahmen eingeschränkt sein.

Die Kennzahl steht im direkten Bezug zur Netto-Steuerquote. Steigt diese durch hohe Gewerbesteuereinnahmen, erhält die Stadt einen geringeren Anteil an Zuwendungen. Auch hier ist ein Zeitreihenvergleich künftig aussagekräftiger.

Personalintensität

Die Personalintensität gemäß NKF-Kennzahlenset gibt im Sinne einer Personalaufwandsquote an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Eine hohe Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote kann ein Hinweis auf einen möglicherweise vergleichbar hohen Sachmitteleinsatz bei der Erstellung der Leistungen sein. Zu berücksichtigen sind dabei wiederum die unterschiedlichen Organisationsformen der Aufgabenwahrnehmung der Stadt Hagen und deren Auswirkung auf diese Kennzahl.

Transferaufwandsquote

Durch die Kennzahl lässt sich beurteilen, in welchem Umfang kommunale Zahlungen an private Haushalte, Unternehmen, Vereine und anderen erfolgen.

Dabei sollte noch eine weitere Differenzierung zwischen Sozialtransfer und Zuwendungen für laufende Zwecke erfolgen, da nur auf diesem Weg das mögliche Steuerungspotenzial von freiwilligen Leistungen aufgezeigt werden kann. Bei einem Transferaufwand in 2011 mit 170,50 Mio. € (161,48 Mio. € in 2010) und einer Transferaufwandsquote von 29,02 % (28,61 % in 2010) betrug der Sozialtransfer im Jahr 2011 mit 54,35 Mio. € (51,48 Mio. € in 2010) 31,88 % (31,88 % in 2010) vom Transferaufwand.

Der Sozialtransfer stieg im Jahresvergleich stärker an, als der Transferaufwand insgesamt. In der langfristigen Entwicklung kann nachgewiesen werden, ob Maßnahmen zur Verminderung des Sozialtransfers (z.B. durch die Unterstützung bei der Schaffung von Arbeitsplätzen, von verstärkten Bildungsaktivitäten) auch entsprechende Wirkungen mit sich bringen.

6. Wesentliche Chancen und Risiken der zukünftigen Haushaltsentwicklung

6.1. Allgemeines

Die Stadt Hagen ist seit Ende 2011 pflichtige Empfängergemeinde zusätzlicher Landeszuwendungen nach dem Stärkungspaktgesetz. Voraussetzung für den Erhalt der Zuwendungen ist die Aufstellung eines Haushaltssanierungsplans, der bis 2016 einen jahresbezogenen und ab 2021 einen strukturellen Ausgleich darstellt. Mit dem laufenden Haushaltsaufstellungsverfahren für den Doppelhaushalt 2012/13 sind diese gesetzlichen Vorgaben zu beachten.

6.2. Darstellung der tatsächlichen Verhältnisse auch in Krisenzeiten

Die Stärkungspaktmittel unterstützen den Konsolidierungskurs deutlich. Gleichzeitig müssen Bund und Land die Aufgabenzuweisungen an die Kommunen reduzieren oder für eine angemessene Finanzausstattung der Kommunen sorgen.

6.3. Risiken

6.3.1. Ergebnisentwicklung

Die Ergebnisplanung sah einen Verlust in 2011 von 131,62 Mio. € vor.

Die Defizite in der Ergebnisplanung machten es erforderlich, auch für das Haushaltsjahr 2011 ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Es ist nicht gelungen, dies genehmigungsfähig vorzulegen. Somit galten für die Stadt Hagen im gesamten Haushaltsjahr 2011 die Regelungen der vorläufigen Haushaltsführung.

Die Ergebnisrechnung schließt für 2011 mit einem Verlust von 67,50 Mio. € ab. Durch die Ergebnisverbesserung in Höhe von 64,12 Mio. € ergeben sich keine weiteren Risiken. Ursächlich für die erhebliche Verbesserung gegenüber der Planung ist die erstmalige Zahlung des Landes nach dem Stärkungspaktgesetz. Hierdurch konnte eine Verbesserung von 40.491.844,46 EUR erreicht werden.

Bei der Gewerbesteuer hat es 2011 ein außergewöhnlich gutes Ergebnis gegeben. Der Ansatz 2011 von 77,90 Mio. EUR wurde um 17,80 Mio. EUR überschritten. Dieses gute Ergebnis wird allerdings nicht der aktuellen Haushaltsplanung zugrunde gelegt. Es erfolgt eine vorsichtige Planung mit 90 Mio. EUR.

Durch die pflichtige Teilnahme der Stadt Hagen am Stärkungspakt ist davon auszugehen, dass der Abwärtstrend gestoppt werden kann und die einzuleitenden Sanierungsmaßnahmen langfristig wirken.

Im Haushaltssicherungskonzept 2011 ist ein Betrag von insgesamt 87.031.668 EUR beschlossen worden. Bis zum 31.12.2011 wurden hiervon bereits 42.049.449 EUR umgesetzt.

6.3.2. Finanzentwicklung

Im Gesamtfinanzplan belief sich das Liquiditätsdefizit in 2011 auf 125,83 Mio. €.

Die Finanzrechnung schließt für 2011 mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 23,87 Mio. € ab. Durch die Liquiditätsverbesserung ergeben sich zu den bereits bestehenden Risiken aufgrund der defizitären Lage keine weiteren Risikofaktoren für die Folgejahre.

6.3.3. Vermögens- und Schuldenentwicklung

Der Anteil der Liquiditätskredite an den Verbindlichkeiten wird weiter steigen. Die Zinsentwicklung wird maßgeblich bestimmen, inwieweit die Ergebnis- und Finanzentwicklung von den bisherigen Annahmen abweichen wird.

Im laufenden Haushaltsaufstellungsverfahren für den Doppelhaushalt 2012/13 wurde unterstellt, dass im Haushaltsjahr 2012 die Überschuldung eintritt. Dabei wurde davon ausgegangen, dass die Jahresabschlüsse 2010 bis 2011 wie geplant ausfallen. Durch die erhebliche Verbesserung des Abschlusses 2011 wird sich der Eintritt der Überschuldung auf 2013 verschieben. Es ist aufgrund des Stärkungspaktgesetzes bis 2016 mit weiter leicht steigender Überschuldung zu rechnen. Erst ab 2016, dem 1. Jahr eines strukturell ausgeglichenen Haushalts, wird sich die Überschuldung langsam zurück entwickeln. Ein positives Eigenkapital kann allerdings bis zum Ende des Planungszeitraums 2021 nicht dargestellt werden.

Somit kann auch ein Abbau der Liquiditätskredite bisher nicht abgebildet werden. Die Zinsbelastungen stellen daher weiter ein erhebliches Risiko für den Haushalt dar. Allerdings ist der Zinssatz weiter auf einem historischen Tiefpunkt. Eine Aufwärtsentwicklung ist derzeit aufgrund der gesamtwirtschaftlichen Lage nicht erkennbar. Dennoch ist für den Planungszeitraum bis 2021 ein Anstieg der Zinsen auf ein Normalmaß aus Gründen der Vorsicht eingeplant worden.

6.4. Chancen und Prognose

Das Stärkungspaktgesetz fordert anstelle eines Haushaltssicherungskonzepts die Aufstellung eines Haushaltssanierungsplans, der die Haushaltsentwicklung bis 2021 unter Berücksichtigung neuer und bereits beschlossener Sanierungsmaßnahmen beinhaltet. Voraussetzung für den Erhalt der zusätzlichen Landeszuwendungen ist, dass ab 2016 der strukturelle Ausgleich mit Landeszuwendungen und ab 2021 ohne Landeszuwendungen planerisch dargestellt wird, wobei für die Jahre 2017 bis 2020 ein degressiver Abbau der Zuwendungen einzuplanen ist.
Die Planung des Doppelhaushaltes 2012/13 hat diese Faktoren zu berücksichtigen. Die Vorlage eines genehmigungsfähigen Haushaltssanierungsplans hat bis zum 30.06.2012 zu erfolgen. Diese Anforderung hat der Rat durch seinen Beschluss am 28.06.2012 erfüllt. Es bleibt abzuwarten, ob die beschlossenen Maßnahmen im Rahmen des Genehmigungsverfahrens anerkannt werden und ob die Erstellung von Konzepten sowie die Umsetzung von neuen Maßnahmen in der geplanten Zeit gelingen, so dass die Konsolidierungseffekte wie geplant eintreten können.

Der Sanierungsprozess wurde durch die Gemeindeprüfungsanstalt unterstützt. Unter anderem erfolgten Benchmark Vergleiche mit anderen Städten in NRW. Auf Basis der

vorgelegten Analysen und Berichte wurden Sanierungsvorschläge durch die Verwaltung mit einem Volumen von rd. 15 Mio. EUR entwickelt und in die politische Beratung eingebracht. Der Rat hat, teilweise unter Abänderung der Vorschläge und eigener Ideen schließlich ein Volumen von 17.891.122 EUR beschlossen.

Die Entwicklung der Steuern wird derzeit positiv bewertet. Dies bildet sich auch in den Orientierungsdaten des Landes so ab.

Die weitere Entwicklung ist abhängig davon, inwieweit die Prognoserechnungen bis 2021 auch tatsächlich eintreten bzw. inwieweit es gelingt, die beschlossenen Sanierungsmaßnahmen umzusetzen. Mit der Umsetzung der Sanierungsmaßnahmen erfolgt eine Anpassung der Infrastruktur der Kommune an die sinkende Bevölkerungsentwicklung und die damit einher gehende Rückführung der Erträge und Aufwendungen auf ein der Einwohnerzahl entsprechendes Volumen.

7. Ratsmitglieder

Nachname	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs.1 S. 3 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen (=Tochtergesellschaften) der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Alda	Ulrich	Unternehmensberater		Aufsichtsrat HaGeWe, Werkhof, G.I.V	
Beyel	Peter	Vertriebsleiter Immobilien			
Buddeberg	Benedikta	Schriftstellerin			
Bücker	Dr. Josef	Lehrer		WBH AöR	
Ciupka	Stefan	Bankkaufmann		Aufsichtsrat HaGeWe	
Cramer	Marianne	Chemie-Laborantin			
Dücker	Victor	Fotograf			
Erlmann	Martin	Beamter		HEB	Ruhrverband, Stadtbeleuchtung Hagen GmbH
Feste	Siegfried	Beamter			
Fischbach	Hannelore	Fachlehrerin			
Fischer	Dr. Hans-Dieter	Akad. Direktor	Aufsichtsrat Hagener Straßenbahn AG		Freizeitzentrum Kemnade, Stadthallen-Betriebs GmbH
Geiersbach	Dr. Friedrich-Wilhelm	Akad. Oberrat Fernuni Hagen			
Grzeschista	Michael	Unternehmer	Aufsichtsrat Hagener Straßenbahn AG		
Häßner	Ulrich	Maschinenschlosser			Aufsichtsrat HAWKER GmbH
Helling	Katrin	Studentin	Aufsichtsrat Hagener Straßenbahn AG		
Hentschel	Elke	Sekretärin			
Hentschel (ab 28.3.2011)	Ingo	Bürokaufmann			
Kayser	Sebastian	Kurierfahrer / Historiker		WBH AöR	Stadthallen-Betriebs GmbH
Kingreen	Hildegund				
Klepper	Jörg	Kaufmann		Agentur Mark	
Klinkert	Rolf	Rentner			
Klos-Eckermann	Sybille	Lehrerin		Außerordentliche Hauptversammlung Hagener Straßenbahn AG; Außerordentliche Gesellschafterversammlung Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH	
Knollmann	Carmen	Justitiarin		Sparkasse	
Kramps	Brigitte		Mark-E, SEWAG		ARCADEON / HWW Seminar- und Tagungsbetrieb GmbH
Krippner	Mark	Anlagenmechaniker		Sparkasse, Agentur Mark	Stadthalle
Kulla	Angelika			Aufsichtsrat HaGeWe, Hagener Werk-u. Dienstleistungs GmbH	

Nachname	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs.1 S. 3 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen (=Tochtergesellschaften) der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Kurrat	Christan	wissenschaftl. Mitarbeiter		Aufsichtsrat HaGeWe	
Ludwig	Rüdiger	Dipl.-Soz.-Arbeiter	Hagener Straßenbahn		Deutsche Städte-Medien, Ruhrverband
Marscheider	Hans-Otto	Schlossermeister			
Meier	Jörg	Architekt		Sparkasse, Agentur Mark, BSH,	Stadtbeleuchtung
Metz	Uschi	Geschäftsführerin		HEB	
Neuhaus	Ellen	Hausfrau	Hagener Straßenbahn	G.I.V.	
Niemann	Corinna	Hausfrau		WBH AöR	
Nigbur-Martini	Karin	Rechtsanwältin, Dozentin		G.I.V	
Preuß	Dr. Rainer	IT-Projektleiter		WBH AöR	
Priester-Büdenbender	Petra	Geschäftsführerin		G.I.V., WBH AöR, GWH	
Ramrath	Dr. Stephan	Geschäftsfüher / Rechtsanwalt	Mark-E, SE-WAG	BSH, HVG, Wirtscfhaftsförderung HA, WBH AöR	
Reinhardt	Werner	Rechtsanwalt			
Reinke	Detlef	Landesbeamter		HVG	Stadtbeleuchtung
Richter	Barbara	Dipl. Sozialpädagogin		BSH	
Riechel	Joachim	Dipl.-Ökonom / Angestellter		HVG	Stadtmarketing Hagen
Röspel	Wolfgang	Geschäftsführer	Hagener Straßenbahn	Sparkasse, Werkhof, BSH	
Romberg	Gerhard	Architekt / Bauträger		Sparkasse, WBH AöR, G.I.V.	
Rudel	Claus	Betriebsratsvorsitzender	Mark-E, SE-WAG	Sparkasse, WBH AöR,	GWG
Schisanowski	Timo	Student		HVG, Sparkasse	
Schmidt	Ernst	Steuerberater		Sparkasse, GWH, HABIT	
Schmidt-Winterhoff	Ilka			HVG, WBH AöR, HABIT	
Schulz	Wolfgang	Rentner			
Sieling	Stefan	Beamter		HaGeWe	
Söhnchen	Sven	Sachverständ./Bildungsberater		HVG, BSH	
Strüwer	Wilhelm	Geschäftsführer		Werkhof, GWH, HaWeD GmbH, WBH AöR	
Thielmann	Claus	Wirtschaftsjournalist / beratender Betriebswirt	Mark-E	HVG, Sparkasse	
Thieser	Dietmar	Angestellter, Berater, Makler			Dieter Klöckner Stiftung
Timm-Bergs	Ramona	kaufm. Angestellte			
Treß	Stephan	Geschäftsführer			
Voigt	Rainer	Rechtsanwalt		HaGeWe	
Walter	Thomas	Gymnasiallehrer		Sparkasse	
Weber	Jochen	techn. Angestellter	Mark-E	Sparkasse Hagen, GWH, G.I.V., HVG,	Freizeitgesellschaft Kemnade, Eco-City
Weber	Manfred	Rentner			

8. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes

Mitgliedschaften der Mitglieder des Verwaltungsvorstandes in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs.1 S.3 des Aktiengesetzes sowie in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen nach § 95 Abs. 2 GO NRW bestanden nicht.

Name, Dienstbezeichnung	**Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen (=Tochtergesellschaften) der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form**
Oberbürgermeister Jörg Dehm	Aufsichtsrat Mark-E AG Aufsichtsrat Südwestfalen Energie und Wasser AG Aufsichtsrat Wirtschaftsförderung Hagen GmbH Aufsichtsrat Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH Aufsichtsrat Stadtsparkasse Hagen
Stadtkämmerer Christoph Gerbersmann	Geschäftsführer Stadthallenbetriebs GmbH Hagen (ab 01.08.2011) Geschäftsführer Eventpark Hagen GmbH (ab 01.08.2011) Gesellschafterversammlung Stadthallenbetriebs GmbH Gesellschafterversammlung Eventpark Hagen GmbH Aufsichtsrat Hagener Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH Aufsichtsrat Gesellschaft für Immobilien und aktive Vermögensnutzung der Stadt Hagen mbH Geschäftsführer HABIT Hagener Betrieb für Informationstechnologie
Erster Beigeordneter Dr. Christian Schmidt	Vorsitzender im Verwaltungsrat Wirtschaftsbetrieb Hagen (WBH) AöR Gesellschafterversammlung agentur mark GmbH Aufsichtsrat Hagener Werk- und Dienstleistungsgesellschaft mbH Aufsichtsrat Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft Werkhof gem. GmbH Aufsichtsrat BSH (Holding) GmbH & Co. KG Beirat Mark-E AG Geschäftsführer Wirtschaftsförderung Hagen GmbH
Beigeordneter Dr. Herbert Bleicher	Aufsichtsrat HUI GmbH Hagener Umweltservice- und Investitionsgesellschaft Aufsichtsrat HEB GmbH Hagener Entsorgungsbetrieb Geschäftsführer Stadtbeleuchtung Hagen GmbH Geschäftsführer HABIT Hagener Betrieb für Informationstechnologie
Technischer Beigeordneter Thomas Grothe	Gesellschafterversammlung Stadthallenbetriebs GmbH Hagen Gesellschafterversammlung Eventpark Hagen GmbH Aufsichtsrat Hagener Straßenbahn AG Vorstand Wirtschaftsbetrieb Hagen (WBH) AöR

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss und Lagebericht für die Haushaltsjahre 2011 und 2012

Herr Oberbürgermeister Jörg Dehm und Herr Stadtkämmerer Christoph Gerbersmann geben persönlich folgende Erklärung ab:

Aufklärungen und Nachweise

1. Dem Rechnungsprüfungsamt sind die von ihm gemäß § 103 Abs. 4 GO NRW verlangten und darüber hinaus für eine sorgfältige Prüfung notwendigen Nachweise und Informationen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen zur Verfügung gestellt worden.

Buchführung, Inventar, Zahlungsabwicklung (§§ 27 - 31 GemHVO NRW)

1. Dem Rechnungsprüfungsamt sind alle Bücher, Belege und sonstigen der Finanzbuchhaltung bekannten Unterlagen zur Verfügung gestellt worden. Zu den Unterlagen gehören neben den Büchern der Finanzbuchhaltung insbesondere Verträge und Schriften von besonderer Bedeutung, Arbeits- und Dienstanweisungen sowie Organisationspläne, die zum Verständnis der Buchführung erforderlich sind. Dem Rechnungsprüfungsamt sind die jeweils einschlägigen SAP-Berichte mit den Transaktionsnummern benannt worden.

2. In den Unterlagen der Finanzbuchhaltung sind alle Geschäftsvorfälle, die für das Haushaltsjahr buchungspflichtig waren, erfasst und belegt. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zu Grunde zu legenden Nachweise (begründende Unterlagen).

3. Die nach § 27 Abs. 5 GemHVO NRW erforderliche Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme wurde sichergestellt.

4. Bei der Inventur sind die Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur beachtet und alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände und die Schulden erfasst worden.

5. Eine vorläufige Dienstanweisung nach § 31 GemHVO NRW wurde erlassen. Es stehen jedoch noch Regelungen zu den in § 7 Abs. 2 der DA genannten Bereichen aus.

6. Die Aufsicht über die Finanzbuchhaltung wurde

   ☒ vom Stadtkämmerer Christoph Gerbersmann wahrgenommen

   ☐ auf _____ übertragen und von ihr wahrgenommen.

Jahresabschluss und Lagebericht

1. Der Jahresabschluss beinhaltet alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Rückstellungen, Wagnisse (z.B. drohende Verluste aus schwebenden Verfahren) und Abgrenzungen, sämtliche Aufwendungen und Erträge und sämtliche Aus- und Einzahlungen. Der Anhang enthält alle erforderlichen Angaben.

2. Im Lagebericht sind alle Vorgänge von besonderer Bedeutung erläutert worden, insbesondere sind alle Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung, wie sie von mir und dem Verwaltungsvorstand eingeschätzt werden, dargestellt.

3. Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

   ☐ bestehen nicht

   ☒ sind im Jahresabschluss enthalten

   ☐ sind im Lagebericht dargelegt.

4. Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens, Schulden, Ertrags- und Finanzlage entgegenstehen

   ☒ bestehen nicht

   ☐ sind gesondert erläutert.

5. Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bestanden am Abschlussstichtag

   ☐ nicht

   ☒ nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind.

6. Verbindlichkeiten aus Bürgschaften, Verlustübernahmeverträgen und sonstigen Sicherheiten bestanden am Abschlussstichtag

   ☐ nicht

   ☒ nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind.

   Im Verbindlichkeitenspiegel sind alle Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten nachrichtlich ausgewiesen.

7. Rückgabeverpflichtungen für in der Jahresbilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Jahresbilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände bestanden am Abschlussstichtag

   ☒ nicht

   ☐ sind unter Ziffer ___ aufgeführt.

8. Derivative Finanzinstrumente bestanden am Abschlussstichtag

☐ nicht

☒ sind in den Büchern vollständig erfasst sowie der Rechnungsprüfung dargelegt worden

☐ und sind unter Ziffer ___ aufgeführt.

9. Verträge, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt von Bedeutung sind oder werden können (z.B. wegen ihres Gegenstandes, ihrer Laufzeit, möglicher Verpflichtungen oder aus anderen Gründen), bestanden am Abschlussstichtag nach meinem Kenntnisstand

☒ nicht

☐ sind unter Ziffer ___ bzw. in der Anlage vollständig aufgeführt.

10. Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen

☐ im Anhang angegeben

☐ unter Ziffer ___ bzw. in der Anlage aufgeführt.

11. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage von Bedeutung sind,

☒ lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor

☐ sind im Anhang angegeben

☐ sind unter Ziffer bzw. in der Anlage aufgeführt.

12. Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungslegungsbezogenen Internen Kontrollsystems

☐ lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor

☒ sind vollständig mitgeteilt worden.

13. Alle bekannten und vermuteten Täuschungen und Vermögensschädigungen, die wesentliche Auswirkungen auf den Jahresabschluss und den Lagebericht haben könnten, sind mitgeteilt worden.

14. Die am Schluss des Lageberichts gemachten Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NRW sind nach meinem Kenntnisstand vollständig und zutreffend.

Nicht gebuchte Prüfungsdifferenzen 2011

Lfd. Nr.	Prüfer	Konto Soll	Betrag Soll	Konto Haben	Betrag Haben	Gegenstand	Bearbeitung durch 20
1	Kotysch	199900	2.884.596,05	183100	2.860.574,59	Bilanzausweis der Besoldung/Versorgung 1/2012 erfolgte nicht als ARAP, sondern als sonstiger Vermögensgegenstand (deb. Kreditor)	Umgliederung erfolgt wg. hohen Arbeitsaufwandes erst 2013
2	Kotysch	199900	1.237.652,77	178990	1.470.871,71	Bilanzausweis der sozialen Leistungen 1/2012 erfolgte nicht als ARAP, sondern als sonstiger Vermögensgegenstand (deb. Kreditor)	Umgliederung erfolgt wg. hohen Arbeitsaufwandes erst 2013
3	Kotysch	792400	2.730.517,54	./.	./.	Fehlerhafte Bereichsabgrenzung. Darlehen der kommunalen Zusatzversorgungskasse wird in der Finanzrechnung als "von gesetzlichen Sozialversicherungen" ausgewiesen	Für 2011 ist aus technischen Gründen keine Änderung möglich. Kontobezeichnung ist für 2012 richtig.
4	Kotysch	199400	4.895.990,11	201150	4.895.990,11	Fehlerhafte Berichtigung der Eröffnungsbilanz bezgl. der abzugrenzenden Investitionskostenzuschüsse (ARAP)	Berichtigung erfolgt in Absprache mit 14 in 2012
5	Kotysch	201150	4.895.990,11	399400	4.895.990,11	Fehlerhafte Berichtigung der Eröffnungsbilanz bezgl. Der abzugrenzenden Investitionskostenzuschüsse (PRAP)	Berichtigung erfolgt in Absprache mit 14 in 2012
6	Balz	785*	96.158,79	521100	96.158,79	Kein Aufwand, sondern investive Auszahlung. FI-Beleg 7100048442 (drahtlose Mikrofone)	Korrektur aus technischen Gründen nicht mehr für das GJ 2011 mögllich (Anlagenbuchhaltung darf nur für zwei GJ geöffnet sein)
7	Balz	785*	20.335,60	521100	20.335,60	Kein Aufwand, sondern investive Auszahlung FI-Beleg 7100048585 (Erdleuchten)	Korrektur aus technischen Gründen nicht mehr für das GJ 2011 mögllich (Anlagenbuchhaltung darf nur für zwei GJ geöffnet sein)

Nicht gebuchte Prüfungsdifferenzen 2011

Lfd. Nr.	Prüfer	Konto Soll	Betrag Soll	Konto Haben	Betrag Haben	Gegenstand	Bearbeitung durch 20
8	Balz	785*	94.418,75	522101	ca. 94.418,75	Kein Aufwand, sondern investive Auszahlung FI-Belege 71_17876, 71_14221, 71_26884, 71_10634, 71_6530, 71_15288, 71_18825, 71_13940 (Migration Lichtsignalanlagen)	Korrektur aus technischen Gründen nicht mehr für das GJ 2011 mögllich (Anlagenbuchhaltung darf nur für zwei GJ geöffnet sein)
9	Balz	785*	96.080,26	522101	ca.96.080,26	Kein Aufwand, sondern investive Auszahlung div. FI-Belege (Lichtsignalanlagen)	Korrektur aus technischen Gründen nicht mehr für das GJ 2011 mögllich (Anlagenbuchhaltung darf nur für zwei GJ geöffnet sein)
10	Balz	785*	192.091,90	524201	192.091,90	Kein Aufwand, sondern investive Auszahlung div. FI-Belege (Öffentl. Beleuchtung, Erneuerung)	Korrektur aus technischen Gründen nicht mehr für das GJ 2011 mögllich (Anlagenbuchhaltung darf nur für zwei GJ geöffnet sein)
11	Balz	785*	137.208,50	523500	137.208,50	Kein Aufwand, sondern investive Auszahlung Fi-Beleg 71_44576 (Öffentl. Beleuchtung, Erneuerung, 5 Abschläge)	Korrektur aus technischen Gründen nicht mehr für das GJ 2011 mögllich (Anlagenbuchhaltung darf nur für zwei GJ geöffnet sein)
	Summe		**17.281.040,38**		**14.569.221,31**		

Nicht gebuchte Prüfungsdifferenzen 2012

Lfd. Nr.	Prüfer	Konto Soll	Betrag Soll	Konto Haben	Betrag Haben	Gegenstand	Bearbeitung durch 20
1	Kotysch	199900	2.860.574,59	183100	2.860.574,59	Bilanzausweis der Besoldung/Versorgung 1/2013 erfolgte nicht als ARAP, sondern als sonstiger Vermögensgegenstand (deb. Kreditor)	Umgliederung erfolgt wg. hohen Arbeitsaufwandes erst 2013
2	Kotysch	199900	1.470.871,71	178990	1.470.871,71	Bilanzausweis der sozialen Leistungen 1/2013 erfolgte nicht als ARAP, sondern als sonstiger Vermögensgegenstand (deb. Kreditor)	Umgliederung erfolgt wg. hohen Arbeitsaufwandes erst 2013
3	Danehl	511100 (2012)	89.224,70	511100 (2013)	89.224,70	Fehlerhafte Periodenabgrenzung. Erstattung anteiliger Versicherungsleistungen für 2012 wurde in 2013 gebucht (FI-Nr.71…2123)	Korrekturaufwand umverhältnismäßig
3	Danehl	527100 (2012)	50.797,40	527100 (2013)	50.797,40	Fehlerhafte Periodenabgrenzung. (FI-Nr.71…2123)	Korrekturaufwand umverhältnismäßig
4	Danehl	542600 (2012)	10.551,02	542600 (2013)	10.551,02	Fehlerhafte Periodenabgrenzung (Fi-Nr. 71…2753)	Korrekturaufwand umverhältnismäßig
	Summe		**4.482.019,42**		**4.482.019,42**		

Nicht korrigierte Prüfungsdifferenzen

1. Die Auswirkungen der nicht korrigierten Prüfungsdifferenzen im Jahresabschluss und der nicht korrigierten Angaben im Lagebericht sind nach meiner Auffassung sowohl einzeln als auch insgesamt unwesentlich.

Hagen, den 12.03.14	Hagen, den 12.03.14
Jörg Dehm Oberbürgermeister	Christoph Gerbersmann Stadtkämmerer

Anlagen:

☒ Nach Prüfung korrigiertes und im Original unterzeichnetes Exemplar des Jahresabschlusses einschließlich aller Bestandteile und Anlagen

☐ Anlagen, wie in der v.g. Erklärung durch Ankreuzen angegeben.

HAGEN
Stadt der FernUniversität

1	**Produktrahmen Stadt Hagen**		
	1.11	Innere Verwaltung	2
	1.12	Sicherheit und Ordnung	122
	1.21	Schulträgeraufgaben	177
	1.25	Kultur	232
	1.31	Soziale Leistungen	272
	1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	332
	1.41	Gesundheitsdienste	372
	1.42	Sportförderung	402
	1.51	Räumliche Planung und Entwicklung	417
	1.52	Bauen und Wohnen	442
	1.53	Ver- und Entsorgung	462
	1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	487
	1.55	Natur- und Landschaftspflege	522
	1.56	Umweltschutz	567
	1.57	Wirtschaft und Tourismus	577
	1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft	607
	1.71	Stiftungen	622

1.11	**Innere Verwaltung**		**3**
	1.11.10	Unterstützung Politik/Verw.steuerung	8
	1.11.11	Öffentlichkeitsarbeit	13
	1.11.12	Gleichstellung	18
	1.11.13	Prüfungen	23
	1.11.14	Personal- und Organisationsmanagement	28
	1.11.15	Planung u. Einsatz der Datenverarbeitung	33
	1.11.16	Verwaltungsservice	38
	1.11.17	Beschäftigtenvertretung	43
	1.11.18	Rechtsangelegenheiten	48
	1.11.19	Bürgerämter	53
	1.11.20	Finanzmanagement und -controlling	58
	1.11.21	Finanzbuchhaltung	63
	1.11.22	Steuerverwaltung	68
	1.11.23	Verwaltung der Liegenschaften	73
	1.11.24	Zentrale Beschaffungsstelle/Poststelle	78
	1.11.25	Druckerei	83
	1.11.26	Cafeteria	88
	1.11.42	Vorstandsbereich 2	93
	1.11.43	Vorstandsbereich 3	98
	1.11.44	Vorstandsbereich 4	103
	1.11.45	Vorstandsbereich 5	108
	1.11.50	Beteiligungscontrolling	113
	1.11.90	Bezirksbezogene Haushaltsmittel	118

Jahresabschluss 2011 **1.11 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

OB Jörg Dehm

HAGEN
Stadt der FernUniversität

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben					**-5,00**	-5,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.772.201,35	-1.074.132,00		-1.074.132,00	**-1.257.031,30**	-182.899,30
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.254,54	-400,00		-400,00	**-477,00**	-77,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000.185,54	-1.694.144,00		-1.694.144,00	**-2.031.945,28**	-337.801,28
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.508.972,12	-3.569.525,00		-3.569.525,00	**-3.152.844,13**	416.680,87
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5.485.140,04	-1.474.300,00		-1.474.300,00	**-6.001.564,21**	-4.527.264,21
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-12.767.753,59**	**-7.812.501,00**		**-7.812.501,00**	**-12.443.866,92**	**-4.631.365,92**
11	-	Personalaufwendungen	28.951.003,93	28.776.106,10		28.776.106,10	**31.667.085,03**	2.890.978,93
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.360.909,29	3.315.580,70		3.315.580,70	**4.114.716,30**	799.135,60
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.358.079,43	7.098.040,38		7.098.040,38	**6.167.489,69**	-930.550,69
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.872.631,94	1.523.874,00		1.523.874,00	**3.074.990,36**	1.551.116,36
15	-	Transferaufwendungen	283.552,10	283.715,00		283.715,00	**304.771,77**	21.056,77
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.531.656,72	13.550.939,62		13.550.939,62	**13.025.826,97**	-525.112,65
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**53.357.833,41**	**54.548.255,80**		**54.548.255,80**	**58.354.880,12**	**3.806.624,32**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**40.590.079,82**	**46.735.754,80**		**46.735.754,80**	**45.911.013,20**	**-824.741,60**
19	+	Finanzerträge	-1.410.879,23				**-179.127,03**	-179.127,03
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					**240,00**	240,00
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-1.410.879,23**				**-178.887,03**	**-178.887,03**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**39.179.200,59**	**46.735.754,80**		**46.735.754,80**	**45.732.126,17**	**-1.003.628,63**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**39.179.200,59**	**46.735.754,80**		**46.735.754,80**	**45.732.126,17**	**-1.003.628,63**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-25.877.813,37	-17.857.134,07		-17.857.134,07	**-18.199.549,40**	-342.415,33
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.342.674,71	1.754.893,50		1.754.893,50	**1.291.906,23**	-462.987,27
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**14.644.061,93**	**30.633.514,23**		**30.633.514,23**	**28.824.483,00**	**-1.809.031,23**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben					**-5,00**	-5,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.442.712,15	-855.159,00		-855.159,00	**-1.036.449,50**	-181.290,50
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.523,04	-400,00		-400,00	**-546,00**	-146,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.945.123,11	-1.694.144,00		-1.694.144,00	**-2.060.564,68**	-366.420,68
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.991.250,87	-3.569.525,00		-3.569.525,00	**-2.805.072,20**	764.452,80
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.433.855,99	-1.473.500,00		-1.473.500,00	**-1.483.898,62**	-10.398,62
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.098.289,46				**-178.846,41**	-178.846,41
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.912.754,62**	**-7.592.728,00**		**-7.592.728,00**	**-7.565.382,41**	**27.345,59**
10	-	Personalauszahlungen	24.030.694,75	23.301.642,82		23.301.642,82	**22.847.537,77**	-454.105,05
11	-	Versorgungsauszahlungen	4.655.867,15	4.468.473,10		4.468.473,10	**3.665.127,64**	-803.345,46
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.836.301,09	7.288.290,38		7.288.290,38	**6.506.018,21**	-782.272,17
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	12.767,00				**105.195,25**	105.195,25
14	-	Transferauszahlungen	287.875,02	283.715,00		283.715,00	**305.771,12**	22.056,12
15	-	Sonstige Auszahlungen	11.944.033,06	13.537.939,62		13.537.939,62	**11.062.688,80**	-2.475.250,82
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**47.767.538,07**	**48.880.060,92**		**48.880.060,92**	**44.492.338,79**	**-4.387.722,13**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**36.854.783,45**	**41.287.332,92**		**41.287.332,92**	**36.926.956,38**	**-4.360.376,54**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-8.000,00		-8.000,00	**-1.179,09**	6.820,91
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-4.144.963,60	-3.800.000,00		-3.800.000,00	**-3.649.412,65**	150.587,35
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-300.000,00					
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-4.444.963,60**	**-3.808.000,00**		**-3.808.000,00**	**-3.650.591,74**	**157.408,26**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	8.783,62	391.300,00		391.300,00	**40.929,05**	-350.370,95
8	-	für Baumaßnahmen	13.591,29					
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	119.464,40	105.500,00		105.500,00	**64.322,64**	-41.177,36
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	4.893,87					
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen					**6.880,00**	6.880,00
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**146.733,18**	**496.800,00**		**496.800,00**	**112.131,69**	**-384.668,31**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-4.298.230,42**	**-3.311.200,00**		**-3.311.200,00**	**-3.538.460,05**	**-227.260,05**

1.11.10	**Unterstützung Politik/Verw.steuerung**	**8**
1.11.10.01	Unterstützung der Politik	
1.11.10.02	Führung und Steuerung der Verwaltung	
1.11.10.03	Leistungen für Fraktionen	
1.11.10.04	Leistungen an Mandatsträger	
1.11.10.05	Führung und Leitung Teilplan 1110	
1.11.10.61	Sitzungen Bezirksvertretung Eilpe/Dahl	
1.11.10.62	Service für Bezirksvertretung Eilpe/Dahl	
1.11.10.63	Sitzungen der Bezirksvertretungen Mitte	
1.11.10.64	Service für Bezirksvertretung Mitte	
1.11.10.65	Sitzungen der Bezirksvertretung Boele	
1.11.10.66	Service für Bezrksvertretung Boele	
1.11.10.67	Sitzungen Bezirksvertretung Hohenlimburg	
1.11.10.68	Service für Bezirksvertretung Hohenlimbg	
1.11.10.69	Sitzungen der Bezirksvertretung Haspe	
1.11.10.70	Service für Bezirksvertretung Haspe	
1.11.10.71	Ltg. BVS/Stadtteilmanagement	
1.11.10.72	Grundsatzangel. der BVen	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.701,38	-13.000,00		-13.000,00	**-18.220,39**	-5.220,39
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15,53				**-235,29**	-235,29
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-58.015,36				**10.695,77**	10.695,77
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-75.732,27**	**-13.000,00**		**-13.000,00**	**-7.759,91**	**5.240,09**
11	-	Personalaufwendungen	910.795,60	1.760.634,54		1.760.634,54	**1.600.163,36**	-160.471,18
12	-	Versorgungsaufwendungen	153.525,28	250.648,21		250.648,21	**316.550,11**	65.901,90
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.078,52	32.124,88		32.124,88	**17.227,72**	-14.897,16
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	15.755,00	9.896,00		9.896,00	**9.896,00**	
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.853.231,44	2.046.598,69		2.046.598,69	**1.956.309,71**	-90.288,98
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.952.385,84**	**4.099.902,32**		**4.099.902,32**	**3.900.146,90**	**-199.755,42**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.876.653,57**	**4.086.902,32**		**4.086.902,32**	**3.892.386,99**	**-194.515,33**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.876.653,57**	**4.086.902,32**		**4.086.902,32**	**3.892.386,99**	**-194.515,33**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**2.876.653,57**	**4.086.902,32**		**4.086.902,32**	**3.892.386,99**	**-194.515,33**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-849.316,47	-16.977,05		-16.977,05	**-14.235,65**	2.741,40
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.611.537,20	817.816,99		817.816,99	**705.947,44**	-111.869,55
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**3.638.874,30**	**4.887.742,26**		**4.887.742,26**	**4.584.098,78**	**-303.643,48**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.660,84	-13.000,00		-13.000,00	**-23.115,13**	-10.115,13
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-15,53				**-235,29**	-235,29
7	+	Sonstige Einzahlungen	-87,00				**-7.050,00**	-7.050,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.763,37**	**-13.000,00**		**-13.000,00**	**-30.400,42**	**-17.400,42**
10	-	Personalauszahlungen	778.584,71	1.518.393,11		1.518.393,11	**1.279.370,34**	-239.022,77
11	-	Versorgungsauszahlungen	212.970,31	338.284,44		338.284,44	**363.904,03**	25.619,59
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.813,81	32.124,88		32.124,88	**17.492,43**	-14.632,45
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.839.792,12	2.046.598,69		2.046.598,69	**1.984.137,44**	-62.461,25
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.850.160,95**	**3.935.401,12**		**3.935.401,12**	**3.644.904,24**	**-290.496,88**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.832.397,58**	**3.922.401,12**		**3.922.401,12**	**3.614.503,82**	**-307.897,30**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	13.591,29					
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.000,00					
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**16.591,29**					
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**16.591,29**					

1.11.11	**Öffentlichkeitsarbeit**		**13**
	1.11.11.01	Unterrichtung der Öffentlichkeit	
	1.11.11.02	Stadtwerbung	
	1.11.11.03	Städtepartnerschaften	
	1.11.11.04	Öffentliche Bekanntmachungen	
	1.11.11.05	Führung und Leitung Teilplan 1111	
	1.11.11.06	Veröffentl. Ausgliederungen	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.000,00					
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.916,05	-10.800,00		-10.800,00	**-8.027,58**	2.772,42
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6,15				**-10.799,61**	-10.799,61
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.733,68					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-14.655,88**	**-10.800,00**		**-10.800,00**	**-18.827,19**	**-8.027,19**
11	-	Personalaufwendungen	467.672,99	483.684,67		483.684,67	**483.830,31**	145,64
12	-	Versorgungsaufwendungen	17.226,79	16.749,06		16.749,06	**21.874,78**	5.125,72
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.221,70	38.819,57		38.819,57	**37.626,01**	-1.193,56
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	189,21					
15	-	Transferaufwendungen	13.264,14	13.000,00		13.000,00	**9.595,00**	-3.405,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.724,57	139.089,83		139.089,83	**240.047,67**	100.957,84
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**615.299,40**	**691.343,13**		**691.343,13**	**792.973,77**	**101.630,64**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**600.643,52**	**680.543,13**		**680.543,13**	**774.146,58**	**93.603,45**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**600.643,52**	**680.543,13**		**680.543,13**	**774.146,58**	**93.603,45**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**600.643,52**	**680.543,13**		**680.543,13**	**774.146,58**	**93.603,45**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-36.876,42	-34.638,20		-34.638,20	**-32.613,34**	2.024,86
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	162.528,10	81.440,81		81.440,81	**100.974,24**	19.533,43
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**726.295,20**	**727.345,74**		**727.345,74**	**842.507,48**	**115.161,74**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.496,05	-10.800,00		-10.800,00	**-4.834,00**	5.966,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-6,15				**-1,05**	-1,05
7	+	Sonstige Einzahlungen	-41,02					
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.543,22**	**-10.800,00**		**-10.800,00**	**-4.835,05**	**5.964,95**
10	-	Personalauszahlungen	451.734,08	468.708,53		468.708,53	**463.237,60**	-5.470,93
11	-	Versorgungsauszahlungen	23.936,51	22.613,02		22.613,02	**24.898,69**	2.285,67
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.341,34	38.819,57		38.819,57	**39.810,81**	991,24
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	13.165,00	13.000,00		13.000,00	**10.869,14**	-2.130,86
15	-	Sonstige Auszahlungen	81.491,95	139.089,83		139.089,83	**85.397,80**	-53.692,03
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**604.668,88**	**682.230,95**		**682.230,95**	**624.214,04**	**-58.016,91**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**600.125,66**	**671.430,95**		**671.430,95**	**619.378,99**	**-52.051,96**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	189,21					
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**189,21**					
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**189,21**					

1.11.12 Gleichstellung **18**
1.11.12.01 Gleichstellung intern
1.11.12.02 Führung und Leitung Teilplan 1112
1.11.12.03 Gleichstellung extern/Ausgl.

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-200,00					
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00					
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-401,37				**-0,23**	-0,23
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-528,65					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.030,02**				**-0,23**	**-0,23**
11	-	Personalaufwendungen	112.433,52	113.863,19		113.863,19	**111.322,67**	-2.540,52
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14,76	17,35		17,35	**16,00**	-1,35
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.977,88	17.812,90		17.812,90	**9.353,06**	-8.459,84
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**120.426,16**	**131.693,44**		**131.693,44**	**120.691,73**	**-11.001,71**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**119.396,14**	**131.693,44**		**131.693,44**	**120.691,50**	**-11.001,94**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**119.396,14**	**131.693,44**		**131.693,44**	**120.691,50**	**-11.001,94**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**119.396,14**	**131.693,44**		**131.693,44**	**120.691,50**	**-11.001,94**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-64.992,74	-59.903,45		-59.903,45	**-60.474,56**	-571,11
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.767,69	31.334,77		31.334,77	**24.321,43**	-7.013,34
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**83.171,09**	**103.124,76**		**103.124,76**	**84.538,37**	**-18.586,39**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-200,00					
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					**-25,00**	-25,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-521,37				**-0,23**	-0,23
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-721,37**				**-25,23**	**-25,23**
10	-	Personalauszahlungen	112.928,80	113.863,19		113.863,19	**111.371,53**	-2.491,66
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14,76	17,35		17,35	**16,00**	-1,35
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	15.638,29	17.812,90		17.812,90	**4.445,81**	-13.367,09
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**128.581,85**	**131.693,44**		**131.693,44**	**115.833,34**	**-15.860,10**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**127.860,48**	**131.693,44**		**131.693,44**	**115.808,11**	**-15.885,33**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.11.13	**Prüfungen**		**23**
	1.11.13.01	Durchf. gesetzl. Prüfungen 103 I GO	
	1.11.13.02	Durchf. freiwilliger Prüfungen	
	1.11.13.03	Projekte	
	1.11.13.04	Führung und Leitung Teilplan 1113	
	1.11.13.05	Überörtliche Prüfungen	
	1.11.13.06	Antikorruption	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10,24				**-1,64**	-1,64
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-29.129,68				**-1.350,89**	-1.350,89
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-29.139,92**				**-1.352,53**	**-1.352,53**
11	-	Personalaufwendungen	890.235,88	983.192,43		983.192,43	**879.581,94**	-103.610,49
12	-	Versorgungsaufwendungen	198.979,58	223.514,31		223.514,31	**253.746,10**	30.231,79
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120,12	147,83		147,83	**129,66**	-18,17
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	460,00	462,00		462,00	**462,00**	
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.753,82	196.109,26		196.109,26	**147.347,51**	-48.761,75
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.210.549,40**	**1.403.425,83**		**1.403.425,83**	**1.281.267,21**	**-122.158,62**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.181.409,48**	**1.403.425,83**		**1.403.425,83**	**1.279.914,68**	**-123.511,15**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.181.409,48**	**1.403.425,83**		**1.403.425,83**	**1.279.914,68**	**-123.511,15**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.181.409,48**	**1.403.425,83**		**1.403.425,83**	**1.279.914,68**	**-123.511,15**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.290.114,44	-810.076,70		-810.076,70	**-607.525,73**	202.550,97
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	125.485,79	135.294,48		135.294,48	**128.945,43**	-6.349,05
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**16.780,83**	**728.643,61**		**728.643,61**	**801.334,38**	**72.690,77**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-10,24				**-1,64**	-1,64
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10,24**				**-1,64**	**-1,64**
10	-	Personalauszahlungen	704.378,25	783.338,15		783.338,15	**676.646,04**	-106.692,11
11	-	Versorgungsauszahlungen	275.789,63	301.768,24		301.768,24	**281.700,98**	-20.067,26
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120,12	147,83		147,83	**129,66**	-18,17
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	99.740,36	183.109,26		183.109,26	**111.911,03**	-71.198,23
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.080.028,36**	**1.268.363,48**		**1.268.363,48**	**1.070.387,71**	**-197.975,77**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.080.018,12**	**1.268.363,48**		**1.268.363,48**	**1.070.386,07**	**-197.977,41**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.11.14 Personal- und Organisationsmanagement **28**
1.11.14.01 Organisations- und Personalmanagement
1.11.14.02 L Betriebswirtschaftliche Steuerung
1.11.14.03 L_Personalmanagement
1.11.14.04 Ausbildung
1.11.14.05 Fortbildung/Qualifizierung
1.11.14.06 Externe Fortbildungen
1.11.14.07 Datenschutz, Datensicherheit
1.11.14.08 Führung und Leitung Teilplan 1114
1.11.14.09 Orga/Untersuchungen
1.11.14.11 Altersteilzeit
1.11.14.12 Personalbetreuung
1.11.14.13 Versorgungsbetreuung
1.11.14.14 Zentraler Arbeitsmarkt
1.11.14.15 Projektaufträge HABIT
1.11.14.16 Leistungen für HABIT
1.11.14.17 Personalentwicklung ZuKo
1.11.14.18 BgA Personalgestellung
1.11.14.19 sonst. Personalgestellung
1.11.14.20 Datenschutz Ausgl.

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.363.334,16	-855.159,00		-855.159,00	**-1.013.490,21**	-158.331,21
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-880,00					
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte					**-10,00**	-10,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-51.048,66	-186.300,00		-186.300,00	**-572.429,70**	-386.129,70
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-149.268,44	-13.000,00		-13.000,00	**-2.120.344,19**	-2.107.344,19
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.564.531,26**	**-1.054.459,00**		**-1.054.459,00**	**-3.706.274,10**	**-2.651.815,10**
11	-	Personalaufwendungen	9.861.915,35	10.865.563,66		10.865.563,66	**13.821.807,59**	2.956.243,93
12	-	Versorgungsaufwendungen	718.659,98	907.819,89		907.819,89	**1.137.736,32**	229.916,43
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.811,83	403.485,92		403.485,92	**312.631,80**	-90.854,12
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	404,26	399,00		399,00	**303,91**	-95,09
15	-	Transferaufwendungen	145.895,00	137.946,00		137.946,00	**137.946,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	743.690,87	909.498,20		909.498,20	**1.135.389,61**	225.891,41
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.521.377,29**	**13.224.712,67**		**13.224.712,67**	**16.545.815,23**	**3.321.102,56**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**9.956.846,03**	**12.170.253,67**		**12.170.253,67**	**12.839.541,13**	**669.287,46**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**9.956.846,03**	**12.170.253,67**		**12.170.253,67**	**12.839.541,13**	**669.287,46**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**9.956.846,03**	**12.170.253,67**		**12.170.253,67**	**12.839.541,13**	**669.287,46**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.656.994,37	-2.660.978,78		-2.660.978,78	**-2.723.872,33**	-62.893,55
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-355.301,38	875.258,77		875.258,77	**112.898,02**	-762.360,75
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**6.944.550,28**	**10.384.533,66**		**10.384.533,66**	**10.228.566,82**	**-155.966,84**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.371.752,47	-855.159,00		-855.159,00	**-1.005.944,65**	-150.785,65
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-880,00					
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-130,96	-186.300,00		-186.300,00	**-471.135,75**	-284.835,75
7	+	Sonstige Einzahlungen	-699,77	-13.000,00		-13.000,00	**-30.487,09**	-17.487,09
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.373.463,20**	**-1.054.459,00**		**-1.054.459,00**	**-1.507.567,49**	**-453.108,49**
10	-	Personalauszahlungen	7.456.582,34	7.562.120,84		7.562.120,84	**7.734.122,91**	172.002,07
11	-	Versorgungsauszahlungen	1.979.521,78	1.217.856,56		1.217.856,56	**241.250,66**	-976.605,90
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.840,23	403.485,92		403.485,92	**278.805,33**	-124.680,59
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	145.895,00	137.946,00		137.946,00	**137.946,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	726.965,22	909.498,20		909.498,20	**757.337,92**	-152.160,28
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.369.804,57**	**10.230.907,52**		**10.230.907,52**	**9.149.462,82**	**-1.081.444,70**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**8.996.341,37**	**9.176.448,52**		**9.176.448,52**	**7.641.895,33**	**-1.534.553,19**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.11.15 Planung u. Einsatz der Datenverarbeitung **33**
1.11.15.01 Unterhaltung und Betrieb Netz
1.11.15.02 IT - und TK - Hardwarekosten
1.11.15.03 IT - Bürokommunikation
1.11.15.04 Fachverfahren Allgemeine Verwaltungen
1.11.15.05 Fachverfahren Finanzverwaltung
1.11.15.06 Fachverfahren Recht, Sich., Ordnung
1.11.15.07 Fachverfahren Schule und Kultur
1.11.15.08 Fachverfahren Jugend, Soz.,Gesundhei
1.11.15.09 Fachverfahren Bauen und Umwelt
1.11.15.10 Führung und Leitung Teilplan 1115
1.11.15.11 Projektaufträge
1.11.15.12 Leistungen für HABIT

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.540,02					
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-823.524,60	-1.086.745,00		-1.086.745,00	**-928.893,37**	157.851,63
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.907,98					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-831.972,60**	**-1.086.745,00**		**-1.086.745,00**	**-928.893,37**	**157.851,63**
11	-	Personalaufwendungen	230.785,25	210.315,03		210.315,03	**325.133,64**	114.818,61
12	-	Versorgungsaufwendungen	30.696,31	28.276,01		28.276,01	**44.767,42**	16.491,41
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.943,97	8.034,84		8.034,84	**5.561,15**	-2.473,69
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.538.168,63	1.760.882,00		1.760.882,00	**1.543.529,33**	-217.352,67
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.806.594,16**	**2.007.507,88**		**2.007.507,88**	**1.918.991,54**	**-88.516,34**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**974.621,56**	**920.762,88**		**920.762,88**	**990.098,17**	**69.335,29**
19	+	Finanzerträge					**-174.857,03**	-174.857,03
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**-174.857,03**	**-174.857,03**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**974.621,56**	**920.762,88**		**920.762,88**	**815.241,14**	**-105.521,74**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**974.621,56**	**920.762,88**		**920.762,88**	**815.241,14**	**-105.521,74**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.738.644,55	-1.773.820,78		-1.773.820,78	**-1.395.689,72**	378.131,06
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.851,67	97.515,78		97.515,78	**73.419,12**	-24.096,66
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-691.171,32**	**-755.542,12**		**-755.542,12**	**-507.029,46**	**248.512,66**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-56.520,00					
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.162.220,60	-1.086.745,00		-1.086.745,00	**-830.384,30**	256.360,70
7	+	Sonstige Einzahlungen	-850,00				**-4.426,30**	-4.426,30
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-289.659,03				**-174.857,03**	-174.857,03
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.509.249,63**	**-1.086.745,00**		**-1.086.745,00**	**-1.009.667,63**	**77.077,37**
10	-	Personalauszahlungen	202.573,77	185.032,06		185.032,06	**271.466,94**	86.434,88
11	-	Versorgungsauszahlungen	42.869,44	38.175,62		38.175,62	**52.650,88**	14.475,26
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.943,97	8.034,84		8.034,84	**5.561,15**	-2.473,69
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.212.908,93	1.760.882,00		1.760.882,00	**938.072,82**	-822.809,18
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.465.296,11**	**1.992.124,52**		**1.992.124,52**	**1.267.751,79**	**-724.372,73**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-43.953,52**	**905.379,52**		**905.379,52**	**258.084,16**	**-647.295,36**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen					**6.880,00**	6.880,00
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**					**6.880,00**	**6.880,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**					**6.880,00**	**6.880,00**

1.11.16 Verwaltungsservice **38**
1.11.16.01 Teilplan 1116 Führung und Leitung
1.11.16.02 L Personalbetreuung
1.11.16.03 L Versorgungsbetreuung
1.11.16.04 Beihilfebearbeitung
1.11.16.05 Interne Dienstleistungen
1.11.16.06 Arbeitssicherheit
1.11.16.07 Telefonservice
1.11.16.08 Info-Bereiche
1.11.16.09 Projekt 25
1.11.16.10 Geschäftsaufwand Ausgl.
1.11.16.11 BgA Arbeitssicherheit
1.11.16.12 Arbeitssicherheit für Externe/steuerfrei
1.11.16.13 Mobilitätsmanagement
1.11.16.14 Call-Center/Info Ausgl.

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.168,76	-550,00		-550,00	**-820,00**	-270,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-692.847,35	-580.973,00		-580.973,00	**-579.816,57**	1.156,43
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-80.932,05				**-125.444,00**	-125.444,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-774.948,16**	**-581.523,00**		**-581.523,00**	**-706.080,57**	**-124.557,57**
11	-	Personalaufwendungen	2.161.226,47	953.440,47		953.440,47	**993.538,28**	40.097,81
12	-	Versorgungsaufwendungen	359.674,58	142.888,02		142.888,02	**204.241,83**	61.353,81
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	594.894,80	611.656,60		611.656,60	**644.675,82**	33.019,22
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	393,13	209,00		209,00	**409,00**	200,00
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	757.272,08	903.000,02		903.000,02	**373.320,43**	-529.679,59
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.873.461,06**	**2.611.194,11**		**2.611.194,11**	**2.216.185,36**	**-395.008,75**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**3.098.512,90**	**2.029.671,11**		**2.029.671,11**	**1.510.104,79**	**-519.566,32**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**3.098.512,90**	**2.029.671,11**		**2.029.671,11**	**1.510.104,79**	**-519.566,32**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**3.098.512,90**	**2.029.671,11**		**2.029.671,11**	**1.510.104,79**	**-519.566,32**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.432.453,59	-2.281.937,35		-2.281.937,35	**-2.146.258,53**	135.678,82
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	326.446,46	989.000,54		989.000,54	**1.027.850,99**	38.850,45
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-7.494,23**	**736.734,30**		**736.734,30**	**391.697,25**	**-345.037,05**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					**-2.954,85**	-2.954,85
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.135,76	-550,00		-550,00	**-755,00**	-205,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-739.877,10	-580.973,00		-580.973,00	**-564.928,31**	16.044,69
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.675,20				**-12.285,89**	-12.285,89
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-742.688,06**	**-581.523,00**		**-581.523,00**	**-580.924,05**	**598,95**
10	-	Personalauszahlungen	1.798.578,75	825.677,40		825.677,40	**794.652,93**	-31.024,47
11	-	Versorgungsauszahlungen	-493.643,08	192.914,07		192.914,07	**289.562,56**	96.648,49
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	595.128,16	611.656,60		611.656,60	**622.522,14**	10.865,54
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	970.210,79	903.000,02		903.000,02	**692.815,53**	-210.184,49
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.870.274,62**	**2.533.248,09**		**2.533.248,09**	**2.399.553,16**	**-133.694,93**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.127.586,56**	**1.951.725,09**		**1.951.725,09**	**1.818.629,11**	**-133.095,98**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		5.000,00		5.000,00	**1.738,91**	-3.261,09
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**5.000,00**		**5.000,00**	**1.738,91**	**-3.261,09**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**5.000,00**		**5.000,00**	**1.738,91**	**-3.261,09**

1.11.17 Beschäftigtenvertretung **43**
1.11.17.01 Mitarbeitervertretung
1.11.17.02 Schwerbehindertenvertretung
1.11.17.03 Beschäftigtenv. Ausgl.

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6,15				**-1,05**	-1,05
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5.494,77					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.500,92**				**-1,05**	**-1,05**
11	-	Personalaufwendungen	523.760,65	530.528,59		530.528,59	**517.228,73**	-13.299,86
12	-	Versorgungsaufwendungen	20.160,49	20.593,32		20.593,32	**26.073,75**	5.480,43
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67,43	78,30		78,30	**75,12**	-3,18
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	136,00	135,00		135,00	**135,00**	
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.134,89	79.717,86		79.717,86	**74.177,57**	-5.540,29
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**618.259,46**	**631.053,07**		**631.053,07**	**617.690,17**	**-13.362,90**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**612.758,54**	**631.053,07**		**631.053,07**	**617.689,12**	**-13.363,95**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**612.758,54**	**631.053,07**		**631.053,07**	**617.689,12**	**-13.363,95**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**612.758,54**	**631.053,07**		**631.053,07**	**617.689,12**	**-13.363,95**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-679.988,75	-578.857,37		-578.857,37	**-574.785,30**	4.072,07
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.878,70	74.437,10		74.437,10	**70.077,91**	-4.359,19
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-1.351,51**	**126.632,80**		**126.632,80**	**112.981,73**	**-13.651,07**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-6,15				**-1,05**	-1,05
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6,15**				**-1,05**	**-1,05**
10	-	Personalauszahlungen	503.880,09	512.115,09		512.115,09	**495.557,90**	-16.557,19
11	-	Versorgungsauszahlungen	28.014,83	27.803,20		27.803,20	**29.627,18**	1.823,98
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67,43	78,30		78,30	**75,12**	-3,18
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	71.672,22	79.717,86		79.717,86	**81.197,56**	1.479,70
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**603.634,57**	**619.714,45**		**619.714,45**	**606.457,76**	**-13.256,69**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**603.628,42**	**619.714,45**		**619.714,45**	**606.456,71**	**-13.257,74**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.11.18	**Rechtsangelegenheiten**		**48**
	1.11.18.01	Teilplan 1118 Führung und Leitung	
	1.11.18.02	Kostenabw. Vorverfahren Kernverwaltung	
	1.11.18.03	Rechtsberatung durch eigene Mitarbeiter	
	1.11.18.04	Rechtsberatung durch externe Anwälte	
	1.11.18.05	Prozessführung durch eigene Mitarbeiter	
	1.11.18.06	Prozessführung durch externe Anwälte	
	1.11.18.07	Versicherungsleistungen	
	1.11.18.08	Versicherungsl. für Andere	
	1.11.18.09	Nicht versicherte Haftungsfälle	
	1.11.18.10	Standesamtaufsicht	
	1.11.18.11	BgA Rechtsberatung	
	1.11.18.12	BgA Versicherungsleistungen	
	1.11.18.13	ext. Rechtsberatung - steuerfrei	
	1.11.18.14	ext. Versicherungsleistungen - steuerfre	
	1.11.18.15	ext. Prozeßführung - steuerfrei	
	1.11.18.16	ext. Rechtsberatung - steuerfrei	
	1.11.18.17	Prozessf eig. MA st.-pfl.	
	1.11.18.18	Prozessf beauftr RA st.-pfl.	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-37.103,35	-273.320,00		-273.320,00	**-207.093,26**	66.226,74
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-391.262,11	-20.000,00		-20.000,00	**-21.526,90**	-1.526,90
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-428.365,46**	**-293.320,00**		**-293.320,00**	**-228.620,16**	**64.699,84**
11	-	Personalaufwendungen	903.619,73	861.977,33		861.977,33	**871.228,52**	9.251,19
12	-	Versorgungsaufwendungen	213.125,87	205.133,81		205.133,81	**251.719,13**	46.585,32
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.960,84	156,60		156,60	**85.043,80**	84.887,20
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	767,71	421,00		421,00	**980,69**	559,69
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	451.320,79	714.125,55		714.125,55	**549.634,79**	-164.490,76
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.687.794,94**	**1.781.814,29**		**1.781.814,29**	**1.758.606,93**	**-23.207,36**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.259.429,48**	**1.488.494,29**		**1.488.494,29**	**1.529.986,77**	**41.492,48**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					**240,00**	240,00
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**240,00**	**240,00**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.259.429,48**	**1.488.494,29**		**1.488.494,29**	**1.530.226,77**	**41.732,48**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.259.429,48**	**1.488.494,29**		**1.488.494,29**	**1.530.226,77**	**41.732,48**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.366.616,48	-1.177.699,08		-1.177.699,08	**-1.061.568,13**	116.130,95
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	153.806,79	160.490,27		160.490,27	**185.614,45**	25.124,18
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**46.619,79**	**471.285,48**		**471.285,48**	**654.273,09**	**182.987,61**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-32.562,42	-273.320,00		-273.320,00	**-177.706,52**	95.613,48
7	+	Sonstige Einzahlungen	-28.673,97	-20.000,00		-20.000,00	**-11.091,07**	8.908,93
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-61.236,39**	**-293.320,00**		**-293.320,00**	**-188.797,59**	**104.522,41**
10	-	Personalauszahlungen	701.618,43	678.557,75		678.557,75	**651.288,61**	-27.269,14
11	-	Versorgungsauszahlungen	295.638,23	276.952,50		276.952,50	**282.823,32**	5.870,82
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.595,35	156,60		156,60	**91.336,99**	91.180,39
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					**240,00**	240,00
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	425.177,33	714.125,55		714.125,55	**404.633,68**	-309.491,87
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.534.029,34**	**1.669.792,40**		**1.669.792,40**	**1.430.322,60**	**-239.469,80**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.472.792,95**	**1.376.472,40**		**1.376.472,40**	**1.241.525,01**	**-134.947,39**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.11.19 Bürgerämter **53**
1.11.19.01 Management Bürgerämter
1.11.19.02 Management Boele
1.11.19.03 Management Hohenlimburg
1.11.19.04 Management Haspe
1.11.19.05 Bürgerservice
1.11.19.06 Rundfunkgebührenbefreiung

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.197,74	-13.400,00		-13.400,00	**-11.960,58**	1.439,42
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-50,53				**-5,86**	-5,86
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-48.862,70					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	345,84					
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-65.765,13**	**-13.400,00**		**-13.400,00**	**-11.966,44**	**1.433,56**
11	-	Personalaufwendungen	2.981.824,39	2.286.458,70		2.286.458,70	**2.103.350,71**	-183.107,99
12	-	Versorgungsaufwendungen	227.920,57	121.791,94		121.791,94	**160.413,57**	38.621,63
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	546,76	513,19		513,19	**441,55**	-71,64
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.192,74	4.208,00		4.208,00	**4.016,00**	-192,00
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	594.863,42	624.154,97		624.154,97	**608.250,08**	-15.904,89
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.810.347,88**	**3.037.126,80**		**3.037.126,80**	**2.876.471,91**	**-160.654,89**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**3.744.582,75**	**3.023.726,80**		**3.023.726,80**	**2.864.505,47**	**-159.221,33**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**3.744.582,75**	**3.023.726,80**		**3.023.726,80**	**2.864.505,47**	**-159.221,33**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**3.744.582,75**	**3.023.726,80**		**3.023.726,80**	**2.864.505,47**	**-159.221,33**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.828.258,36	-962.607,63		-962.607,63	**-803.835,05**	158.772,58
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	631.082,74	897.234,93		897.234,93	**859.426,60**	-37.808,33
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.547.407,13**	**2.958.354,10**		**2.958.354,10**	**2.920.097,02**	**-38.257,08**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.180,69	-13.400,00		-13.400,00	**-14.881,85**	-1.481,85
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-50,53				**-5,86**	-5,86
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.231,22**	**-13.400,00**		**-13.400,00**	**-14.887,71**	**-1.487,71**
10	-	Personalauszahlungen	2.757.099,46	2.177.555,25		2.177.555,25	**1.955.352,53**	-222.202,72
11	-	Versorgungsauszahlungen	316.598,54	164.431,99		164.431,99	**182.625,77**	18.193,78
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	546,76	513,19		513,19	**441,55**	-71,64
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	690.397,76	624.154,97		624.154,97	**520.331,51**	-103.823,46
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.764.642,52**	**2.966.655,40**		**2.966.655,40**	**2.658.751,36**	**-307.904,04**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**3.748.411,30**	**2.953.255,40**		**2.953.255,40**	**2.643.863,65**	**-309.391,75**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.11.20 Finanzmanagement und -controlling **58**
1.11.20.01 Finanzsteuerung und Controlling
1.11.20.02 Schuldenmanagement
1.11.20.03 Steuerbilanzen
1.11.20.04 Führung und Leitung Teilplan 1120
1.11.20.05 Sanierung. d. Haushalts d. Stadt Hagen
1.11.20.06 L_Projekt Gesamtabschluss
1.11.20.07 L_Implementierung integr. Doppik SAP
1.11.20.08 Abwicklung Gebührenhaushalt

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18,44				**-2,82**	-2,82
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-120.160,04				**-1.974,18**	-1.974,18
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-120.178,48**				**-1.977,00**	**-1.977,00**
11	-	Personalaufwendungen	1.468.640,52	1.424.329,48		1.424.329,48	**1.370.782,50**	-53.546,98
12	-	Versorgungsaufwendungen	374.828,22	337.037,01		337.037,01	**404.648,12**	67.611,11
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182,01	252,17		252,17	**191,89**	-60,28
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	112,00	112,00		112,00	**115,00**	3,00
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.919.759,73	2.038.521,46		2.038.521,46	**1.704.373,66**	-334.147,80
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.763.522,48**	**3.800.252,12**		**3.800.252,12**	**3.480.111,17**	**-320.140,95**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**3.643.344,00**	**3.800.252,12**		**3.800.252,12**	**3.478.134,17**	**-322.117,95**
19	+	Finanzerträge	-1.112,00					
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-1.112,00**					
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**3.642.232,00**	**3.800.252,12**		**3.800.252,12**	**3.478.134,17**	**-322.117,95**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**3.642.232,00**	**3.800.252,12**		**3.800.252,12**	**3.478.134,17**	**-322.117,95**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.146.007,35	-737.112,80		-737.112,80	**-497.045,56**	240.067,24
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	521.834,60	302.204,67		302.204,67	**273.292,82**	-28.911,85
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.018.059,25**	**3.365.343,99**		**3.365.343,99**	**3.254.381,43**	**-110.962,56**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-18,44				**-2,82**	-2,82
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.112,00					
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.130,44**				**-2,82**	**-2,82**
10	-	Personalauszahlungen	1.111.056,15	1.122.974,80		1.122.974,80	**1.043.008,23**	-79.966,57
11	-	Versorgungsauszahlungen	521.772,26	455.036,13		455.036,13	**449.881,47**	-5.154,66
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	182,01	252,17		252,17	**191,89**	-60,28
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.522,00				**104.955,25**	104.955,25
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.927.649,09	2.038.521,46		2.038.521,46	**1.867.837,47**	-170.683,99
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.571.181,51**	**3.616.784,56**		**3.616.784,56**	**3.465.874,31**	**-150.910,25**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**3.570.051,07**	**3.616.784,56**		**3.616.784,56**	**3.465.871,49**	**-150.913,07**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-300.000,00					
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-300.000,00**					
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-300.000,00**					

1.11.21	**Finanzbuchhaltung**		**63**
	1.11.21.01	L_Vollstreckung 1. Welle	
	1.11.21.02	L_Buchhaltung 1. Welle	
	1.11.21.03	L_Zahlungsabwicklung 1. Welle	
	1.11.21.04	Führung und Leitung Teilplan 1121	
	1.11.21.05	Geschäftsbuchführung	
	1.11.21.06	Abwicklung Zahlungsverkehr	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben					**-5,00**	-5,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-91,56				**-156,00**	-156,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-260,00	-300,00		-300,00	**-215,00**	85,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-67.658,17	-50.000,00		-50.000,00	**-63.443,20**	-13.443,20
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.770.812,37	-890.500,00		-890.500,00	**-1.135.737,32**	-245.237,32
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.838.822,10**	**-940.800,00**		**-940.800,00**	**-1.199.556,52**	**-258.756,52**
11	-	Personalaufwendungen	3.003.951,39	2.973.496,44		2.973.496,44	**3.130.488,66**	156.992,22
12	-	Versorgungsaufwendungen	264.469,17	267.584,43		267.584,43	**327.816,08**	60.231,65
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.754,00	9.908,90		9.908,90	**6.948,55**	-2.960,35
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	362.933,02	2.945,00		2.945,00	**1.578.822,41**	1.575.877,41
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.995,84	181.179,19		181.179,19	**238.323,71**	57.144,52
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.830.103,42**	**3.435.113,96**		**3.435.113,96**	**5.282.399,41**	**1.847.285,45**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**991.281,32**	**2.494.313,96**		**2.494.313,96**	**4.082.842,89**	**1.588.528,93**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**991.281,32**	**2.494.313,96**		**2.494.313,96**	**4.082.842,89**	**1.588.528,93**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**991.281,32**	**2.494.313,96**		**2.494.313,96**	**4.082.842,89**	**1.588.528,93**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.325.575,31	-3.019.441,29		-3.019.441,29	**-4.566.226,57**	-1.546.785,28
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	336.363,78	337.243,91		337.243,91	**353.096,31**	15.852,40
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.069,79**	**-187.883,42**		**-187.883,42**	**-130.287,37**	**57.596,05**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben					**-5,00**	-5,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-458,50	-300,00		-300,00	**-215,00**	85,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-67.658,17	-50.000,00		-50.000,00	**-63.443,20**	-13.443,20
7	+	Sonstige Einzahlungen	-676.804,24	-890.500,00		-890.500,00	**-693.252,24**	197.247,76
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-744.920,91**	**-940.800,00**		**-940.800,00**	**-756.915,44**	**183.884,56**
10	-	Personalauszahlungen	2.752.609,71	2.734.233,09		2.734.233,09	**2.819.795,64**	85.562,55
11	-	Versorgungsauszahlungen	367.235,85	361.267,36		361.267,36	**372.119,21**	10.851,85
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.803,30	9.908,90		9.908,90	**7.863,36**	-2.045,54
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	162.903,51	181.179,19		181.179,19	**162.865,56**	-18.313,63
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.290.552,37**	**3.286.588,54**		**3.286.588,54**	**3.362.643,77**	**76.055,23**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.545.631,46**	**2.345.788,54**		**2.345.788,54**	**2.605.728,33**	**259.939,79**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.11.22 Steuerverwaltung **68**
1.11.22.01 Teilplan 1122 Führung und Leitung
1.11.22.02 Bearbeitung Grundsteuer A + B
1.11.22.03 Bearbeitung Gewerbesteuer (incl. Zinsen)
1.11.22.04 Bearbeitung Sonstige Steuern
1.11.22.05 Aufwand für Benutzungsgebühren

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-160,00	-100,00		-100,00	**-262,00**	-162,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11,61				**-1,99**	-1,99
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-29.288,34					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-29.459,95**	**-100,00**		**-100,00**	**-263,99**	**-163,99**
11	-	Personalaufwendungen	811.510,46	795.985,07		795.985,07	**870.702,50**	74.717,43
12	-	Versorgungsaufwendungen	183.268,13	182.355,07		182.355,07	**237.790,34**	55.435,27
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119,55	130,48		130,48	**130,98**	0,50
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.727,76	9.023,26		9.023,26	**23.741,58**	14.718,32
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.006.625,90**	**987.493,88**		**987.493,88**	**1.132.365,40**	**144.871,52**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**977.165,95**	**987.393,88**		**987.393,88**	**1.132.101,41**	**144.707,53**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**977.165,95**	**987.393,88**		**987.393,88**	**1.132.101,41**	**144.707,53**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**977.165,95**	**987.393,88**		**987.393,88**	**1.132.101,41**	**144.707,53**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-317.580,88	-291.272,72		-291.272,72	**-332.062,83**	-40.790,11
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	205.746,12	102.685,13		102.685,13	**110.523,76**	7.838,63
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**865.331,19**	**798.806,29**		**798.806,29**	**910.562,34**	**111.756,05**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-130,00	-100,00		-100,00	**-306,00**	-206,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-11,61				**-1,99**	-1,99
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-141,61**	**-100,00**		**-100,00**	**-307,99**	**-207,99**
10	-	Personalauszahlungen	639.982,20	632.932,03		632.932,03	**639.988,24**	7.056,21
11	-	Versorgungsauszahlungen	254.545,60	246.198,74		246.198,74	**271.296,96**	25.098,22
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119,55	130,48		130,48	**130,98**	0,50
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	10.173,03	9.023,26		9.023,26	**20.971,33**	11.948,07
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**904.820,38**	**888.284,51**		**888.284,51**	**932.387,51**	**44.103,00**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**904.678,77**	**888.184,51**		**888.184,51**	**932.079,52**	**43.895,01**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.11.23 Verwaltung der Liegenschaften **73**
1.11.23.01 Teilplan 1123 Führung und Leitung
1.11.23.02 Eigentümerfunktion- Grundsätze
1.11.23.03 Hausherren-/Verwalterfunktion
1.11.23.04 Umzugs-/Unterbringungsmanagement
1.11.23.05 Immobilienmanagement
1.11.23.07 BgA Erbpacht von HGW, Div. von GIV, HGW
1.11.23.08 Eigentümerfunktion ggü. GWH u. Mietern
1.11.23.09 Allg. Nutzung von Gebäuden

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-386.809,98	-218.973,00		-218.973,00	**-239.830,00**	-20.857,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.790.547,26	-1.541.294,00		-1.541.294,00	**-1.840.632,19**	-299.338,19
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.716.719,45	-1.266.676,00		-1.266.676,00	**-643.564,94**	623.111,06
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.152.012,86	-800,00		-800,00	**-2.059.106,60**	-2.058.306,60
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.046.089,55**	**-3.027.743,00**		**-3.027.743,00**	**-4.783.133,73**	**-1.755.390,73**
11	-	Personalaufwendungen	1.187.821,36	1.171.322,62		1.171.322,62	**1.141.813,16**	-29.509,46
12	-	Versorgungsaufwendungen	238.680,04	237.690,57		237.690,57	**265.725,49**	28.034,92
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.152.615,82	5.575.274,14		5.575.274,14	**4.776.969,02**	-798.305,12
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.424.757,90	1.428.111,00		1.428.111,00	**1.424.700,26**	-3.410,74
15	-	Transferaufwendungen	7.669,26	7.600,00		7.600,00	**7.669,26**	69,26
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.839.492,52	3.530.072,39		3.530.072,39	**4.067.640,36**	537.567,97
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.851.036,90**	**11.950.070,72**		**11.950.070,72**	**11.684.517,55**	**-265.553,17**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**6.804.947,35**	**8.922.327,72**		**8.922.327,72**	**6.901.383,82**	**-2.020.943,90**
19	+	Finanzerträge	-1.409.767,23				**-4.113,74**	-4.113,74
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-1.409.767,23**				**-4.113,74**	**-4.113,74**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**5.395.180,12**	**8.922.327,72**		**8.922.327,72**	**6.897.270,08**	**-2.025.057,64**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**5.395.180,12**	**8.922.327,72**		**8.922.327,72**	**6.897.270,08**	**-2.025.057,64**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.846.232,21	-7.319.521,98		-7.319.521,98	**-6.526.383,81**	793.138,17
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.484.728,14	1.408.194,12		1.408.194,12	**933.442,16**	-474.751,96
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-966.323,95**	**3.010.999,86**		**3.010.999,86**	**1.304.328,43**	**-1.706.671,43**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					**-26.350,00**	-26.350,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.718.244,12	-1.541.294,00		-1.541.294,00	**-1.864.879,23**	-323.585,23
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.869.087,31	-1.266.676,00		-1.266.676,00	**-555.093,30**	711.582,70
7	+	Sonstige Einzahlungen	-126.614,24				**-156.561,07**	-156.561,07
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.807.518,43				**-3.833,12**	-3.833,12
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.521.464,10**	**-2.807.970,00**		**-2.807.970,00**	**-2.606.716,72**	**201.253,28**
10	-	Personalauszahlungen	959.543,01	958.792,16		958.792,16	**903.547,93**	-55.244,23
11	-	Versorgungsauszahlungen	331.330,46	320.907,61		320.907,61	**298.783,10**	-22.124,51
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.641.612,69	5.765.524,14		5.765.524,14	**5.153.661,32**	-611.862,82
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.245,00					
14	-	Transferauszahlungen	7.669,26	7.600,00		7.600,00	**7.669,26**	69,26
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.390.992,28	3.530.072,39		3.530.072,39	**3.056.945,77**	-473.126,62
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.333.392,70**	**10.582.896,30**		**10.582.896,30**	**9.420.607,38**	**-1.162.288,92**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**4.811.928,60**	**7.774.926,30**		**7.774.926,30**	**6.813.890,66**	**-961.035,64**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-4.142.408,60	-3.800.000,00		-3.800.000,00	**-3.636.072,35**	163.927,65
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-4.142.408,60**	**-3.800.000,00**		**-3.800.000,00**	**-3.636.072,35**	**163.927,65**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	8.783,62	391.300,00		391.300,00	**40.929,05**	-350.370,95
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.065,00	3.000,00		3.000,00		-3.000,00
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**24.848,62**	**394.300,00**		**394.300,00**	**40.929,05**	**-353.370,95**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-4.117.559,98**	**-3.405.700,00**		**-3.405.700,00**	**-3.595.143,30**	**-189.443,30**

1.11.24 Zentrale Beschaffungsstelle/Poststelle **78**
1.11.24.01 Teilplan 1124 Führung und Leitung
1.11.24.02 Zentraler Einkauf
1.11.24.03 Postdienst und Logistik
1.11.24.04 Telefonservice
1.11.24.05 Info - Bereiche
1.11.24.06 Abwicklung Studieninstitut
1.11.24.07 Postdienst und Logistik Ausgl.

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.725,63				**-2.355,09**	-2.355,09
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-54,54					
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.798,30	-100,00		-100,00	**-1.937,98**	-1.837,98
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-118.620,62	-119.011,00		-119.011,00	**-146.550,97**	-27.539,97
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-28.118,93				**-941,02**	-941,02
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-164.318,02**	**-119.111,00**		**-119.111,00**	**-151.785,06**	**-32.674,06**
11	-	Personalaufwendungen	1.519.282,97	1.430.448,74		1.430.448,74	**1.540.993,36**	110.544,62
12	-	Versorgungsaufwendungen	144.841,64	141.460,17		141.460,17	**184.621,83**	43.161,66
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.713,26	28.245,70		28.245,70	**26.362,36**	-1.883,34
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	50.452,90	68.682,00		68.682,00	**46.681,45**	-22.000,55
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.666,25	80.391,49		80.391,49	**120.359,67**	39.968,18
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.821.957,02**	**1.749.228,10**		**1.749.228,10**	**1.919.018,67**	**169.790,57**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.657.639,00**	**1.630.117,10**		**1.630.117,10**	**1.767.233,61**	**137.116,51**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.657.639,00**	**1.630.117,10**		**1.630.117,10**	**1.767.233,61**	**137.116,51**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.657.639,00**	**1.630.117,10**		**1.630.117,10**	**1.767.233,61**	**137.116,51**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.833.686,34	-1.525.662,03		-1.525.662,03	**-1.473.465,82**	52.196,21
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	574.427,15	1.046.499,19		1.046.499,19	**1.004.938,52**	-41.560,67
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**398.379,81**	**1.150.954,26**		**1.150.954,26**	**1.298.706,31**	**147.752,05**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.739,68					
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-54,54					
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-764,27	-100,00		-100,00	**-3.431,70**	-3.331,70
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-118.147,08	-119.011,00		-119.011,00	**-142.100,50**	-23.089,50
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-132.705,57**	**-119.111,00**		**-119.111,00**	**-145.532,20**	**-26.421,20**
10	-	Personalauszahlungen	1.382.691,55	1.303.961,30		1.303.961,30	**1.360.782,77**	56.821,47
11	-	Versorgungsauszahlungen	201.050,36	190.986,31		190.986,31	**210.211,75**	19.225,44
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.772,83	28.245,70		28.245,70	**25.200,58**	-3.045,12
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	41.401,10	80.391,49		80.391,49	**131.483,23**	51.091,74
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.646.915,84**	**1.603.584,80**		**1.603.584,80**	**1.727.678,33**	**124.093,53**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.514.210,27**	**1.484.473,80**		**1.484.473,80**	**1.582.146,13**	**97.672,33**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-8.000,00		-8.000,00	**-1.179,09**	6.820,91
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-2.555,00				**-13.340,30**	-13.340,30
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-2.555,00**	**-8.000,00**		**-8.000,00**	**-14.519,39**	**-6.519,39**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	106.376,76	94.000,00		94.000,00	**57.247,28**	-36.752,72
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**106.376,76**	**94.000,00**		**94.000,00**	**57.247,28**	**-36.752,72**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**103.821,76**	**86.000,00**		**86.000,00**	**42.727,89**	**-43.272,11**

1.11.25	**Druckerei**		**83**
	1.11.25.01	Teilplan 1125 Führung und Leitung	
	1.11.25.02	Druckerzeugnisse	
	1.11.25.03	Erzeugnisse BgA	
	1.11.25.04	Druckerzeugnisse für Externe (steuerfrei	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-53.722,02				**-40.116,99**	-40.116,99
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7,51	-6.500,00		-6.500,00	**-1,29**	6.498,71
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5.136,64					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-58.866,17**	**-6.500,00**		**-6.500,00**	**-40.118,28**	**-33.618,28**
11	-	Personalaufwendungen	504.022,40	518.939,69		518.939,69	**476.689,69**	-42.250,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	18.017,57	18.057,23		18.057,23	**22.846,98**	4.789,75
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.037,55	80.195,69		80.195,69	**72.601,33**	-7.594,36
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.519,06	6.385,00		6.385,00	**6.385,00**	
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.848,82	121.647,69		121.647,69	**93.744,44**	-27.903,25
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**724.445,40**	**745.225,30**		**745.225,30**	**672.267,44**	**-72.957,86**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**665.579,23**	**738.725,30**		**738.725,30**	**632.149,16**	**-106.576,14**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**665.579,23**	**738.725,30**		**738.725,30**	**632.149,16**	**-106.576,14**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**665.579,23**	**738.725,30**		**738.725,30**	**632.149,16**	**-106.576,14**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-825.197,34	-632.522,76		-632.522,76	**-485.741,26**	146.781,50
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200.556,02	202.594,71		202.594,71	**211.174,94**	8.580,23
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**40.937,91**	**308.797,25**		**308.797,25**	**357.582,84**	**48.785,59**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-62.896,66				**-39.910,84**	-39.910,84
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7,51	-6.500,00		-6.500,00	**-1,29**	6.498,71
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.412,25				**-2.241,18**	-2.241,18
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-65.316,42**	**-6.500,00**		**-6.500,00**	**-42.153,31**	**-35.653,31**
10	-	Personalauszahlungen	487.423,86	502.793,84		502.793,84	**454.572,56**	-48.221,28
11	-	Versorgungsauszahlungen	25.023,89	24.379,18		24.379,18	**25.957,17**	1.577,99
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.947,94	80.195,69		80.195,69	**72.690,94**	-7.504,75
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	129.883,04	121.647,69		121.647,69	**101.087,74**	-20.559,95
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**722.278,73**	**729.016,40**		**729.016,40**	**654.308,41**	**-74.707,99**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**656.962,31**	**722.516,40**		**722.516,40**	**612.155,10**	**-110.361,30**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.11.26 Cafeteria **88**
1.11.26.01 Teilplan 1126 Führung und Leitung
1.11.26.02 Mitarbeiterverpflegung

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-112.134,03	-115.000,00		-115.000,00	**-110.219,57**	4.780,43
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-56,50				**-0,35**	-0,35
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-680,87					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-112.871,40**	**-115.000,00**		**-115.000,00**	**-110.219,92**	**4.780,08**
11	-	Personalaufwendungen	106.125,10	104.463,47		104.463,47	**107.200,61**	2.737,14
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.497,98	95.034,84		95.034,84	**99.727,51**	4.692,67
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	589,00	943,00		943,00	**1.066,65**	123,65
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.392,75	3.239,88		3.239,88	**2.139,42**	-1.100,46
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**188.604,83**	**203.681,19**		**203.681,19**	**210.134,19**	**6.453,00**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**75.733,43**	**88.681,19**		**88.681,19**	**99.914,27**	**11.233,08**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**75.733,43**	**88.681,19**		**88.681,19**	**99.914,27**	**11.233,08**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**75.733,43**	**88.681,19**		**88.681,19**	**99.914,27**	**11.233,08**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-183.952,71	-115.530,73		-115.530,73	**-104.023,75**	11.506,98
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.442,92	95.190,80		95.190,80	**89.271,27**	-5.919,53
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**4.223,64**	**68.341,26**		**68.341,26**	**85.161,79**	**16.820,53**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-123.744,72	-115.000,00		-115.000,00	**-108.756,93**	6.243,07
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-53,81				**-27,11**	-27,11
7	+	Sonstige Einzahlungen	-23.681,59				**-20.668,90**	-20.668,90
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-147.480,12**	**-115.000,00**		**-115.000,00**	**-129.452,94**	**-14.452,94**
10	-	Personalauszahlungen	106.054,72	104.463,47		104.463,47	**107.447,62**	2.984,15
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.385,46	95.034,84		95.034,84	**95.462,36**	427,52
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	8.935,58	3.239,88		3.239,88	**9.675,78**	6.435,90
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**192.375,76**	**202.738,19**		**202.738,19**	**212.585,76**	**9.847,57**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**44.895,64**	**87.738,19**		**87.738,19**	**83.132,82**	**-4.605,37**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.500,00		3.500,00	**5.336,45**	1.836,45
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**3.500,00**		**3.500,00**	**5.336,45**	**1.836,45**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**3.500,00**		**3.500,00**	**5.336,45**	**1.836,45**

1.11.42 Vorstandsbereich 2 **93**
1.11.42.01 Führung und Steuerung VB2

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1,37				**-0,23**	-0,23
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5.841,50					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.842,87**				**-0,23**	**-0,23**
11	-	Personalaufwendungen	216.890,02	221.497,41		221.497,41	**184.990,18**	-36.507,23
12	-	Versorgungsaufwendungen	38.067,65	38.088,09		38.088,09	**48.236,98**	10.148,89
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22,17	26,12		26,12	**16,00**	-10,12
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.637,60	40.683,04		40.683,04	**16.903,91**	-23.779,13
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**283.617,44**	**300.294,66**		**300.294,66**	**250.147,07**	**-50.147,59**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**277.774,57**	**300.294,66**		**300.294,66**	**250.146,84**	**-50.147,82**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**277.774,57**	**300.294,66**		**300.294,66**	**250.146,84**	**-50.147,82**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**277.774,57**	**300.294,66**		**300.294,66**	**250.146,84**	**-50.147,82**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-298.424,43					
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.095,44	34.911,02		34.911,02	**30.989,66**	-3.921,36
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-6.554,42**	**335.205,68**		**335.205,68**	**281.136,50**	**-54.069,18**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1,37				**-0,23**	-0,23
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1,37**				**-0,23**	**-0,23**
10	-	Personalauszahlungen	181.673,40	187.441,04		187.441,04	**139.454,34**	-47.986,70
11	-	Versorgungsauszahlungen	52.873,97	51.422,99		51.422,99	**54.834,23**	3.411,24
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22,17	26,12		26,12	**16,00**	-10,12
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	20.983,04	40.683,04		40.683,04	**22.658,63**	-18.024,41
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**255.552,58**	**279.573,19**		**279.573,19**	**216.963,20**	**-62.609,99**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**255.551,21**	**279.573,19**		**279.573,19**	**216.962,97**	**-62.610,22**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.11.43 Vorstandsbereich 3 **98**
1.11.43.01 Führung und Steuerung VB3

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2,73				**-0,47**	-0,47
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.022,69					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-7.025,42**				**-0,47**	**-0,47**
11	-	Personalaufwendungen	251.379,89	238.637,52		238.637,52	**284.775,53**	46.138,01
12	-	Versorgungsaufwendungen	42.727,25	42.632,46		42.632,46	**54.129,27**	11.496,81
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23,48	26,12		26,12	**32,00**	5,88
14	-	Bilanzielle Abschreibungen					**0,99**	0,99
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.162,88	23.913,04		23.913,04	**23.075,89**	-837,15
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**311.293,50**	**305.209,14**		**305.209,14**	**362.013,68**	**56.804,54**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**304.268,08**	**305.209,14**		**305.209,14**	**362.013,21**	**56.804,07**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**304.268,08**	**305.209,14**		**305.209,14**	**362.013,21**	**56.804,07**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**304.268,08**	**305.209,14**		**305.209,14**	**362.013,21**	**56.804,07**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-321.846,58	-3.329,46		-3.329,46		3.329,46
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.837,79	27.738,24		27.738,24	**30.176,63**	2.438,39
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-7.740,71**	**329.617,92**		**329.617,92**	**392.189,84**	**62.571,92**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2,73				**-0,47**	-0,47
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2,73**				**-0,47**	**-0,47**
10	-	Personalauszahlungen	211.861,88	200.517,87		200.517,87	**233.964,34**	33.446,47
11	-	Versorgungsauszahlungen	59.349,87	57.558,42		57.558,42	**61.534,78**	3.976,36
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23,48	26,12		26,12	**32,00**	5,88
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	15.390,17	23.913,04		23.913,04	**17.942,31**	-5.970,73
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**286.625,40**	**282.015,45**		**282.015,45**	**313.473,43**	**31.457,98**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**286.622,67**	**282.015,45**		**282.015,45**	**313.472,96**	**31.457,51**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.11.44 Vorstandsbereich 4 **103**

1.11.44.01 Führung und Steuerung VB4

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2,73				**-0,59**	-0,59
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5.980,03					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.982,76**				**-0,59**	**-0,59**
11	-	Personalaufwendungen	297.355,60	389.646,75		389.646,75	**366.423,69**	-23.223,06
12	-	Versorgungsaufwendungen	40.417,73	71.451,31		71.451,31	**78.659,05**	7.207,74
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34,30	43,46		43,46	**39,99**	-3,47
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	389,00	384,00		384,00	**384,00**	
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.812,25	29.087,97		29.087,97	**25.205,75**	-3.882,22
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**360.008,88**	**490.613,49**		**490.613,49**	**470.712,48**	**-19.901,01**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**354.026,12**	**490.613,49**		**490.613,49**	**470.711,89**	**-19.901,60**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**354.026,12**	**490.613,49**		**490.613,49**	**470.711,89**	**-19.901,60**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**354.026,12**	**490.613,49**		**490.613,49**	**470.711,89**	**-19.901,60**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-391.245,23					
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.802,72	70.271,63		70.271,63	**66.330,48**	-3.941,15
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-5.416,39**	**560.885,12**		**560.885,12**	**537.042,37**	**-23.842,75**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2,73				**-0,59**	-0,59
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2,73**				**-0,59**	**-0,59**
10	-	Personalauszahlungen	260.425,52	325.758,63		325.758,63	**294.984,04**	-30.774,59
11	-	Versorgungsauszahlungen	55.940,39	96.466,90		96.466,90	**88.902,90**	-7.564,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34,30	43,46		43,46	**39,99**	-3,47
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	23.602,19	29.087,97		29.087,97	**19.168,22**	-9.919,75
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**340.002,40**	**451.356,96**		**451.356,96**	**403.095,15**	**-48.261,81**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**339.999,67**	**451.356,96**		**451.356,96**	**403.094,56**	**-48.262,40**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.11.45 Vorstandsbereich 5 **108**

1.11.45.01 Führung und Steuerung VB5

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2,73				**-0,47**	-0,47
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.584,09					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-6.586,82**				**-0,47**	**-0,47**
11	-	Personalaufwendungen	305.105,17	307.417,23		307.417,23	**349.317,81**	41.900,58
12	-	Versorgungsaufwendungen	39.141,17	38.088,09		38.088,09	**51.431,37**	13.343,28
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30,07	34,84		34,84	**37,42**	2,58
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	581,00	582,00		582,00	**632,00**	50,00
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.783,38	21.041,93		21.041,93	**22.647,21**	1.605,28
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**365.640,79**	**367.164,09**		**367.164,09**	**424.065,81**	**56.901,72**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**359.053,97**	**367.164,09**		**367.164,09**	**424.065,34**	**56.901,25**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**359.053,97**	**367.164,09**		**367.164,09**	**424.065,34**	**56.901,25**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**359.053,97**	**367.164,09**		**367.164,09**	**424.065,34**	**56.901,25**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-379.432,75					
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.783,47	39.076,79		39.076,79	**45.740,89**	6.664,10
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-6.595,31**	**406.240,88**		**406.240,88**	**469.806,23**	**63.565,35**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2,73				**-0,47**	-0,47
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2,73**				**-0,47**	**-0,47**
10	-	Personalauszahlungen	268.888,88	273.360,86		273.360,86	**299.302,21**	25.941,35
11	-	Versorgungsauszahlungen	54.377,17	51.422,99		51.422,99	**58.768,15**	7.345,16
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30,07	34,84		34,84	**37,42**	2,58
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	15.233,17	21.041,93		21.041,93	**23.209,19**	2.167,26
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**338.529,29**	**345.860,62**		**345.860,62**	**381.316,97**	**35.456,35**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**338.526,56**	**345.860,62**		**345.860,62**	**381.316,50**	**35.455,88**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.11.50 Beteiligungscontrolling **113**
1.11.50.01 Teilplan 1150 Führung und Leitung
1.11.50.02 Beteiligungscontrolling
1.11.50.03 Beteiligungssteuerung
1.11.50.04 Bürgschaften

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2,73				**-0,23**	-0,23
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-577.616,26	-550.000,00		-550.000,00	**-545.834,88**	4.165,12
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-577.618,99**	**-550.000,00**		**-550.000,00**	**-545.835,11**	**4.164,89**
11	-	Personalaufwendungen	230.649,22	150.263,07		150.263,07	**131.421,59**	-18.841,48
12	-	Versorgungsaufwendungen	36.481,27	23.721,70		23.721,70	**21.687,78**	-2.033,92
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.404,32	28.340,84		28.340,84	**19.158,11**	-9.182,73
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,01					
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.377,29	23.084,00		23.084,00	**8.592,35**	-14.491,65
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**341.912,11**	**225.409,61**		**225.409,61**	**180.859,83**	**-44.549,78**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-235.706,88**	**-324.590,39**		**-324.590,39**	**-364.975,28**	**-40.384,89**
19	+	Finanzerträge					**-156,26**	-156,26
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**-156,26**	**-156,26**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-235.706,88**	**-324.590,39**		**-324.590,39**	**-365.131,54**	**-40.541,15**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-235.706,88**	**-324.590,39**		**-324.590,39**	**-365.131,54**	**-40.541,15**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-110.706,70	-3.649,68		-3.649,68	**-3.649,68**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.800,33	76.864,62		76.864,62	**63.320,19**	-13.544,43
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-288.613,25**	**-251.375,45**		**-251.375,45**	**-305.461,03**	**-54.085,58**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2,73				**-0,23**	-0,23
7	+	Sonstige Einzahlungen	-571.566,71	-550.000,00		-550.000,00	**-545.834,88**	4.165,12
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					**-156,26**	-156,26
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-571.569,44**	**-550.000,00**		**-550.000,00**	**-545.991,37**	**4.008,63**
10	-	Personalauszahlungen	196.525,19	129.052,36		129.052,36	**113.322,52**	-15.729,84
11	-	Versorgungsauszahlungen	50.671,14	32.026,83		32.026,83	**23.793,85**	-8.232,98
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.767,97	28.340,84		28.340,84	**28.638,81**	297,97
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	19.244,08	23.084,00		23.084,00	**6.706,40**	-16.377,60
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**319.208,38**	**212.504,03**		**212.504,03**	**172.461,58**	**-40.042,45**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-252.361,06**	**-337.495,97**		**-337.495,97**	**-373.529,79**	**-36.033,82**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.11.90	**Bezirksbezogene Haushaltsmittel**		**118**
	1.11.90.01	BV Mitte	
	1.11.90.02	BV Nord	
	1.11.90.03	BV Hohenlimburg	
	1.11.90.04	BV Haspe	
	1.11.90.05	BV Eilpe/Dahl	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-500,00				**-1.200,00**	-1.200,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-853,60					
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-750,00					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-345,84					
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.449,44**				**-1.200,00**	**-1.200,00**
11	-	Personalaufwendungen	4.000,00				**4.300,00**	4.300,00
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.984,19	185.492,00		185.492,00	**61.845,90**	-123.646,10
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen	116.723,70	125.169,00		125.169,00	**149.561,51**	24.392,51
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.861,26	58.065,00		58.065,00	**41.719,26**	-16.345,74
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**292.569,15**	**368.726,00**		**368.726,00**	**257.426,67**	**-111.299,33**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**290.119,71**	**368.726,00**		**368.726,00**	**256.226,67**	**-112.499,33**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**290.119,71**	**368.726,00**		**368.726,00**	**256.226,67**	**-112.499,33**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**290.119,71**	**368.726,00**		**368.726,00**	**256.226,67**	**-112.499,33**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.503,10				**41,19**	41,19
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**292.622,81**	**368.726,00**		**368.726,00**	**256.267,86**	**-112.458,14**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-500,00				**-1.200,00**	-1.200,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-853,60					
7	+	Sonstige Einzahlungen	-750,00					
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.103,60**				**-1.200,00**	**-1.200,00**
10	-	Personalauszahlungen	4.000,00				**4.300,00**	4.300,00
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126.187,39	185.492,00		185.492,00	**65.861,38**	-119.630,62
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	121.145,76	125.169,00		125.169,00	**149.286,72**	24.117,72
15	-	Sonstige Auszahlungen	43.647,81	58.065,00		58.065,00	**41.856,07**	-16.208,93
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**294.980,96**	**368.726,00**		**368.726,00**	**261.304,17**	**-107.421,83**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**292.877,36**	**368.726,00**		**368.726,00**	**260.104,17**	**-108.621,83**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.166,57					
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	4.893,87					
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**-1.272,70**					
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-1.272,70**					

1.12	**Sicherheit und Ordnung**		**123**
	1.12.10	Statistik und Wahlen	128
	1.12.20	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	133
	1.12.21	Melde- und Personenstandswesen	138
	1.12.22	Verkehrsrecht	143
	1.12.23	Tierschutz und Verbraucherbereich	148
	1.12.60	Brandschutz	153
	1.12.70	Rettungsdienst	158
	1.12.71	Lehranstalt für Rettungsassistenten	163
	1.12.80	Großschadensereign., Katastrophenschutz	168
	1.12.90	Kfz-Werkstatt	173

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-119.011,18	-177.248,00		-177.248,00	**-420.055,96**	-242.807,96
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.603.648,70	-9.844.652,00		-9.844.652,00	**-10.632.017,87**	-787.365,87
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-105.689,56	-111.200,00		-111.200,00	**-83.106,22**	28.093,78
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-343.778,98	-426.500,00		-426.500,00	**-617.672,55**	-191.172,55
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.111.573,83	-3.606.900,00		-3.606.900,00	**-3.615.053,94**	-8.153,94
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-14.283.702,25**	**-14.166.500,00**		**-14.166.500,00**	**-15.367.906,54**	**-1.201.406,54**
11	-	Personalaufwendungen	21.430.971,23	21.413.667,40		21.413.667,40	**21.327.130,09**	-86.537,31
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.493.324,04	3.843.464,72		3.843.464,72	**4.952.594,52**	1.109.129,80
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.922.650,40	4.478.188,71		4.478.188,71	**4.560.965,77**	82.777,06
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.597.660,69	2.329.414,00		2.329.414,00	**2.886.606,17**	557.192,17
15	-	Transferaufwendungen	729.137,77	820.000,00		820.000,00	**771.722,50**	-48.277,50
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.493.902,34	2.643.253,92		2.643.253,92	**2.531.002,62**	-112.251,30
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**34.667.646,47**	**35.527.988,75**		**35.527.988,75**	**37.030.021,67**	**1.502.032,92**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**20.383.944,22**	**21.361.488,75**		**21.361.488,75**	**21.662.115,13**	**300.626,38**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**20.383.944,22**	**21.361.488,75**		**21.361.488,75**	**21.662.115,13**	**300.626,38**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**20.383.944,22**	**21.361.488,75**		**21.361.488,75**	**21.662.115,13**	**300.626,38**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-483.918,86	-1.004.534,86		-1.004.534,86	**-851.384,88**	153.149,98
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.468.442,13	3.774.828,47		3.774.828,47	**3.929.286,21**	154.457,74
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**25.368.467,49**	**24.131.782,36**		**24.131.782,36**	**24.740.016,46**	**608.234,10**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-44.432,17	-41.800,00		-41.800,00	**-30.945,78**	10.854,22
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.859.397,38	-9.844.652,00		-9.844.652,00	**-10.307.362,45**	-462.710,45
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-105.213,93	-111.200,00		-111.200,00	**-85.149,38**	26.050,62
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-374.559,98	-426.500,00		-426.500,00	**-453.858,58**	-27.358,58
7	+	Sonstige Einzahlungen	-3.364.526,24	-3.606.900,00		-3.606.900,00	**-3.094.545,36**	512.354,64
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.748.129,70**	**-14.031.052,00**		**-14.031.052,00**	**-13.971.861,55**	**59.190,45**
10	-	Personalauszahlungen	18.312.509,99	18.116.923,12		18.116.923,12	**17.584.444,24**	-532.478,88
11	-	Versorgungsauszahlungen	4.860.130,74	5.134.248,83		5.134.248,83	**5.497.014,30**	362.765,47
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.066.143,92	4.478.188,71		4.478.188,71	**4.649.539,64**	171.350,93
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	805.534,14	820.000,00		820.000,00	**777.243,34**	-42.756,66
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.451.186,21	2.643.253,92		2.643.253,92	**2.273.151,16**	-370.102,76
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.495.505,00**	**31.192.614,58**		**31.192.614,58**	**30.781.392,68**	**-411.221,90**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**17.747.375,30**	**17.161.562,58**		**17.161.562,58**	**16.809.531,13**	**-352.031,45**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-289.626,46	-910.000,00		-910.000,00	**-288.024,60**	621.975,40
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-289.626,46**	**-910.000,00**		**-910.000,00**	**-288.024,60**	**621.975,40**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	2.503.814,04	6.445.000,00		6.445.000,00	**4.937.046,32**	-1.507.953,68
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	873.636,61	2.449.300,00		2.449.300,00	**1.722.265,36**	-727.034,64
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**3.377.450,65**	**8.894.300,00**		**8.894.300,00**	**6.659.311,68**	**-2.234.988,32**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**3.087.824,19**	**7.984.300,00**		**7.984.300,00**	**6.371.287,08**	**-1.613.012,92**

1.12.10 Statistik und Wahlen **128**
1.12.10.01 Teilplan 1210 Führung und Leitung
1.12.10.02 Wahlen
1.12.10.03 Statistik/Stadtforschung

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.557,60	-1.200,00		-1.200,00	**-732,50**	467,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.938,60	-1.000,00		-1.000,00		1.000,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-133.241,59	-305.000,00		-305.000,00	**-183.529,82**	121.470,18
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-11.337,56					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-155.198,15**	**-307.200,00**		**-307.200,00**	**-184.262,32**	**122.937,68**
11	-	Personalaufwendungen	433.213,45	488.016,69		488.016,69	**466.158,72**	-21.857,97
12	-	Versorgungsaufwendungen	42.521,03	58.622,20		58.622,20	**75.764,88**	17.142,68
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.212,90	120.087,01		120.087,01	**282,00**	-119.805,01
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	39,00					
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	177.370,41	287.017,99		287.017,99	**90.536,07**	-196.481,92
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**658.356,79**	**953.743,89**		**953.743,89**	**632.741,67**	**-321.002,22**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**503.158,64**	**646.543,89**		**646.543,89**	**448.479,35**	**-198.064,54**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**503.158,64**	**646.543,89**		**646.543,89**	**448.479,35**	**-198.064,54**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**503.158,64**	**646.543,89**		**646.543,89**	**448.479,35**	**-198.064,54**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	151.668,79	298.251,44		298.251,44	**242.026,16**	-56.225,28
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**654.827,43**	**944.795,33**		**944.795,33**	**690.505,51**	**-254.289,82**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.557,60	-1.200,00		-1.200,00	**-732,50**	467,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.938,60	-1.000,00		-1.000,00		1.000,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-180.000,44	-305.000,00		-305.000,00	**-164.334,62**	140.665,38
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-190.619,44**	**-307.200,00**		**-307.200,00**	**-165.067,12**	**142.132,88**
10	-	Personalauszahlungen	399.295,85	435.599,40		435.599,40	**394.142,50**	-41.456,90
11	-	Versorgungsauszahlungen	60.185,38	79.146,25		79.146,25	**86.201,54**	7.055,29
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.367,10	120.087,01		120.087,01	**282,00**	-119.805,01
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	217.878,17	287.017,99		287.017,99	**88.606,35**	-198.411,64
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**658.992,30**	**921.850,65**		**921.850,65**	**569.232,39**	**-352.618,26**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**468.372,86**	**614.650,65**		**614.650,65**	**404.165,27**	**-210.485,38**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.12.20 Öffentliche Sicherheit und Ordnung **133**
1.12.20.01 Teilplan 1220 Führung und Leitung
1.12.20.02 Maßnahmen zur Gefahrenabwehr
1.12.20.03 Ermittlungs- und Vollzugsdienst
1.12.20.04 Ordnungspartnerschaften
1.12.20.05 Gewerbeangelegenheiten
1.12.20.06 Bekämpfung der Schwarzarbeit
1.12.20.07 Ordnungswidrigkeiten
1.12.20.08 Fundbüro
1.12.20.09 Erfassung Wehrpflichtiger
1.12.20.30 Schiedsamtsangelegenheiten

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-195.391,55	-119.600,00		-119.600,00	**-231.018,46**	-111.418,46
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.692,45	-4.700,00		-4.700,00	**-3.076,24**	1.623,76
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.157,15				**-3.669,49**	-3.669,49
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-177.035,31	-139.500,00		-139.500,00	**-194.575,26**	-55.075,26
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-380.276,46**	**-263.800,00**		**-263.800,00**	**-432.339,45**	**-168.539,45**
11	-	Personalaufwendungen	1.396.263,59	1.315.287,70		1.315.287,70	**1.442.612,09**	127.324,39
12	-	Versorgungsaufwendungen	130.824,20	139.112,12		139.112,12	**159.525,65**	20.413,53
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.498,04	207.302,25		207.302,25	**229.601,86**	22.299,61
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	123.234,20	12.230,00		12.230,00	**130.889,82**	118.659,82
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.285.667,86	1.268.044,71		1.268.044,71	**1.179.117,65**	-88.927,06
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.099.487,89**	**2.941.976,78**		**2.941.976,78**	**3.141.747,07**	**199.770,29**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.719.211,43**	**2.678.176,78**		**2.678.176,78**	**2.709.407,62**	**31.230,84**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.719.211,43**	**2.678.176,78**		**2.678.176,78**	**2.709.407,62**	**31.230,84**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**2.719.211,43**	**2.678.176,78**		**2.678.176,78**	**2.709.407,62**	**31.230,84**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.235.025,74	-1.482.103,14		-1.482.103,14	**-1.507.921,10**	-25.817,96
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	794.683,05	712.963,20		712.963,20	**738.295,77**	25.332,57
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.278.868,74**	**1.909.036,84**		**1.909.036,84**	**1.939.782,29**	**30.745,45**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-195.881,22	-119.600,00		-119.600,00	**-224.348,96**	-104.748,96
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.711,21	-4.700,00		-4.700,00	**-3.129,95**	1.570,05
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.039,21				**-3.669,49**	-3.669,49
7	+	Sonstige Einzahlungen	-128.426,26	-139.500,00		-139.500,00	**-126.618,79**	12.881,21
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-331.057,90**	**-263.800,00**		**-263.800,00**	**-357.767,19**	**-93.967,19**
10	-	Personalauszahlungen	1.270.559,82	1.190.901,05		1.190.901,05	**1.311.187,50**	120.286,45
11	-	Versorgungsauszahlungen	181.606,95	187.816,16		187.816,16	**177.702,59**	-10.113,57
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	162.560,70	207.302,25		207.302,25	**223.242,11**	15.939,86
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.285.909,73	1.268.044,71		1.268.044,71	**1.215.653,26**	-52.391,45
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.900.637,20**	**2.854.064,17**		**2.854.064,17**	**2.927.785,46**	**73.721,29**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.569.579,30**	**2.590.264,17**		**2.590.264,17**	**2.570.018,27**	**-20.245,90**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.12.21 Melde- und Personenstandswesen **138**
1.12.21.01 Teilplan 1221 Führung und Leitung
1.12.21.02 Ausländerwesen
1.12.21.03 Staatsangehörigkeitswesen
1.12.21.04 Personenstandswesen
1.12.21.05 Meldewesen

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.268.507,22	-1.510.000,00		-1.510.000,00	**-1.641.728,64**	-131.728,64
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36.185,84	-36.000,00		-36.000,00	**-33.420,52**	2.579,48
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.866,35	-5.000,00		-5.000,00	**1.251,26**	6.251,26
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-47.229,07	-3.100,00		-3.100,00	**-4.672,30**	-1.572,30
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.355.788,48**	**-1.554.100,00**		**-1.554.100,00**	**-1.678.570,20**	**-124.470,20**
11	-	Personalaufwendungen	1.940.298,74	1.876.575,86		1.876.575,86	**1.868.117,89**	-8.457,97
12	-	Versorgungsaufwendungen	256.983,04	248.632,15		248.632,15	**311.973,88**	63.341,73
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	519.077,60	980.830,52		980.830,52	**842.426,10**	-138.404,42
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.015,24	3.168,00		3.168,00	**17.427,67**	14.259,67
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.799,59	32.669,95		32.669,95	**30.971,00**	-1.698,95
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.759.174,21**	**3.141.876,48**		**3.141.876,48**	**3.070.916,54**	**-70.959,94**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.403.385,73**	**1.587.776,48**		**1.587.776,48**	**1.392.346,34**	**-195.430,14**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.403.385,73**	**1.587.776,48**		**1.587.776,48**	**1.392.346,34**	**-195.430,14**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.403.385,73**	**1.587.776,48**		**1.587.776,48**	**1.392.346,34**	**-195.430,14**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-72,13	-72,87		-72,87	**-72,89**	-0,02
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.350.554,34	1.397.246,47		1.397.246,47	**1.331.134,50**	-66.111,97
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.753.867,94**	**2.984.950,08**		**2.984.950,08**	**2.723.407,95**	**-261.542,13**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.270.153,39	-1.510.000,00		-1.510.000,00	**-1.627.094,20**	-117.094,20
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36.323,11	-36.000,00		-36.000,00	**-33.828,72**	2.171,28
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.034,00	-5.000,00		-5.000,00	**288,36**	5.288,36
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.452,22	-3.100,00		-3.100,00	**-2.243,14**	856,86
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.312.962,72**	**-1.554.100,00**		**-1.554.100,00**	**-1.662.877,70**	**-108.777,70**
10	-	Personalauszahlungen	1.701.034,79	1.654.261,74		1.654.261,74	**1.579.897,44**	-74.364,30
11	-	Versorgungsauszahlungen	356.834,96	335.679,93		335.679,93	**353.186,56**	17.506,63
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	498.380,18	980.830,52		980.830,52	**835.775,59**	-145.054,93
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	26.376,90	32.669,95		32.669,95	**28.286,80**	-4.383,15
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.582.626,83**	**3.003.442,14**		**3.003.442,14**	**2.797.146,39**	**-206.295,75**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.269.664,11**	**1.449.342,14**		**1.449.342,14**	**1.134.268,69**	**-315.073,45**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.12.22 Verkehrsrecht **143**
1.12.22.01 Teilplan 1222 Führung und Leitung
1.12.22.02 Fahrerlaubnisrecht
1.12.22.03 Verkehrsrecht
1.12.22.04 Zulassungsrecht
1.12.22.05 Überwachung fließender Verkehr
1.12.22.06 Überwachung ruhender Verkehr
1.12.22.07 Sondernutzungen

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.683.896,15	-2.814.500,00		-2.814.500,00	**-3.108.461,25**	-293.961,25
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-593,72	-1.000,00		-1.000,00	**-3.737,84**	-2.737,84
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-34.581,23	-18.500,00		-18.500,00	**-2.495,53**	16.004,47
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-3.298.389,11	-3.446.000,00		-3.446.000,00	**-3.046.901,57**	399.098,43
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-6.017.460,21**	**-6.280.000,00**		**-6.280.000,00**	**-6.161.596,19**	**118.403,81**
11	-	Personalaufwendungen	3.352.780,97	3.317.152,10		3.317.152,10	**3.069.510,76**	-247.641,34
12	-	Versorgungsaufwendungen	160.290,66	167.707,92		167.707,92	**190.548,97**	22.841,05
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.406,20	129.522,00		129.522,00	**110.279,97**	-19.242,03
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	374.107,28	11.546,00		11.546,00	**289.475,85**	277.929,85
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.200,77	75.323,75		75.323,75	**81.211,40**	5.887,65
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.068.785,88**	**3.701.251,77**		**3.701.251,77**	**3.741.026,95**	**39.775,18**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-1.948.674,33**	**-2.578.748,23**		**-2.578.748,23**	**-2.420.569,24**	**158.178,99**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-1.948.674,33**	**-2.578.748,23**		**-2.578.748,23**	**-2.420.569,24**	**158.178,99**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-1.948.674,33**	**-2.578.748,23**		**-2.578.748,23**	**-2.420.569,24**	**158.178,99**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-32.646,93	-66.115,01		-66.115,01	**-59.113,69**	7.001,32
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.054.402,57	1.350.260,81		1.350.260,81	**1.321.903,03**	-28.357,78
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**73.081,31**	**-1.294.602,43**		**-1.294.602,43**	**-1.157.779,90**	**136.822,53**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.592.872,12	-2.814.500,00		-2.814.500,00	**-2.967.642,31**	-153.142,31
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-719,00	-1.000,00		-1.000,00	**-3.299,09**	-2.299,09
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-34.074,33	-18.500,00		-18.500,00	**-1.082,12**	17.417,88
7	+	Sonstige Einzahlungen	-3.213.347,92	-3.446.000,00		-3.446.000,00	**-2.955.708,78**	490.291,22
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.841.013,37**	**-6.280.000,00**		**-6.280.000,00**	**-5.927.732,30**	**352.267,70**
10	-	Personalauszahlungen	3.221.600,43	3.167.195,52		3.167.195,52	**2.887.375,06**	-279.820,46
11	-	Versorgungsauszahlungen	222.325,14	226.423,54		226.423,54	**215.843,31**	-10.580,23
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	144.075,31	129.522,00		129.522,00	**110.549,82**	-18.972,18
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	68.816,55	75.323,75		75.323,75	**79.394,16**	4.070,41
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.656.817,43**	**3.598.464,81**		**3.598.464,81**	**3.293.162,35**	**-305.302,46**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-2.184.195,94**	**-2.681.535,19**		**-2.681.535,19**	**-2.634.569,95**	**46.965,24**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.380,06	1.500,00		1.500,00	**386,90**	-1.113,10
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.380,06**	**1.500,00**		**1.500,00**	**386,90**	**-1.113,10**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**1.380,06**	**1.500,00**		**1.500,00**	**386,90**	**-1.113,10**

1.12.23 Tierschutz und Verbraucherbereich **148**
1.12.23.01 Teilplan 1223 Führung und Leitung
1.12.23.02 Tierheim
1.12.23.03 Tier- und Artenschutz
1.12.23.04 L_Artenschutz
1.12.23.05 L_Lebensmittelüberwachung
1.12.23.06 L_Fleischhygieneüberwachung
1.12.23.07 L_Tierkörperbeseitigung
1.12.23.08 L_Tierseuchenbekämpfung
1.12.23.09 L_Arznei- und Futtermittelüberwachung
1.12.23.10 L_Landeshundegesetz
1.12.23.11 Verbraucherberatung
1.12.23.20 Lebensmittelüberwachung 53
1.12.23.21 Veterinärwesen 53

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5,00	-4.000,00		-4.000,00	**-319,10**	3.680,90
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.933,24	-14.750,00		-14.750,00	**-24.794,40**	-10.044,40
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-40.849,00	-39.000,00		-39.000,00	**-29.065,00**	9.935,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11,61	-200,00		-200,00	**-1,64**	198,36
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-33.278,36	-17.300,00		-17.300,00	**-11.325,05**	5.974,95
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-98.077,21**	**-75.250,00**		**-75.250,00**	**-65.505,19**	**9.744,81**
11	-	Personalaufwendungen	824.104,80	761.073,30		761.073,30	**783.532,19**	22.458,89
12	-	Versorgungsaufwendungen	91.422,93	88.823,75		88.823,75	**104.775,38**	15.951,63
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.109,39	120.786,93		120.786,93	**99.776,93**	-21.010,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	21.857,69	16.202,00		16.202,00	**21.237,54**	5.035,54
15	-	Transferaufwendungen	35.981,22	35.000,00		35.000,00	**35.000,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.354,60	116.419,24		116.419,24	**85.516,42**	-30.902,82
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.148.830,63**	**1.138.305,22**		**1.138.305,22**	**1.129.838,46**	**-8.466,76**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.050.753,42**	**1.063.055,22**		**1.063.055,22**	**1.064.333,27**	**1.278,05**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.050.753,42**	**1.063.055,22**		**1.063.055,22**	**1.064.333,27**	**1.278,05**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.050.753,42**	**1.063.055,22**		**1.063.055,22**	**1.064.333,27**	**1.278,05**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-109,59	-1.585,66		-1.585,66	**-1.112,11**	473,55
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	454.606,23	261.804,81		261.804,81	**486.415,28**	224.610,47
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.505.250,06**	**1.323.274,37**		**1.323.274,37**	**1.549.636,44**	**226.362,07**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-230,00	-4.000,00		-4.000,00	**-269,10**	3.730,90
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.077,79	-14.750,00		-14.750,00	**-20.820,72**	-6.070,72
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-40.849,00	-39.000,00		-39.000,00	**-29.185,00**	9.815,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-11,61	-200,00		-200,00	**-1,64**	198,36
7	+	Sonstige Einzahlungen	-15.530,66	-17.300,00		-17.300,00	**-9.518,21**	7.781,79
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-75.699,06**	**-75.250,00**		**-75.250,00**	**-59.794,67**	**15.455,33**
10	-	Personalauszahlungen	737.285,94	681.651,87		681.651,87	**689.832,14**	8.180,27
11	-	Versorgungsauszahlungen	127.154,67	119.921,55		119.921,55	**117.950,41**	-1.971,14
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.377,68	120.786,93		120.786,93	**98.932,31**	-21.854,62
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	71.981,22	35.000,00		35.000,00	**35.000,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	71.605,16	116.419,24		116.419,24	**79.883,19**	-36.536,05
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.117.404,67**	**1.073.779,59**		**1.073.779,59**	**1.021.598,05**	**-52.181,54**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.041.705,61**	**998.529,59**		**998.529,59**	**961.803,38**	**-36.726,21**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-625.000,00		-625.000,00		625.000,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**		**-625.000,00**		**-625.000,00**		**625.000,00**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen		2.125.000,00		2.125.000,00	**1.775.262,70**	-349.737,30
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.046,70	2.500,00		2.500,00	**1.010,73**	-1.489,27
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**2.046,70**	**2.127.500,00**		**2.127.500,00**	**1.776.273,43**	**-351.226,57**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**2.046,70**	**1.502.500,00**		**1.502.500,00**	**1.776.273,43**	**273.773,43**

1.12.60 Brandschutz **153**
1.12.60.01 Teilplan 1260 Führung und Leitung
1.12.60.02 Gefahrenabwehr
1.12.60.03 Gefahrenvorbeugung
1.12.60.04 Leistungen für TP 1260
1.12.60.05 L_Arbeitsmedizin

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-119.006,18	-166.948,00		-166.948,00	**-413.318,28**	-246.370,28
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-232.650,41	-161.000,00		-161.000,00	**-213.907,43**	-52.907,43
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.675,00	-27.600,00		-27.600,00	**-10.710,82**	16.889,18
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-60.089,62	-42.700,00		-42.700,00	**-70.291,31**	-27.591,31
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-442.518,35				**-357.579,76**	-357.579,76
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-862.939,56**	**-398.248,00**		**-398.248,00**	**-1.065.807,60**	**-667.559,60**
11	-	Personalaufwendungen	10.113.684,17	10.208.700,21		10.208.700,21	**10.232.947,46**	24.247,25
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.772.750,37	2.946.149,24		2.946.149,24	**3.873.234,13**	927.084,89
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.891.348,90	1.922.683,53		1.922.683,53	**2.098.206,62**	175.523,09
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.672.958,88	1.848.275,00		1.848.275,00	**1.966.988,31**	118.713,31
15	-	Transferaufwendungen	22.352,81	35.000,00		35.000,00	**27.811,21**	-7.188,79
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	718.734,69	703.758,22		703.758,22	**959.083,16**	255.324,94
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.191.829,82**	**17.664.566,20**		**17.664.566,20**	**19.158.270,89**	**1.493.704,69**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**16.328.890,26**	**17.266.318,20**		**17.266.318,20**	**18.092.463,29**	**826.145,09**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**16.328.890,26**	**17.266.318,20**		**17.266.318,20**	**18.092.463,29**	**826.145,09**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**16.328.890,26**	**17.266.318,20**		**17.266.318,20**	**18.092.463,29**	**826.145,09**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.226.736,66	-2.002.405,19		-2.002.405,19	**-2.218.324,06**	-215.918,87
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.097.105,49	1.163.590,23		1.163.590,23	**1.512.590,47**	349.000,24
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**17.199.259,09**	**16.427.503,24**		**16.427.503,24**	**17.386.729,70**	**959.226,46**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-44.202,17	-31.500,00		-31.500,00	**-24.258,10**	7.241,90
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-216.844,14	-161.000,00		-161.000,00	**-204.164,96**	-43.164,96
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.618,06	-27.600,00		-27.600,00	**-10.710,82**	16.889,18
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-59.981,98	-42.700,00		-42.700,00	**-70.398,95**	-27.698,95
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-330.646,35**	**-262.800,00**		**-262.800,00**	**-309.532,83**	**-46.732,83**
10	-	Personalauszahlungen	7.592.126,98	7.573.937,76		7.573.937,76	**7.391.977,14**	-181.960,62
11	-	Versorgungsauszahlungen	3.858.439,77	3.977.732,52		3.977.732,52	**4.302.817,20**	325.084,68
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.197.010,12	1.922.683,53		1.922.683,53	**1.985.478,59**	62.795,06
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	22.340,81	35.000,00		35.000,00	**27.759,91**	-7.240,09
15	-	Sonstige Auszahlungen	659.815,47	703.758,22		703.758,22	**689.983,85**	-13.774,37
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.329.733,15**	**14.213.112,03**		**14.213.112,03**	**14.398.016,69**	**184.904,66**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**13.999.086,80**	**13.950.312,03**		**13.950.312,03**	**14.088.483,86**	**138.171,83**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-289.626,46	-285.000,00		-285.000,00	**-288.024,60**	-3.024,60
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-289.626,46**	**-285.000,00**		**-285.000,00**	**-288.024,60**	**-3.024,60**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	2.503.814,04	4.300.000,00		4.300.000,00	**3.161.783,62**	-1.138.216,38
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	495.074,43	2.013.000,00		2.013.000,00	**1.462.827,23**	-550.172,77
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**2.998.888,47**	**6.313.000,00**		**6.313.000,00**	**4.624.610,85**	**-1.688.389,15**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**2.709.262,01**	**6.028.000,00**		**6.028.000,00**	**4.336.586,25**	**-1.691.413,75**

1.12.70 Rettungsdienst **158**
1.12.70.01 Teilplan 1270 Führung und Leitung
1.12.70.02 Notfallrettung
1.12.70.03 Krankentransport
1.12.70.04 Rettungssicherheitswachdienst
1.12.70.05 Schadensereignis (MANV I/II)
1.12.70.06 Leistungen für TP 1270

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					**-6.418,58**	-6.418,58
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.186.712,53	-5.223.602,00		-5.223.602,00	**-5.411.375,19**	-187.773,19
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-732,15					
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-22.232,42	-18.800,00		-18.800,00	**-11.083,40**	7.716,60
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-92.726,17					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.302.403,27**	**-5.242.402,00**		**-5.242.402,00**	**-5.428.877,17**	**-186.475,17**
11	-	Personalaufwendungen	2.671.715,83	2.746.981,99		2.746.981,99	**2.685.751,95**	-61.230,04
12	-	Versorgungsaufwendungen		156.967,28		156.967,28	**185.123,70**	28.156,42
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	787.637,43	856.526,12		856.526,12	**828.950,04**	-27.576,08
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	244.972,57	277.255,00		277.255,00	**307.367,94**	30.112,94
15	-	Transferaufwendungen	670.803,74	750.000,00		750.000,00	**708.911,29**	-41.088,71
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.912,87	129.757,79		129.757,79	**71.960,02**	-57.797,77
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.466.042,44**	**4.917.488,18**		**4.917.488,18**	**4.788.064,94**	**-129.423,24**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-836.360,83**	**-324.913,82**		**-324.913,82**	**-640.812,23**	**-315.898,41**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-836.360,83**	**-324.913,82**		**-324.913,82**	**-640.812,23**	**-315.898,41**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-836.360,83**	**-324.913,82**		**-324.913,82**	**-640.812,23**	**-315.898,41**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-27.599,44	-366.531,68		-366.531,68	**-393.164,45**	-26.632,77
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.334.314,02	1.918.252,71		1.918.252,71	**2.060.144,58**	141.891,87
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**470.353,75**	**1.226.807,21**		**1.226.807,21**	**1.026.167,90**	**-200.639,31**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					**-6.418,58**	-6.418,58
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.552.011,12	-5.223.602,00		-5.223.602,00	**-5.262.558,80**	-38.956,80
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-932,15					
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-22.873,66	-18.800,00		-18.800,00	**-16.743,24**	2.056,76
7	+	Sonstige Einzahlungen	-312,00				**-240,00**	-240,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.576.128,93**	**-5.242.402,00**		**-5.242.402,00**	**-5.285.960,62**	**-43.558,62**
10	-	Personalauszahlungen	2.723.374,16	2.746.981,99		2.746.981,99	**2.597.692,07**	-149.289,92
11	-	Versorgungsauszahlungen		156.967,28		156.967,28	**185.123,70**	28.156,42
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	808.246,06	856.526,12		856.526,12	**805.137,15**	-51.388,97
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	711.212,11	750.000,00		750.000,00	**714.483,43**	-35.516,57
15	-	Sonstige Auszahlungen	91.564,44	129.757,79		129.757,79	**63.523,00**	-66.234,79
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.334.396,77**	**4.640.233,18**		**4.640.233,18**	**4.365.959,35**	**-274.273,83**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-241.732,16**	**-602.168,82**		**-602.168,82**	**-920.001,27**	**-317.832,45**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	350.239,25	352.000,00		352.000,00	**171.174,25**	-180.825,75
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**350.239,25**	**352.000,00**		**352.000,00**	**171.174,25**	**-180.825,75**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**350.239,25**	**352.000,00**		**352.000,00**	**171.174,25**	**-180.825,75**

1.12.71 Lehranstalt für Rettungsassistenten **163**
1.12.71.01 Teilplan 1271 Führung und Leitung
1.12.71.02 Ausbildung
1.12.71.03 Fortbildung
1.12.71.04 Leistungen für TP 1271

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-6.300,00		-6.300,00		6.300,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.900,00	-1.900,00		-1.900,00	**-2.200,00**	-300,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-46.300,00	-24.900,00		-24.900,00	**-48.500,00**	-23.600,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-62.200,00**	**-33.100,00**		**-33.100,00**	**-50.700,00**	**-17.600,00**
11	-	Personalaufwendungen	4.632,00	7.000,00		7.000,00	**5.760,00**	-1.240,00
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.025,13	5.550,00		5.550,00	**3.385,44**	-2.164,56
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.720,01	12.266,00		12.266,00	**8.372,78**	-3.893,22
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.067,85	2.100,00		2.100,00	**1.095,44**	-1.004,56
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.444,99**	**26.916,00**		**26.916,00**	**18.613,66**	**-8.302,34**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-44.755,01**	**-6.184,00**		**-6.184,00**	**-32.086,34**	**-25.902,34**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-44.755,01**	**-6.184,00**		**-6.184,00**	**-32.086,34**	**-25.902,34**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-44.755,01**	**-6.184,00**		**-6.184,00**	**-32.086,34**	**-25.902,34**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-122.771,62	-81.309,12		-81.309,12	**-85.073,32**	-3.764,20
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	167.832,15	134.376,40		134.376,40	**197.053,20**	62.676,80
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**305,52**	**46.883,28**		**46.883,28**	**79.893,54**	**33.010,26**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-6.300,00		-6.300,00		6.300,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.000,00	-1.900,00		-1.900,00	**-4.100,00**	-2.200,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-46.300,00	-24.900,00		-24.900,00	**-48.500,00**	-23.600,00
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-60.300,00**	**-33.100,00**		**-33.100,00**	**-52.600,00**	**-19.500,00**
10	-	Personalauszahlungen	6.264,00	7.000,00		7.000,00	**6.744,00**	-256,00
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.992,98	5.550,00		5.550,00	**3.417,59**	-2.132,41
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.678,26	2.100,00		2.100,00	**1.239,44**	-860,56
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.935,24**	**14.650,00**		**14.650,00**	**11.401,03**	**-3.248,97**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-48.364,76**	**-18.450,00**		**-18.450,00**	**-41.198,97**	**-22.748,97**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.416,01	20.000,00		20.000,00	**12.984,78**	-7.015,22
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**17.416,01**	**20.000,00**		**20.000,00**	**12.984,78**	**-7.015,22**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**17.416,01**	**20.000,00**		**20.000,00**	**12.984,78**	**-7.015,22**

1.12.80 Großschadensereign., Katastrophenschutz **168**
1.12.80.01 Abwehr von Großschadensereignissen
1.12.80.02 Bevölkerungsschutz
1.12.80.03 Führung und Leitung Teilplan 1280

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.836,32	-11.400,00		-11.400,00	**-27.067,66**	-15.667,66
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.368,40	-1.000,00		-1.000,00		1.000,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-23.204,72**	**-12.400,00**		**-12.400,00**	**-27.067,66**	**-14.667,66**
11	-	Personalaufwendungen	132.021,05	125.986,24		125.986,24	**142.320,75**	16.334,51
12	-	Versorgungsaufwendungen	38.531,81	37.450,06		37.450,06	**51.647,93**	14.197,87
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	303.403,03	95.370,35		95.370,35	**185.528,37**	90.158,02
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	91.680,66	93.629,00		93.629,00	**93.130,85**	-498,15
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.980,05	1.360,02		1.360,02	**6.702,18**	5.342,16
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**570.616,60**	**353.795,67**		**353.795,67**	**479.330,08**	**125.534,41**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**547.411,88**	**341.395,67**		**341.395,67**	**452.262,42**	**110.866,75**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**547.411,88**	**341.395,67**		**341.395,67**	**452.262,42**	**110.866,75**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**547.411,88**	**341.395,67**		**341.395,67**	**452.262,42**	**110.866,75**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-346.291,52	-181.025,91		-181.025,91	**-271.564,12**	-90.538,21
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	166.181,22	137.940,61		137.940,61	**175.874,46**	37.933,85
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**367.301,58**	**298.310,37**		**298.310,37**	**356.572,76**	**58.262,39**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-6.383,33	-11.400,00		-11.400,00	**-37.311,06**	-25.911,06
7	+	Sonstige Einzahlungen	-662,88	-1.000,00		-1.000,00	**-216,44**	783,56
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.046,21**	**-12.400,00**		**-12.400,00**	**-37.527,50**	**-25.127,50**
10	-	Personalauszahlungen	98.649,01	92.500,48		92.500,48	**95.268,92**	2.768,44
11	-	Versorgungsauszahlungen	53.583,87	50.561,60		50.561,60	**58.188,99**	7.627,39
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119.182,70	95.370,35		95.370,35	**405.755,24**	310.384,89
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.388,17	1.360,02		1.360,02	**3.679,39**	2.319,37
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**276.803,75**	**239.792,45**		**239.792,45**	**562.892,54**	**323.100,09**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**269.757,54**	**227.392,45**		**227.392,45**	**525.365,04**	**297.972,59**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen		20.000,00		20.000,00		-20.000,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		50.300,00		50.300,00	**64.109,06**	13.809,06
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**70.300,00**		**70.300,00**	**64.109,06**	**-6.190,94**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**70.300,00**		**70.300,00**	**64.109,06**	**-6.190,94**

1.12.90 Kfz-Werkstatt **173**
1.12.90.01 Teilplan 1290 Führung und Leitung
1.12.90.02 L_Service für Dritte
1.12.90.03 Werkstattleistung für Externe
1.12.90.04 BgA Werkstattleistungen

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte					**-895,80**	-895,80
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-23.462,69				**-272.284,96**	-272.284,96
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.691,50					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-26.154,19**				**-273.180,76**	**-273.180,76**
11	-	Personalaufwendungen	562.256,63	566.893,31		566.893,31	**630.418,28**	63.524,97
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.931,78	39.530,00		39.530,00	**162.528,44**	122.998,44
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	52.075,16	54.843,00		54.843,00	**51.715,41**	-3.127,59
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.813,65	26.802,25		26.802,25	**24.809,28**	-1.992,97
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**687.077,22**	**688.068,56**		**688.068,56**	**869.471,41**	**181.402,85**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**660.923,03**	**688.068,56**		**688.068,56**	**596.290,65**	**-91.777,91**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**660.923,03**	**688.068,56**		**688.068,56**	**596.290,65**	**-91.777,91**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**660.923,03**	**688.068,56**		**688.068,56**	**596.290,65**	**-91.777,91**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-780.055,67	-730.643,90		-730.643,90	**-715.218,18**	15.425,72
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	184.484,71	307.399,41		307.399,41	**264.027,80**	-43.371,61
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**65.352,07**	**264.824,07**		**264.824,07**	**145.100,27**	**-119.723,80**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte					**-895,80**	-895,80
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-18.861,42				**-112.105,82**	-112.105,82
7	+	Sonstige Einzahlungen	-3.794,30					
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.655,72**				**-113.001,62**	**-113.001,62**
10	-	Personalauszahlungen	562.319,01	566.893,31		566.893,31	**630.327,47**	63.434,16
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.685,29	39.530,00		39.530,00	**180.969,24**	141.439,24
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	22.153,36	26.802,25		26.802,25	**22.901,72**	-3.900,53
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**626.157,66**	**633.225,56**		**633.225,56**	**834.198,43**	**200.972,87**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**603.501,94**	**633.225,56**		**633.225,56**	**721.196,81**	**87.971,25**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.480,16	10.000,00		10.000,00	**9.772,41**	-227,59
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**7.480,16**	**10.000,00**		**10.000,00**	**9.772,41**	**-227,59**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**7.480,16**	**10.000,00**		**10.000,00**	**9.772,41**	**-227,59**

1.21	**Schulträgeraufgaben**		**178**
	1.21.11	Grundschulen	183
	1.21.12	Hauptschulen	188
	1.21.15	Realschule	193
	1.21.17	Gymnasien, Kollegs	198
	1.21.18	Gesamtschulen	203
	1.21.21	Förderschulen	208
	1.21.31	Berufskollegs	213
	1.21.41	Schülerbeförderung	218
	1.21.42	Fördermaßnahmen f. Schüler	223
	1.21.43	Serviceleistungen für Schulen	228

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.974.677,60	-15.742.171,00		-15.742.171,00	**-21.544.817,13**	-5.802.646,13
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-671.882,00	-829.061,00		-829.061,00	**-753.415,00**	75.646,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-199.572,12	-190.749,00		-190.749,00	**-188.920,68**	1.828,32
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-114.177,30	-115.508,00		-115.508,00	**-84.917,28**	30.590,72
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-658.975,90	-18.058,00		-18.058,00	**-4.324.871,16**	-4.306.813,16
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-19.619.284,92**	**-16.895.547,00**		**-16.895.547,00**	**-26.896.941,25**	**-10.001.394,25**
11	-	Personalaufwendungen	3.265.029,18	3.382.797,81		3.382.797,81	**3.188.240,83**	-194.556,98
12	-	Versorgungsaufwendungen	243.221,67	272.546,32		272.546,32	**267.227,24**	-5.319,08
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.882.603,78	34.903.436,40		34.903.436,40	**38.087.687,98**	3.184.251,58
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.879.853,40	13.561.693,00		13.561.693,00	**14.708.744,99**	1.147.051,99
15	-	Transferaufwendungen	4.678.815,13	5.470.040,00		5.470.040,00	**5.559.045,72**	89.005,72
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.849.147,80	2.970.140,27		2.970.140,27	**3.372.885,77**	402.745,50
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**60.798.670,96**	**60.560.653,80**		**60.560.653,80**	**65.183.832,53**	**4.623.178,73**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**41.179.386,04**	**43.665.106,80**		**43.665.106,80**	**38.286.891,28**	**-5.378.215,52**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					**17.911,56**	17.911,56
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**17.911,56**	**17.911,56**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**41.179.386,04**	**43.665.106,80**		**43.665.106,80**	**38.304.802,84**	**-5.360.303,96**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**41.179.386,04**	**43.665.106,80**		**43.665.106,80**	**38.304.802,84**	**-5.360.303,96**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-456.471,71	-430.067,18		-430.067,18	**-505.335,55**	-75.268,37
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	883.736,28	936.063,35		936.063,35	**976.436,74**	40.373,39
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**41.606.650,61**	**44.171.102,97**		**44.171.102,97**	**38.775.904,03**	**-5.395.198,94**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.993.445,93	-5.718.825,00		-5.718.825,00	**-2.926.502,04**	2.792.322,96
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-619.836,92	-829.061,00		-829.061,00	**-669.369,76**	159.691,24
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-210.194,50	-190.749,00		-190.749,00	**-189.603,42**	1.145,58
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-114.635,46	-115.508,00		-115.508,00	**-87.784,03**	27.723,97
7	+	Sonstige Einzahlungen	-57.911,33	-6.000,00		-6.000,00	**-11.146,46**	-5.146,46
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.996.024,14**	**-6.860.143,00**		**-6.860.143,00**	**-3.884.405,71**	**2.975.737,29**
10	-	Personalauszahlungen	3.020.124,11	3.139.101,27		3.139.101,27	**2.962.277,18**	-176.824,09
11	-	Versorgungsauszahlungen	337.242,81	367.965,74		367.965,74	**300.392,05**	-67.573,69
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.290.789,17	47.161.686,40		47.161.686,40	**52.463.713,41**	5.302.027,01
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					**17.911,56**	17.911,56
14	-	Transferauszahlungen	4.718.518,03	5.470.040,00		5.470.040,00	**5.552.846,58**	82.806,58
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.029.755,63	2.970.140,27		2.970.140,27	**3.214.791,03**	244.650,76
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**52.396.429,75**	**59.108.933,68**		**59.108.933,68**	**64.511.931,81**	**5.402.998,13**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**48.400.405,61**	**52.248.790,68**		**52.248.790,68**	**60.627.526,10**	**8.378.735,42**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-804.032,00	-720.824,00		-720.824,00	**-996.586,80**	-275.762,80
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-804.032,00**	**-720.824,00**		**-720.824,00**	**-996.586,80**	**-275.762,80**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	4.615.896,07	4.390.800,00		4.390.800,00	**2.577.228,15**	-1.813.571,85
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	819.890,30	1.481.400,00		1.481.400,00	**689.846,58**	-791.553,42
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	76.668,71				**44.424,45**	44.424,45
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**5.512.455,08**	**5.872.200,00**		**5.872.200,00**	**3.311.499,18**	**-2.560.700,82**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**4.708.423,08**	**5.151.376,00**		**5.151.376,00**	**2.314.912,38**	**-2.836.463,62**

1.21.11 Grundschulen **183**
1.21.11.01 Schulträgeraufgaben
1.21.11.02 Projekte Grundschulen
1.21.11.03 Schwimmunterricht
1.21.11.04 Ganztagsunterricht
1.21.11.05 Schulaufsicht

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.474.419,83	-4.405.178,00		-4.405.178,00	**-6.752.364,75**	-2.347.186,75
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-654.037,00	-789.160,00		-789.160,00	**-734.980,00**	54.180,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-73.166,50	-76.939,00		-76.939,00	**-74.399,43**	2.539,57
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11,61				**-1,76**	-1,76
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-98.040,92	-1.343,00		-1.343,00	**-1.875.803,99**	-1.874.460,99
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.299.675,86**	**-5.272.620,00**		**-5.272.620,00**	**-9.437.549,93**	**-4.164.929,93**
11	-	Personalaufwendungen	415.494,16	406.681,00		406.681,00	**401.509,74**	-5.171,26
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.457,87	3.379,47		3.379,47	**4.587,85**	1.208,38
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.428.155,66	8.499.130,56		8.499.130,56	**10.103.869,74**	1.604.739,18
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.748.671,14	3.851.040,00		3.851.040,00	**5.419.585,06**	1.568.545,06
15	-	Transferaufwendungen	3.621.335,80	4.220.900,00		4.220.900,00	**4.057.410,63**	-163.489,37
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.241.304,73	493.374,12		493.374,12	**554.898,58**	61.524,46
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.458.419,36**	**17.474.505,15**		**17.474.505,15**	**20.541.861,60**	**3.067.356,45**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**12.158.743,50**	**12.201.885,15**		**12.201.885,15**	**11.104.311,67**	**-1.097.573,48**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**12.158.743,50**	**12.201.885,15**		**12.201.885,15**	**11.104.311,67**	**-1.097.573,48**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**12.158.743,50**	**12.201.885,15**		**12.201.885,15**	**11.104.311,67**	**-1.097.573,48**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-595.512,12	-796.314,84		-796.314,84	**-579.002,61**	217.312,23
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	513.758,10	473.288,86		473.288,86	**365.052,50**	-108.236,36
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**12.076.989,48**	**11.878.859,17**		**11.878.859,17**	**10.890.361,56**	**-988.497,61**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.768.254,34	-2.742.285,00		-2.742.285,00	**-2.087.562,50**	654.722,50
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-611.549,92	-789.160,00		-789.160,00	**-660.323,26**	128.836,74
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-76.395,39	-76.939,00		-76.939,00	**-75.440,28**	1.498,72
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-11,61				**-1,76**	-1,76
7	+	Sonstige Einzahlungen	-148,16				**-684,05**	-684,05
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.456.359,42**	**-3.608.384,00**		**-3.608.384,00**	**-2.824.011,85**	**784.372,15**
10	-	Personalauszahlungen	413.255,90	403.659,10		403.659,10	**387.903,58**	-15.755,52
11	-	Versorgungsauszahlungen	4.802,47	4.562,57		4.562,57	**6.741,45**	2.178,88
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.893.014,11	11.593.430,56		11.593.430,56	**12.783.006,57**	1.189.576,01
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	3.621.335,80	4.220.900,00		4.220.900,00	**4.052.013,13**	-168.886,87
15	-	Sonstige Auszahlungen	445.891,17	493.374,12		493.374,12	**445.494,76**	-47.879,36
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.378.299,45**	**16.715.926,35**		**16.715.926,35**	**17.675.159,49**	**959.233,14**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**11.921.940,03**	**13.107.542,35**		**13.107.542,35**	**14.851.147,64**	**1.743.605,29**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-212.533,43				**-109.026,71**	-109.026,71
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-212.533,43**				**-109.026,71**	**-109.026,71**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen					**1.797,60**	1.797,60
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	127.348,42	219.000,00		219.000,00	**144.767,47**	-74.232,53
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	35.575,55				**44.424,45**	44.424,45
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**162.923,97**	**219.000,00**		**219.000,00**	**190.989,52**	**-28.010,48**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-49.609,46**	**219.000,00**		**219.000,00**	**81.962,81**	**-137.037,19**

1.21.12 Hauptschulen **188**
1.21.12.01 Schulträgeraufgaben
1.21.12.02 Projekte Hauptschulen
1.21.12.03 Schwimmunterricht
1.21.12.04 Ganztagsunterricht
1.21.12.05 Schulaufsicht
1.21.12.06 Ganztagsoffensive

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.930.576,08	-1.312.233,00		-1.312.233,00	**-3.239.318,51**	-1.927.085,51
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.340,32	-32.000,00		-32.000,00	**-31.935,61**	64,39
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.031,11	-25.000,00		-25.000,00	**-3.614,47**	21.385,53
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.943,37	-1.120,00		-1.120,00	**-438.592,11**	-437.472,11
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.984.890,88**	**-1.370.353,00**		**-1.370.353,00**	**-3.713.460,70**	**-2.343.107,70**
11	-	Personalaufwendungen	270.221,56	283.602,09		283.602,09	**227.097,86**	-56.504,23
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.447,57	16.152,38		16.152,38	**13.475,97**	-2.676,41
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.153.238,08	3.605.023,57		3.605.023,57	**5.162.517,50**	1.557.493,93
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.358.756,05	1.421.773,00		1.421.773,00	**1.415.288,96**	-6.484,04
15	-	Transferaufwendungen	188.039,67	297.000,00		297.000,00	**299.562,85**	2.562,85
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	164.770,00	163.119,70		163.119,70	**192.711,68**	29.591,98
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.149.472,93**	**5.786.670,74**		**5.786.670,74**	**7.310.654,82**	**1.523.984,08**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**4.164.582,05**	**4.416.317,74**		**4.416.317,74**	**3.597.194,12**	**-819.123,62**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					**659,03**	659,03
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**659,03**	**659,03**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**4.164.582,05**	**4.416.317,74**		**4.416.317,74**	**3.597.853,15**	**-818.464,59**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**4.164.582,05**	**4.416.317,74**		**4.416.317,74**	**3.597.853,15**	**-818.464,59**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-245.067,07	-211.999,95		-211.999,95	**-194.952,35**	17.047,60
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	117.148,65	396.196,66		396.196,66	**391.867,31**	-4.329,35
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**4.036.663,63**	**4.600.514,45**		**4.600.514,45**	**3.794.768,11**	**-805.746,34**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-250.410,50	-638.400,00		-638.400,00	**-146.338,87**	492.061,13
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.727,37	-32.000,00		-32.000,00	**-32.487,60**	-487,60
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-18.175,11	-25.000,00		-25.000,00	**-4.660,26**	20.339,74
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-301.312,98**	**-695.400,00**		**-695.400,00**	**-183.486,73**	**511.913,27**
10	-	Personalauszahlungen	256.645,64	269.158,31		269.158,31	**220.632,31**	-48.526,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	19.973,43	21.807,36		21.807,36	**14.212,05**	-7.595,31
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.851.175,24	3.965.523,57		3.965.523,57	**6.007.760,59**	2.042.237,02
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					**659,03**	659,03
14	-	Transferauszahlungen	200.200,00	297.000,00		297.000,00	**313.669,92**	16.669,92
15	-	Sonstige Auszahlungen	161.575,02	163.119,70		163.119,70	**151.905,40**	-11.214,30
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.489.569,33**	**4.716.608,94**		**4.716.608,94**	**6.708.839,30**	**1.992.230,36**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**5.188.256,35**	**4.021.208,94**		**4.021.208,94**	**6.525.352,57**	**2.504.143,63**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-28.897,53	-47.302,00		-47.302,00	**-173.946,80**	-126.644,80
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-28.897,53**	**-47.302,00**		**-47.302,00**	**-173.946,80**	**-126.644,80**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	1.438.535,40	1.679.800,00		1.679.800,00	**1.161.392,92**	-518.407,08
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78.765,42	150.700,00		150.700,00	**96.028,94**	-54.671,06
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.517.300,82**	**1.830.500,00**		**1.830.500,00**	**1.257.421,86**	**-573.078,14**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**1.488.403,29**	**1.783.198,00**		**1.783.198,00**	**1.083.475,06**	**-699.722,94**

1.21.15 Realschule **193**
1.21.15.01 Schulträgeraufgaben
1.21.15.02 Projekte Realschulen
1.21.15.03 Schwimmunterricht
1.21.15.04 Schulaufsicht
1.21.15.05 Ganztagsoffensive

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.649.682,19	-974.758,00		-974.758,00	**-1.414.704,34**	-439.946,34
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.454,06	-8.020,00		-8.020,00	**-8.564,20**	-544,20
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4,10				**-0,70**	-0,70
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-398.779,42	-185,00		-185,00	**-469.038,49**	-468.853,49
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.056.919,77**	**-982.963,00**		**-982.963,00**	**-1.892.307,73**	**-909.344,73**
11	-	Personalaufwendungen	164.129,95	163.900,21		163.900,21	**161.846,33**	-2.053,88
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.796.335,48	2.542.681,18		2.542.681,18	**2.716.061,19**	173.380,01
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.387.287,86	1.409.379,00		1.409.379,00	**1.408.693,29**	-685,71
15	-	Transferaufwendungen	135.073,64	149.500,00		149.500,00	**157.149,85**	7.649,85
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200.207,22	179.925,50		179.925,50	**207.470,86**	27.545,36
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.683.034,15**	**4.445.385,89**		**4.445.385,89**	**4.651.221,52**	**205.835,63**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.626.114,38**	**3.462.422,89**		**3.462.422,89**	**2.758.913,79**	**-703.509,10**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					**348,26**	348,26
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**348,26**	**348,26**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.626.114,38**	**3.462.422,89**		**3.462.422,89**	**2.759.262,05**	**-703.160,84**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**2.626.114,38**	**3.462.422,89**		**3.462.422,89**	**2.759.262,05**	**-703.160,84**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-551.197,08	-869.661,25		-869.661,25	**-797.351,62**	72.309,63
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	673.415,68	829.893,36		829.893,36	**700.366,59**	-129.526,77
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.748.332,98**	**3.422.655,00**		**3.422.655,00**	**2.662.277,02**	**-760.377,98**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-244.912,89	-208.300,00		-208.300,00	**-123.239,58**	85.060,42
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.319,06	-8.020,00		-8.020,00	**-8.434,20**	-414,20
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4,10				**-0,70**	-0,70
7	+	Sonstige Einzahlungen	-51.588,20					
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-304.824,25**	**-216.320,00**		**-216.320,00**	**-131.674,48**	**84.645,52**
10	-	Personalauszahlungen	162.065,88	163.900,21		163.900,21	**161.948,26**	-1.951,95
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.205.128,94	2.727.581,18		2.727.581,18	**2.910.350,43**	182.769,25
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					**348,26**	348,26
14	-	Transferauszahlungen	141.500,00	149.500,00		149.500,00	**151.573,64**	2.073,64
15	-	Sonstige Auszahlungen	185.889,22	179.925,50		179.925,50	**185.047,45**	5.121,95
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.694.584,04**	**3.220.906,89**		**3.220.906,89**	**3.409.268,04**	**188.361,15**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**3.389.759,79**	**3.004.586,89**		**3.004.586,89**	**3.277.593,56**	**273.006,67**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-355.311,78	-273.982,00		-273.982,00	**-206.547,49**	67.434,51
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-355.311,78**	**-273.982,00**		**-273.982,00**	**-206.547,49**	**67.434,51**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	993.941,91	524.000,00		524.000,00	**432.400,19**	-91.599,81
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	107.443,09	114.800,00		114.800,00	**55.600,48**	-59.199,52
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	41.093,16					
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.142.478,16**	**638.800,00**		**638.800,00**	**488.000,67**	**-150.799,33**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**787.166,38**	**364.818,00**		**364.818,00**	**281.453,18**	**-83.364,82**

1.21.17 Gymnasien, Kollegs **198**
1.21.17.01 Schulträgeraufgaben
1.21.17.02 Projekte Gymnasien
1.21.17.03 Schwimmunterricht
1.21.17.04 Schulaufsicht
1.21.17.05 Ganztagsoffensive

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.211.971,33	-2.549.932,00		-2.549.932,00	**-3.267.329,08**	-717.397,08
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.225,73	-16.400,00		-16.400,00	**-16.091,20**	308,80
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5,46				**-0,94**	-0,94
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5.668,99	-1.762,00		-1.762,00	**-508.876,75**	-507.114,75
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.233.871,51**	**-2.568.094,00**		**-2.568.094,00**	**-3.792.297,97**	**-1.224.203,97**
11	-	Personalaufwendungen	288.160,92	291.824,38		291.824,38	**297.587,06**	5.762,68
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.765.420,92	4.946.260,57		4.946.260,57	**5.633.700,00**	687.439,43
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.758.221,26	1.827.806,00		1.827.806,00	**1.775.317,52**	-52.488,48
15	-	Transferaufwendungen	120.516,69	176.780,00		176.780,00	**188.149,08**	11.369,08
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	344.831,52	364.716,26		364.716,26	**370.775,36**	6.059,10
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**7.277.151,31**	**7.607.387,21**		**7.607.387,21**	**8.265.529,02**	**658.141,81**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**5.043.279,80**	**5.039.293,21**		**5.039.293,21**	**4.473.231,05**	**-566.062,16**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					**865,98**	865,98
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**865,98**	**865,98**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**5.043.279,80**	**5.039.293,21**		**5.039.293,21**	**4.474.097,03**	**-565.196,18**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**5.043.279,80**	**5.039.293,21**		**5.039.293,21**	**4.474.097,03**	**-565.196,18**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	246.817,91	257.869,62		257.869,62	**235.193,11**	-22.676,51
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**5.290.097,71**	**5.297.162,83**		**5.297.162,83**	**4.709.290,14**	**-587.872,69**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-250.478,34	-1.290.500,00		-1.290.500,00	**-57.516,69**	1.232.983,31
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.943,29	-16.400,00		-16.400,00	**-16.436,80**	-36,80
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-5,46				**-0,94**	-0,94
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-268.427,09**	**-1.306.900,00**		**-1.306.900,00**	**-73.954,43**	**1.232.945,57**
10	-	Personalauszahlungen	287.933,70	291.824,38		291.824,38	**297.986,47**	6.162,09
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.427.830,73	6.429.810,57		6.429.810,57	**7.335.190,61**	905.380,04
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					**865,98**	865,98
14	-	Transferauszahlungen	136.500,00	176.780,00		176.780,00	**187.216,69**	10.436,69
15	-	Sonstige Auszahlungen	355.910,69	364.716,26		364.716,26	**345.182,46**	-19.533,80
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.208.175,12**	**7.263.131,21**		**7.263.131,21**	**8.166.442,21**	**903.311,00**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**5.939.748,03**	**5.956.231,21**		**5.956.231,21**	**8.092.487,78**	**2.136.256,57**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-118.076,12	-399.540,00		-399.540,00	**-391.250,56**	8.289,44
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-118.076,12**	**-399.540,00**		**-399.540,00**	**-391.250,56**	**8.289,44**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	997.570,20	1.124.000,00		1.124.000,00	**931.374,42**	-192.625,58
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	168.319,60	224.400,00		224.400,00	**118.712,50**	-105.687,50
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.165.889,80**	**1.348.400,00**		**1.348.400,00**	**1.050.086,92**	**-298.313,08**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**1.047.813,68**	**948.860,00**		**948.860,00**	**658.836,36**	**-290.023,64**

1.21.18 Gesamtschulen **203**
1.21.18.01 Schulträgeraufgaben
1.21.18.02 Projekte Gesamtschulen
1.21.18.03 Schwimmunterricht
1.21.18.04 Ganztagsunterricht
1.21.18.05 Schulaufsicht
1.21.18.06 Ganztagsoffensive

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.784.776,59	-2.328.423,00		-2.328.423,00	**-3.508.611,96**	-1.180.188,96
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.620,14	-4.470,00		-4.470,00	**-4.659,02**	-189,02
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-49.767,46	-50.000,00		-50.000,00	**-42.549,94**	7.450,06
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.075,73	-750,00		-750,00	**-582.258,71**	-581.508,71
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.845.239,92**	**-2.383.643,00**		**-2.383.643,00**	**-4.138.079,63**	**-1.754.436,63**
11	-	Personalaufwendungen	272.123,40	252.983,47		252.983,47	**260.908,29**	7.924,82
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.538.846,93	4.333.179,88		4.333.179,88	**5.322.347,11**	989.167,23
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.057.714,60	2.103.006,00		2.103.006,00	**2.022.774,47**	-80.231,53
15	-	Transferaufwendungen	28.808,33	35.000,00		35.000,00	**38.868,61**	3.868,61
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	199.062,80	216.955,02		216.955,02	**267.359,65**	50.404,63
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.096.556,06**	**6.941.124,37**		**6.941.124,37**	**7.912.258,13**	**971.133,76**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**4.251.316,14**	**4.557.481,37**		**4.557.481,37**	**3.774.178,50**	**-783.302,87**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					**335,62**	335,62
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**335,62**	**335,62**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**4.251.316,14**	**4.557.481,37**		**4.557.481,37**	**3.774.514,12**	**-782.967,25**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**4.251.316,14**	**4.557.481,37**		**4.557.481,37**	**3.774.514,12**	**-782.967,25**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.133,11	19.620,99		19.620,99	**29.125,51**	9.504,52
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**4.255.449,25**	**4.577.102,36**		**4.577.102,36**	**3.803.639,63**	**-773.462,73**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-63.768,00	-419.000,00		-419.000,00	**-53.808,33**	365.191,67
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.715,14	-4.470,00		-4.470,00	**-4.659,02**	-189,02
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-48.863,66	-50.000,00		-50.000,00	**-44.171,30**	5.828,70
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.906,82					
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-120.253,62**	**-473.470,00**		**-473.470,00**	**-102.638,65**	**370.831,35**
10	-	Personalauszahlungen	266.339,93	252.983,47		252.983,47	**266.986,55**	14.003,08
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.960.149,79	7.123.179,88		7.123.179,88	**9.102.697,21**	1.979.517,33
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					**335,62**	335,62
14	-	Transferauszahlungen	35.000,00	35.000,00		35.000,00	**36.308,33**	1.308,33
15	-	Sonstige Auszahlungen	202.479,04	216.955,02		216.955,02	**219.424,36**	2.469,34
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.463.968,76**	**7.628.118,37**		**7.628.118,37**	**9.625.752,07**	**1.997.633,70**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**6.343.715,14**	**7.154.648,37**		**7.154.648,37**	**9.523.113,42**	**2.368.465,05**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-44.788,14					
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-44.788,14**					
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	36.429,81					
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	83.763,76	139.000,00		139.000,00	**30.350,66**	-108.649,34
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**120.193,57**	**139.000,00**		**139.000,00**	**30.350,66**	**-108.649,34**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**75.405,43**	**139.000,00**		**139.000,00**	**30.350,66**	**-108.649,34**

1.21.21 Förderschulen **208**
1.21.21.01 Schulträgeraufgaben
1.21.21.02 Projekte Förderschulen
1.21.21.03 Schwimmunterricht
1.21.21.04 Ganztagsunterricht
1.21.21.05 Schulaufsicht
1.21.21.06 Ganztagsoffensive

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.444.344,00	-1.304.751,00		-1.304.751,00	**-2.028.442,95**	-723.691,95
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-17.410,00	-39.401,00		-39.401,00	**-18.375,00**	21.026,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36.850,96	-28.840,00		-28.840,00	**-31.676,26**	-2.836,26
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-43.217,43	-37.500,00		-37.500,00	**-36.567,96**	932,04
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-71.448,03				**-281.118,03**	-281.118,03
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.613.270,42**	**-1.410.492,00**		**-1.410.492,00**	**-2.396.180,20**	**-985.688,20**
11	-	Personalaufwendungen	215.334,09	217.656,40		217.656,40	**200.762,03**	-16.894,37
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.344.132,78	2.292.522,41		2.292.522,41	**2.656.300,38**	363.777,97
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.019.650,71	1.056.583,00		1.056.583,00	**1.053.926,04**	-2.656,96
15	-	Transferaufwendungen	496.588,00	514.940,00		514.940,00	**719.932,95**	204.992,95
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	441.057,80	441.536,99		441.536,99	**528.209,17**	86.672,18
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.516.763,38**	**4.523.238,80**		**4.523.238,80**	**5.159.130,57**	**635.891,77**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.903.492,96**	**3.112.746,80**		**3.112.746,80**	**2.762.950,37**	**-349.796,43**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					**15.702,67**	15.702,67
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**15.702,67**	**15.702,67**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.903.492,96**	**3.112.746,80**		**3.112.746,80**	**2.778.653,04**	**-334.093,76**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**2.903.492,96**	**3.112.746,80**		**3.112.746,80**	**2.778.653,04**	**-334.093,76**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-425.686,08	-409.010,39		-409.010,39	**-390.059,24**	18.951,15
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	210.030,67	236.464,48		236.464,48	**153.272,86**	-83.191,62
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.687.837,55**	**2.940.200,89**		**2.940.200,89**	**2.541.866,66**	**-398.334,23**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-347.677,00	-305.440,00		-305.440,00	**-367.276,07**	-61.836,07
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.632,00	-39.401,00		-39.401,00	**-8.856,50**	30.544,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-38.323,94	-28.840,00		-28.840,00	**-30.550,56**	-1.710,56
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-43.435,39	-37.500,00		-37.500,00	**-36.767,56**	732,44
7	+	Sonstige Einzahlungen					**-830,00**	-830,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-436.068,33**	**-411.181,00**		**-411.181,00**	**-444.280,69**	**-33.099,69**
10	-	Personalauszahlungen	215.194,48	217.656,40		217.656,40	**200.348,20**	-17.308,20
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.964.485,69	4.622.522,41		4.622.522,41	**5.067.509,92**	444.987,51
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					**15.702,67**	15.702,67
14	-	Transferauszahlungen	495.529,23	514.940,00		514.940,00	**714.093,12**	199.153,12
15	-	Sonstige Auszahlungen	448.491,55	441.536,99		441.536,99	**487.028,51**	45.491,52
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.123.700,95**	**5.796.655,80**		**5.796.655,80**	**6.484.682,42**	**688.026,62**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**3.687.632,62**	**5.385.474,80**		**5.385.474,80**	**6.040.401,73**	**654.926,93**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-44.425,00				**-109.302,70**	-109.302,70
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-44.425,00**				**-109.302,70**	**-109.302,70**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	303.071,12	271.000,00		271.000,00	**50.263,02**	-220.736,98
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	62.578,95	115.500,00		115.500,00	**45.423,97**	-70.076,03
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**365.650,07**	**386.500,00**		**386.500,00**	**95.686,99**	**-290.813,01**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**321.225,07**	**386.500,00**		**386.500,00**	**-13.615,71**	**-400.115,71**

1.21.31 Berufskollegs **213**
1.21.31.01 Schulträgeraufgaben
1.21.31.02 Projekte Berufskolleg
1.21.31.03 Schwimmunterricht

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.385.203,72	-2.794.333,00		-2.794.333,00	**-1.229.087,43**	1.565.245,57
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-27.914,41	-24.080,00		-24.080,00	**-21.594,96**	2.485,04
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8,19				**-1,52**	-1,52
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.746,14	-6.898,00		-6.898,00	**-133.734,60**	-126.836,60
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.419.872,46**	**-2.825.311,00**		**-2.825.311,00**	**-1.384.418,51**	**1.440.892,49**
11	-	Personalaufwendungen	443.040,08	462.370,66		462.370,66	**440.105,97**	-22.264,69
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.515.941,82	5.236.486,77		5.236.486,77	**3.184.830,15**	-2.051.656,62
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.492.163,40	1.748.161,00		1.748.161,00	**1.554.200,15**	-193.960,85
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	534.248,47	444.871,49		444.871,49	**538.905,16**	94.033,67
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.985.393,77**	**7.891.889,92**		**7.891.889,92**	**5.718.041,43**	**-2.173.848,49**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**4.565.521,31**	**5.066.578,92**		**5.066.578,92**	**4.333.622,92**	**-732.956,00**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**4.565.521,31**	**5.066.578,92**		**5.066.578,92**	**4.333.622,92**	**-732.956,00**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**4.565.521,31**	**5.066.578,92**		**5.066.578,92**	**4.333.622,92**	**-732.956,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.628,57	39.812,94		39.812,94	**74.857,94**	35.045,00
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**4.546.892,74**	**5.106.391,86**		**5.106.391,86**	**4.408.480,86**	**-697.911,00**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-57.600,00		-57.600,00		57.600,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-31.637,31	-24.080,00		-24.080,00	**-21.594,96**	2.485,04
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-8,19				**-1,52**	-1,52
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-31.645,50**	**-81.680,00**		**-81.680,00**	**-21.596,48**	**60.083,52**
10	-	Personalauszahlungen	444.367,87	462.370,66		462.370,66	**440.684,81**	-21.685,85
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.759.758,30	7.141.486,77		7.141.486,77	**5.997.397,18**	-1.144.089,59
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	561.601,74	444.871,49		444.871,49	**496.301,25**	51.429,76
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.765.727,91**	**8.048.728,92**		**8.048.728,92**	**6.934.383,24**	**-1.114.345,68**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**6.734.082,41**	**7.967.048,92**		**7.967.048,92**	**6.912.786,76**	**-1.054.262,16**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	846.347,63					
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	166.301,29	468.000,00		468.000,00	**198.385,81**	-269.614,19
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.012.648,92**	**468.000,00**		**468.000,00**	**198.385,81**	**-269.614,19**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**1.012.648,92**	**468.000,00**		**468.000,00**	**198.385,81**	**-269.614,19**

1.21.41 Schülerbeförderung **218**

1.21.41.01 Schülerbeförderung

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-25.000,00					
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.117,60	-3.008,00		-3.008,00	**-2.092,04**	915,96
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-409,10					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-29.526,70**	**-3.008,00**		**-3.008,00**	**-2.092,04**	**915,96**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.279.142,22	3.397.000,00		3.397.000,00	**3.245.945,20**	-151.054,80
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.279.142,22**	**3.397.000,00**		**3.397.000,00**	**3.245.945,20**	**-151.054,80**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**3.249.615,52**	**3.393.992,00**		**3.393.992,00**	**3.243.853,16**	**-150.138,84**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**3.249.615,52**	**3.393.992,00**		**3.393.992,00**	**3.243.853,16**	**-150.138,84**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**3.249.615,52**	**3.393.992,00**		**3.393.992,00**	**3.243.853,16**	**-150.138,84**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.322,85	23.465,83		23.465,83	**26.103,40**	2.637,57
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**3.343.938,37**	**3.417.457,83**		**3.417.457,83**	**3.269.956,56**	**-147.501,27**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.117,60	-3.008,00		-3.008,00	**-2.092,04**	915,96
7	+	Sonstige Einzahlungen					**-10,00**	-10,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.117,60**	**-3.008,00**		**-3.008,00**	**-2.102,04**	**905,96**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.174.770,27	3.397.000,00		3.397.000,00	**3.093.632,33**	-303.367,67
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen						
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.174.770,27**	**3.397.000,00**		**3.397.000,00**	**3.093.632,33**	**-303.367,67**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**3.170.652,67**	**3.393.992,00**		**3.393.992,00**	**3.091.530,29**	**-302.461,71**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.21.42 Fördermaßnahmen f. Schüler **223**

1.21.42.01 Förd. V. Kinder/Jugendl.m.Migrationsh.

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-57.300,00	-57.300,00		-57.300,00	**-79.344,75**	-22.044,75
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-225,00					
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-0,68				**-0,35**	-0,35
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-259,47					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-57.785,15**	**-57.300,00**		**-57.300,00**	**-79.345,10**	**-22.045,10**
11	-	Personalaufwendungen	153.996,28	192.123,69		192.123,69	**146.589,17**	-45.534,52
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.951,54	16.712,08		16.712,08	**391,77**	-16.320,31
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.349,21	3.896,12		3.896,12	**2.980,46**	-915,66
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen					**22.044,75**	22.044,75
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.113,72	2.335,04		2.335,04	**2.321,17**	-13,87
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**166.410,75**	**215.066,93**		**215.066,93**	**174.327,32**	**-40.739,61**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**108.625,60**	**157.766,93**		**157.766,93**	**94.982,22**	**-62.784,71**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**108.625,60**	**157.766,93**		**157.766,93**	**94.982,22**	**-62.784,71**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**108.625,60**	**157.766,93**		**157.766,93**	**94.982,22**	**-62.784,71**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.654,45	183.155,46		183.155,46	**173.618,07**	-9.537,39
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**160.280,05**	**340.922,39**		**340.922,39**	**268.600,29**	**-72.322,10**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-57.300,00	-57.300,00		-57.300,00	**-78.260,00**	-20.960,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.575,00					
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-0,68				**-0,35**	-0,35
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-58.875,68**	**-57.300,00**		**-57.300,00**	**-78.260,35**	**-20.960,35**
10	-	Personalauszahlungen	142.999,46	177.180,58		177.180,58	**149.614,36**	-27.566,22
11	-	Versorgungsauszahlungen	10.739,97	22.563,12		22.563,12	**-365,75**	-22.928,87
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.839,71	3.896,12		3.896,12	**3.459,46**	-436,66
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen					**22.044,75**	22.044,75
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.955,31	2.335,04		2.335,04	**1.716,13**	-618,91
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**157.534,45**	**205.974,86**		**205.974,86**	**176.468,95**	**-29.505,91**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**98.658,77**	**148.674,86**		**148.674,86**	**98.208,60**	**-50.466,26**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	921,73	500,00		500,00	**474,00**	-26,00
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**921,73**	**500,00**		**500,00**	**474,00**	**-26,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**921,73**	**500,00**		**500,00**	**474,00**	**-26,00**

1.21.43 Serviceleistungen für Schulen **228**
1.21.43.01 Teilplan 2143 Führung und Leitung
1.21.43.02 Projekte
1.21.43.03 Stadtbildstelle
1.21.43.04 Trägervereine
1.21.43.05 Schulaufsicht
1.21.43.06 Verkehrserziehung
1.21.43.08 Allgemeine Schulverwaltung

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.403,86	-15.263,00		-15.263,00	**-25.613,36**	-10.350,36
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-210,00	-500,00		-500,00	**-60,00**	440,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13,66				**-87,60**	-87,60
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-66.604,73	-6.000,00		-6.000,00	**-35.448,48**	-29.448,48
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-78.232,25**	**-21.763,00**		**-21.763,00**	**-61.209,44**	**-39.446,44**
11	-	Personalaufwendungen	1.042.528,74	1.111.655,91		1.111.655,91	**1.051.834,38**	-59.821,53
12	-	Versorgungsaufwendungen	217.364,69	236.302,39		236.302,39	**248.771,65**	12.469,26
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.040,68	47.255,34		47.255,34	**59.136,25**	11.880,91
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	57.388,38	143.945,00		143.945,00	**58.959,50**	-84.985,50
15	-	Transferaufwendungen	88.453,00	75.920,00		75.920,00	**75.927,00**	7,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	721.551,54	663.306,15		663.306,15	**710.234,14**	46.927,99
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.186.327,03**	**2.278.384,79**		**2.278.384,79**	**2.204.862,92**	**-73.521,87**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.108.094,78**	**2.256.621,79**		**2.256.621,79**	**2.143.653,48**	**-112.968,31**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.108.094,78**	**2.256.621,79**		**2.256.621,79**	**2.143.653,48**	**-112.968,31**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**2.108.094,78**	**2.256.621,79**		**2.256.621,79**	**2.143.653,48**	**-112.968,31**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-19.343,77	-21.871,00		-21.871,00	**-46.323,04**	-24.452,04
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	371.417,84	355.085,40		355.085,40	**329.332,76**	-25.752,64
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.460.168,85**	**2.589.836,19**		**2.589.836,19**	**2.426.663,20**	**-163.172,99**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.644,86				**-12.500,00**	-12.500,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-80,00	-500,00		-500,00	**-190,00**	310,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-133,00					
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-13,66				**-87,60**	-87,60
7	+	Sonstige Einzahlungen	-3.268,15	-6.000,00		-6.000,00	**-9.622,41**	-3.622,41
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.139,67**	**-6.500,00**		**-6.500,00**	**-22.400,01**	**-15.900,01**
10	-	Personalauszahlungen	831.321,25	900.368,16		900.368,16	**836.172,64**	-64.195,52
11	-	Versorgungsauszahlungen	301.726,94	319.032,69		319.032,69	**279.804,30**	-39.228,39
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.636,39	157.255,34		157.255,34	**162.709,11**	5.453,77
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	88.453,00	75.920,00		75.920,00	**75.927,00**	7,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	665.961,89	663.306,15		663.306,15	**882.690,71**	219.384,56
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.940.099,47**	**2.115.882,34**		**2.115.882,34**	**2.237.303,76**	**121.421,42**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.925.959,80**	**2.109.382,34**		**2.109.382,34**	**2.214.903,75**	**105.521,41**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					**-6.512,54**	-6.512,54
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**					**-6.512,54**	**-6.512,54**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen		792.000,00		792.000,00		-792.000,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.448,04	49.500,00		49.500,00	**102,75**	-49.397,25
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**24.448,04**	**841.500,00**		**841.500,00**	**102,75**	**-841.397,25**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**24.448,04**	**841.500,00**		**841.500,00**	**-6.409,79**	**-847.909,79**

1.25	**Kultur**		**233**
	1.25.20	Kunstmuseen Hagen	238
	1.25.21	Historisches Centrum Hagen	243
	1.25.61	Theater und Orchester	248
	1.25.63	Max-Reger-Musikschule	253
	1.25.71	Volkshochschule	258
	1.25.72	Bücherei	263
	1.25.81	Kulturbüro	268

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.148.506,97	-2.050.585,00		-2.050.585,00	**-4.392.478,36**	-2.341.893,36
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.266.901,07	-1.326.817,00		-1.326.817,00	**-1.255.446,75**	71.370,25
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.851.021,80	-2.776.499,00		-2.776.499,00	**-2.776.751,54**	-252,54
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-49.823,20	-12.000,00		-12.000,00	**-42.549,33**	-30.549,33
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-223.589,50	-47.370,00		-47.370,00	**-124.059,79**	-76.689,79
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-7.539.842,54**	**-6.213.271,00**		**-6.213.271,00**	**-8.591.285,77**	**-2.378.014,77**
11	-	Personalaufwendungen	19.582.985,80	19.377.210,35		19.377.210,35	**19.325.525,88**	-51.684,47
12	-	Versorgungsaufwendungen	203.008,96	211.217,43		211.217,43	**229.520,45**	18.303,02
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.333.538,93	5.731.684,52		5.731.684,52	**7.012.615,46**	1.280.930,94
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.511.564,20	1.489.650,00		1.489.650,00	**1.545.560,37**	55.910,37
15	-	Transferaufwendungen	410.519,07	388.242,00		388.242,00	**406.655,93**	18.413,93
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.886.735,21	3.778.815,29		3.778.815,29	**3.736.598,39**	-42.216,90
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**30.928.352,17**	**30.976.819,59**		**30.976.819,59**	**32.256.476,48**	**1.279.656,89**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**23.388.509,63**	**24.763.548,59**		**24.763.548,59**	**23.665.190,71**	**-1.098.357,88**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					**784,73**	784,73
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**784,73**	**784,73**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**23.388.509,63**	**24.763.548,59**		**24.763.548,59**	**23.665.975,44**	**-1.097.573,15**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**23.388.509,63**	**24.763.548,59**		**24.763.548,59**	**23.665.975,44**	**-1.097.573,15**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-172.549,33	-579.114,68		-579.114,68	**-134.438,41**	444.676,27
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.791.629,94	1.530.093,68		1.530.093,68	**3.728.235,53**	2.198.141,85
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**26.007.590,24**	**25.714.527,59**		**25.714.527,59**	**27.259.772,56**	**1.545.244,97**

Jahresabschluss 2011 **1.25 Kultur**

verantwortlich:

VB 4 Thomas Huyeng

HAGEN
Stadt der FernUniversität

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.639.623,99	-1.445.548,00		-1.445.548,00	**-1.885.600,06**	-440.052,06
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.258.711,44	-1.326.817,00		-1.326.817,00	**-1.254.530,12**	72.286,88
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.977.462,27	-2.776.499,00		-2.776.499,00	**-2.912.086,23**	-135.587,23
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-44.002,07	-12.000,00		-12.000,00	**-46.822,71**	-34.822,71
7	+	Sonstige Einzahlungen	-101.294,00	-47.370,00		-47.370,00	**-107.317,31**	-59.947,31
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.680,67					
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.022.774,44**	**-5.608.234,00**		**-5.608.234,00**	**-6.206.356,43**	**-598.122,43**
10	-	Personalauszahlungen	19.420.870,90	19.188.348,45		19.188.348,45	**19.018.254,41**	-170.094,04
11	-	Versorgungsauszahlungen	282.327,07	285.167,04		285.167,04	**254.708,24**	-30.458,80
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.112.380,12	6.385.684,52		6.385.684,52	**7.238.822,49**	853.137,97
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					**784,73**	784,73
14	-	Transferauszahlungen	410.305,61	388.242,00		388.242,00	**373.687,08**	-14.554,92
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.800.841,40	3.778.815,29		3.778.815,29	**3.887.547,52**	108.732,23
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.026.725,10**	**30.026.257,30**		**30.026.257,30**	**30.773.804,47**	**747.547,17**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**23.003.950,66**	**24.418.023,30**		**24.418.023,30**	**24.567.448,04**	**149.424,74**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.214.379,86	-114.800,00		-114.800,00	**-1.604.722,84**	-1.489.922,84
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-2.214.379,86**	**-114.800,00**		**-114.800,00**	**-1.604.722,84**	**-1.489.922,84**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	1.227.698,49	42.000,00		42.000,00	**156.932,15**	114.932,15
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	317.325,66	368.600,00		368.600,00	**325.282,23**	-43.317,77
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.545.024,15**	**410.600,00**		**410.600,00**	**482.214,38**	**71.614,38**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-669.355,71**	**295.800,00**		**295.800,00**	**-1.122.508,46**	**-1.418.308,46**

1.25.20	**Kunstmuseen Hagen**		**238**
	1.25.20.01	L_Teilplan 2520 Führung und Leitung	
	1.25.20.02	L_Osthaus Museum	
	1.25.20.03	L_Externe Standorte	
	1.25.20.04	L_Wechselausstellungen	
	1.25.20.05	L_Junges Museum	
	1.25.20.06	L_Sonderveranstaltungen/Events (intern)	
	1.25.20.07	L_Sonderveranstaltungen/Events (extern)	
	1.25.20.08	L_Betrieb Emil Schumacher Museum	
	1.25.20.09	L_Betrieb Kunstquartier	
	1.25.20.10	Teilplan 2520 Führung und Leitung	
	1.25.20.11	Osthaus Museum	
	1.25.20.12	Externe Standorte	
	1.25.20.13	Wechselausstellungen	
	1.25.20.14	Junges Museum	
	1.25.20.15	Sonderveranstaltungen/Events (intern)	
	1.25.20.16	Sonderveranstaltungen/Events (extern)	
	1.25.20.17	Betrieb Emil Schumacher Museum	
	1.25.20.18	Betrieb Kunstquartier	
	1.25.20.19	Museumsmarketing	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-573.724,43	-462.174,00		-462.174,00	**-998.061,70**	-535.887,70
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					**-667,50**	-667,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-309.887,06	-207.900,00		-207.900,00	**-227.858,02**	-19.958,02
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-38.991,57	-11.000,00		-11.000,00	**-36.515,84**	-25.515,84
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5.234,23	-9.870,00		-9.870,00	**-18.604,00**	-8.734,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-927.837,29**	**-690.944,00**		**-690.944,00**	**-1.281.707,06**	**-590.763,06**
11	-	Personalaufwendungen	731.436,15	760.804,92		760.804,92	**671.734,92**	-89.070,00
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.540.466,35	1.343.798,94		1.343.798,94	**1.718.096,97**	374.298,03
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	693.384,00	656.835,00		656.835,00	**699.143,46**	42.308,46
15	-	Transferaufwendungen	23.869,00	28.700,00		28.700,00	**16.233,92**	-12.466,08
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.468,67	219.790,39		219.790,39	**197.546,76**	-22.243,63
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.217.624,17**	**3.009.929,25**		**3.009.929,25**	**3.302.756,03**	**292.826,78**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.289.786,88**	**2.318.985,25**		**2.318.985,25**	**2.021.048,97**	**-297.936,28**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.289.786,88**	**2.318.985,25**		**2.318.985,25**	**2.021.048,97**	**-297.936,28**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**2.289.786,88**	**2.318.985,25**		**2.318.985,25**	**2.021.048,97**	**-297.936,28**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	235.228,75	149.817,01		149.817,01	**157.247,86**	7.430,85
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.525.015,63**	**2.468.802,26**		**2.468.802,26**	**2.178.296,83**	**-290.505,43**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-17.798,00		-17.798,00	**-13.911,58**	3.886,42
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					**-622,50**	-622,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-293.331,33	-207.900,00		-207.900,00	**-247.423,76**	-39.523,76
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-37.365,90	-11.000,00		-11.000,00	**-34.312,33**	-23.312,33
7	+	Sonstige Einzahlungen	-8.564,90	-9.870,00		-9.870,00	**-15.148,20**	-5.278,20
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-339.262,13**	**-246.568,00**		**-246.568,00**	**-311.418,37**	**-64.850,37**
10	-	Personalauszahlungen	729.875,60	760.804,92		760.804,92	**675.040,88**	-85.764,04
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.713.860,43	1.578.798,94		1.578.798,94	**1.950.650,39**	371.851,45
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	23.869,00	28.700,00		28.700,00	**16.233,92**	-12.466,08
15	-	Sonstige Auszahlungen	243.780,01	219.790,39		219.790,39	**214.749,61**	-5.040,78
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.711.385,04**	**2.588.094,25**		**2.588.094,25**	**2.856.674,80**	**268.580,55**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.372.122,91**	**2.341.526,25**		**2.341.526,25**	**2.545.256,43**	**203.730,18**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.048.317,93	-72.800,00		-72.800,00	**-1.479.002,79**	-1.406.202,79
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-2.048.317,93**	**-72.800,00**		**-72.800,00**	**-1.479.002,79**	**-1.406.202,79**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	1.192.131,36				**112.306,69**	112.306,69
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.180,51	22.000,00		22.000,00	**13.095,11**	-8.904,89
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.194.311,87**	**22.000,00**		**22.000,00**	**125.401,80**	**103.401,80**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-854.006,06**	**-50.800,00**		**-50.800,00**	**-1.353.600,99**	**-1.302.800,99**

1.25.21 Historisches Centrum Hagen **243**

1.25.21.01 L_Teilplan 2521 Führung und Leitung
1.25.21.02 L_Stadtmuseum Hagen
1.25.21.03 L_Wechselausstellungen
1.25.21.04 L_Museum für Ur- und Frühgeschichte
1.25.21.05 Stadtarchiv Hagen
1.25.21.06 Archäologie/Stadtgeschichte
1.25.21.07 L_Museumspädagogik
1.25.21.08 L_Cafe und Shop
1.25.21.09 L_Evolutionspark
1.25.21.10 L_BgA Cafeteria Werdringen
1.25.21.11 L_Veranstaltungen
1.25.21.12 Teilplan 2521 Führung und Leitung
1.25.21.13 Stadtmuseum Hagen
1.25.21.14 Wechselausstellungen
1.25.21.15 Museum für Ur- und Frühgeschichte
1.25.21.16 Museumspädagogik
1.25.21.17 Cafe und Shop
1.25.21.18 Evolutionspark
1.25.21.19 BgA Cafeteria Werdringen
1.25.21.20 Veranstaltungen

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-92.129,00	-79.568,00		-79.568,00	**-80.018,00**	-450,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.780,70	-10.725,00		-10.725,00	**-8.424,90**	2.300,10
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-72.812,95	-52.000,00		-52.000,00	**-53.575,80**	-1.575,80
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6,48				**-1.226,85**	-1.226,85
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.447,91					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-176.177,04**	**-142.293,00**		**-142.293,00**	**-143.245,55**	**-952,55**
11	-	Personalaufwendungen	660.593,96	566.606,05		566.606,05	**588.664,04**	22.057,99
12	-	Versorgungsaufwendungen	35.015,80	35.102,84		35.102,84	**31.794,51**	-3.308,33
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	411.427,33	442.505,19		442.505,19	**398.389,05**	-44.116,14
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	146.944,19	141.836,00		141.836,00	**142.449,46**	613,46
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	351.014,50	357.834,64		357.834,64	**297.101,07**	-60.733,57
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.604.995,78**	**1.543.884,72**		**1.543.884,72**	**1.458.398,13**	**-85.486,59**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.428.818,74**	**1.401.591,72**		**1.401.591,72**	**1.315.152,58**	**-86.439,14**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.428.818,74**	**1.401.591,72**		**1.401.591,72**	**1.315.152,58**	**-86.439,14**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.428.818,74**	**1.401.591,72**		**1.401.591,72**	**1.315.152,58**	**-86.439,14**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	176.667,66	119.349,04		119.349,04	**114.669,58**	-4.679,46
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.605.486,40**	**1.520.940,76**		**1.520.940,76**	**1.429.822,16**	**-91.118,60**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.790,00	-1.050,00		-1.050,00	**-5.432,00**	-4.382,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.419,10	-10.725,00		-10.725,00	**-8.551,40**	2.173,60
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-72.300,70	-52.000,00		-52.000,00	**-49.648,90**	2.351,10
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-263,58				**-1.226,85**	-1.226,85
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-84.773,38**	**-63.775,00**		**-63.775,00**	**-64.859,15**	**-1.084,15**
10	-	Personalauszahlungen	630.699,26	535.218,94		535.218,94	**563.719,37**	28.500,43
11	-	Versorgungsauszahlungen	48.632,04	47.392,58		47.392,58	**34.864,35**	-12.528,23
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	364.471,11	442.505,19		442.505,19	**448.872,29**	6.367,10
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	354.098,88	357.834,64		357.834,64	**316.225,31**	-41.609,33
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.397.901,29**	**1.382.951,35**		**1.382.951,35**	**1.363.681,32**	**-19.270,03**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.313.127,91**	**1.319.176,35**		**1.319.176,35**	**1.298.822,17**	**-20.354,18**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.749,84	3.000,00		3.000,00	**1.395,46**	-1.604,54
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**4.749,84**	**3.000,00**		**3.000,00**	**1.395,46**	**-1.604,54**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**4.749,84**	**3.000,00**		**3.000,00**	**1.395,46**	**-1.604,54**

1.25.61	**Theater und Orchester**		**248**
	1.25.61.01	Teilplan 2561 Führung und Leitung	
	1.25.61.02	Oper	
	1.25.61.03	Operette	
	1.25.61.04	Musical	
	1.25.61.05	Ballett	
	1.25.61.06	Schauspiel	
	1.25.61.07	Kabarett	
	1.25.61.08	Ki- u. Jugendtheater	
	1.25.61.09	Märchen	
	1.25.61.10	Sonderveranstaltungen	
	1.25.61.11	Vermietungen (BgA)	
	1.25.61.12	Bühnenball (BgA)	
	1.25.61.50	Sinfoniekonzerte	
	1.25.61.51	Kammerkonzerte	
	1.25.61.52	Sonderkonzerte	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-934.917,43	-668.067,00		-668.067,00	**-2.099.511,22**	-1.431.444,22
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.362.863,05	-2.440.999,00		-2.440.999,00	**-2.416.808,41**	24.190,59
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.588,11				**-682,41**	-682,41
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-94.473,86	-7.500,00		-7.500,00	**-8.264,05**	-764,05
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.399.842,45**	**-3.116.566,00**		**-3.116.566,00**	**-4.525.266,09**	**-1.408.700,09**
11	-	Personalaufwendungen	12.776.820,74	12.762.933,90		12.762.933,90	**12.893.154,12**	130.220,22
12	-	Versorgungsaufwendungen	93.015,34	101.058,11		101.058,11	**106.900,12**	5.842,01
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.185.931,00	2.436.894,28		2.436.894,28	**3.873.011,22**	1.436.116,94
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	515.733,78	538.399,00		538.399,00	**527.803,60**	-10.595,40
15	-	Transferaufwendungen	26.900,06	35.814,00		35.814,00	**70.704,57**	34.890,57
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.639.976,73	1.609.445,38		1.609.445,38	**1.713.554,08**	104.108,70
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.238.377,65**	**17.484.544,67**		**17.484.544,67**	**19.185.127,71**	**1.700.583,04**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**13.838.535,20**	**14.367.978,67**		**14.367.978,67**	**14.659.861,62**	**291.882,95**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					**742,84**	742,84
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**742,84**	**742,84**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**13.838.535,20**	**14.367.978,67**		**14.367.978,67**	**14.660.604,46**	**292.625,79**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**13.838.535,20**	**14.367.978,67**		**14.367.978,67**	**14.660.604,46**	**292.625,79**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.440,86	-2.873,00		-2.873,00	**-2.489,85**	383,15
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.498.163,39	680.689,34		680.689,34	**2.906.398,59**	2.225.709,25
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**15.334.257,73**	**15.045.795,01**		**15.045.795,01**	**17.564.513,20**	**2.518.718,19**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-700.012,60	-633.100,00		-633.100,00	**-998.166,55**	-365.066,55
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.529.466,11	-2.440.999,00		-2.440.999,00	**-2.517.502,65**	-76.503,65
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.902,59				**-6.367,93**	-6.367,93
7	+	Sonstige Einzahlungen	-13.981,99	-7.500,00		-7.500,00	**-11.815,27**	-4.315,27
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.680,67					
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.247.043,96**	**-3.081.599,00**		**-3.081.599,00**	**-3.533.852,40**	**-452.253,40**
10	-	Personalauszahlungen	12.721.166,47	12.672.570,49		12.672.570,49	**12.679.182,54**	6.612,05
11	-	Versorgungsauszahlungen	129.570,08	136.440,20		136.440,20	**117.128,74**	-19.311,46
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.968.627,52	3.036.894,28		3.036.894,28	**3.893.645,07**	856.750,79
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					**742,84**	742,84
14	-	Transferauszahlungen	26.900,06	35.814,00		35.814,00	**36.917,37**	1.103,37
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.607.597,13	1.609.445,38		1.609.445,38	**1.784.435,42**	174.990,04
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.453.861,26**	**17.491.164,35**		**17.491.164,35**	**18.512.051,98**	**1.020.887,63**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**13.206.817,30**	**14.409.565,35**		**14.409.565,35**	**14.978.199,58**	**568.634,23**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-166.061,93	-42.000,00		-42.000,00	**-125.149,54**	-83.149,54
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-166.061,93**	**-42.000,00**		**-42.000,00**	**-125.149,54**	**-83.149,54**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	35.567,13	42.000,00		42.000,00	**44.625,46**	2.625,46
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	83.596,92	96.000,00		96.000,00	**94.105,56**	-1.894,44
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**119.164,05**	**138.000,00**		**138.000,00**	**138.731,02**	**731,02**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-46.897,88**	**96.000,00**		**96.000,00**	**13.581,48**	**-82.418,52**

1.25.63	**Max-Reger-Musikschule**		**253**
	1.25.63.01	Instrumental-/Vokalunterricht	
	1.25.63.02	Elementarmusik	
	1.25.63.03	Tanz	
	1.25.63.04	Sonderpädagogik	
	1.25.63.05	Ensemble und Ergänzungsfächer	
	1.25.63.06	Projekte	
	1.25.63.07	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	
	1.25.63.08	Führung und Leitung Teilplan 2563	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-94.603,00	-88.850,00		-88.850,00	**-96.319,38**	-7.469,38
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-648.885,73	-657.092,00		-657.092,00	**-612.240,63**	44.851,37
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.023,00				**-2.856,00**	-2.856,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.332,25				**-5,39**	-5,39
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-12.249,58				**-12.657,03**	-12.657,03
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-758.093,56**	**-745.942,00**		**-745.942,00**	**-724.078,43**	**21.863,57**
11	-	Personalaufwendungen	1.597.087,04	1.612.369,26		1.612.369,26	**1.622.948,86**	10.579,60
12	-	Versorgungsaufwendungen	18.499,63	19.026,64		19.026,64	**20.251,07**	1.224,43
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.773,26	82.562,77		82.562,77	**74.474,91**	-8.087,86
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.673,92	13.248,00		13.248,00	**22.219,05**	8.971,05
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	219.666,93	191.012,73		191.012,73	**194.948,79**	3.936,06
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.918.700,78**	**1.918.219,40**		**1.918.219,40**	**1.934.842,68**	**16.623,28**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.160.607,22**	**1.172.277,40**		**1.172.277,40**	**1.210.764,25**	**38.486,85**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.160.607,22**	**1.172.277,40**		**1.172.277,40**	**1.210.764,25**	**38.486,85**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.160.607,22**	**1.172.277,40**		**1.172.277,40**	**1.210.764,25**	**38.486,85**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	268.242,47	150.794,58		150.794,58	**147.452,15**	-3.342,43
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.428.849,69**	**1.323.071,98**		**1.323.071,98**	**1.358.216,40**	**35.144,42**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-93.752,00	-88.000,00		-88.000,00	**-100.158,87**	-12.158,87
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-644.194,00	-657.092,00		-657.092,00	**-614.628,41**	42.463,59
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.335,00				**-2.856,00**	-2.856,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.332,25				**-5,39**	-5,39
7	+	Sonstige Einzahlungen	-287,10				**-195,15**	-195,15
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-740.900,35**	**-745.092,00**		**-745.092,00**	**-717.843,82**	**27.248,18**
10	-	Personalauszahlungen	1.576.977,22	1.595.356,57		1.595.356,57	**1.596.632,64**	1.276,07
11	-	Versorgungsauszahlungen	25.560,17	25.687,98		25.687,98	**22.843,79**	-2.844,19
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.700,93	82.562,77		82.562,77	**63.055,44**	-19.507,33
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	212.645,41	191.012,73		191.012,73	**192.413,37**	1.400,64
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.895.883,73**	**1.894.620,05**		**1.894.620,05**	**1.874.945,24**	**-19.674,81**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.154.983,38**	**1.149.528,05**		**1.149.528,05**	**1.157.101,42**	**7.573,37**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					**-570,51**	-570,51
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**					**-570,51**	**-570,51**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.476,41	15.000,00		15.000,00	**1.942,57**	-13.057,43
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**3.476,41**	**15.000,00**		**15.000,00**	**1.942,57**	**-13.057,43**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**3.476,41**	**15.000,00**		**15.000,00**	**1.372,06**	**-13.627,94**

1.25.71	**Volkshochschule**		**258**
	1.25.71.01	Projekte	
	1.25.71.02	Politik/Gesellschaft	
	1.25.71.03	Kultur	
	1.25.71.04	Gesundheit	
	1.25.71.05	Sprachen	
	1.25.71.06	Arbeit und Beruf	
	1.25.71.07	Schulabschlüsse	
	1.25.71.08	Grundbildung	
	1.25.71.09	Deutsch als Fremdsprache	
	1.25.71.10	Arbeit und Leben	
	1.25.71.11	Bewirtung Villa Post	
	1.25.71.12	Gutscheinverkauf	
	1.25.71.13	Führung und Leitung Teilplan 2571	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-838.062,16	-725.171,00		-725.171,00	**-761.652,01**	-36.481,01
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-428.162,66	-478.000,00		-478.000,00	**-455.487,51**	22.512,49
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-64.987,62	-42.600,00		-42.600,00	**-40.215,51**	2.384,49
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19,81				**-3,40**	-3,40
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.698,68				**-102,00**	-102,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.340.930,93**	**-1.245.771,00**		**-1.245.771,00**	**-1.257.460,43**	**-11.689,43**
11	-	Personalaufwendungen	1.616.152,18	1.584.229,04		1.584.229,04	**1.493.838,57**	-90.390,47
12	-	Versorgungsaufwendungen	23.570,18	23.246,38		23.246,38	**29.501,59**	6.255,21
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.517,02	247.416,35		247.416,35	**206.734,38**	-40.681,97
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	66.523,60	65.483,00		65.483,00	**68.915,85**	3.432,85
15	-	Transferaufwendungen	33.884,23	32.000,00		32.000,00	**26.624,52**	-5.375,48
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	317.761,10	359.676,12		359.676,12	**280.868,26**	-78.807,86
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.299.408,31**	**2.312.050,89**		**2.312.050,89**	**2.106.483,17**	**-205.567,72**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**958.477,38**	**1.066.279,89**		**1.066.279,89**	**849.022,74**	**-217.257,15**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					**41,89**	41,89
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**41,89**	**41,89**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**958.477,38**	**1.066.279,89**		**1.066.279,89**	**849.064,63**	**-217.215,26**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**958.477,38**	**1.066.279,89**		**1.066.279,89**	**849.064,63**	**-217.215,26**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-95.305,67	-109.595,11		-109.595,11	**-77.803,42**	31.791,69
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	363.136,80	313.605,57		313.605,57	**314.977,42**	1.371,85
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.226.308,51**	**1.270.290,35**		**1.270.290,35**	**1.086.238,63**	**-184.051,72**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-763.520,61	-684.000,00		-684.000,00	**-714.727,95**	-30.727,95
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-426.084,99	-478.000,00		-478.000,00	**-455.294,95**	22.705,05
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-42.789,34	-42.600,00		-42.600,00	**-58.964,37**	-16.364,37
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-19,81				**-3,40**	-3,40
7	+	Sonstige Einzahlungen					**-102,00**	-102,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.232.414,75**	**-1.204.600,00**		**-1.204.600,00**	**-1.229.092,67**	**-24.492,67**
10	-	Personalauszahlungen	1.597.536,76	1.563.443,47		1.563.443,47	**1.485.392,47**	-78.051,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	32.724,85	31.385,13		31.385,13	**33.573,02**	2.187,89
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	192.167,95	247.416,35		247.416,35	**242.794,70**	-4.621,65
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					**41,89**	41,89
14	-	Transferauszahlungen	34.270,77	32.000,00		32.000,00	**26.842,87**	-5.157,13
15	-	Sonstige Auszahlungen	252.456,37	359.676,12		359.676,12	**320.651,73**	-39.024,39
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.109.156,70**	**2.233.921,07**		**2.233.921,07**	**2.109.296,68**	**-124.624,39**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**876.741,95**	**1.029.321,07**		**1.029.321,07**	**880.204,01**	**-149.117,06**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	746,55	1.000,00		1.000,00	**3.252,11**	2.252,11
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**746,55**	**1.000,00**		**1.000,00**	**3.252,11**	**2.252,11**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**746,55**	**1.000,00**		**1.000,00**	**3.252,11**	**2.252,11**

1.25.72	**Bücherei**		**263**
	1.25.72.01	Medien und Information	
	1.25.72.02	Bestsellerausleihungen	
	1.25.72.03	Veranstaltungen	
	1.25.72.04	Projekte	
	1.25.72.05	besondere Dienstleistungen	
	1.25.72.06	Führung und Leitung Teilplan 2572	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-200.763,71	-5.155,00		-5.155,00	**-11.155,00**	-6.000,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-183.071,98	-181.000,00		-181.000,00	**-178.626,21**	2.373,79
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.423,28	-9.100,00		-9.100,00	**-8.534,07**	565,93
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26,63				**-4,09**	-4,09
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-14.875,64	-4.000,00		-4.000,00	**-6.491,54**	-2.491,54
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-409.161,24**	**-199.255,00**		**-199.255,00**	**-204.810,91**	**-5.555,91**
11	-	Personalaufwendungen	1.541.925,19	1.572.755,53		1.572.755,53	**1.546.506,76**	-26.248,77
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.030,03	6.937,89		6.937,89	**8.887,83**	1.949,94
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	669.859,93	713.257,99		713.257,99	**648.474,33**	-64.783,66
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	33.961,72	28.630,00		28.630,00	**39.988,18**	11.358,18
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	893.443,16	923.574,15		923.574,15	**895.918,83**	-27.655,32
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.146.220,03**	**3.245.155,56**		**3.245.155,56**	**3.139.775,93**	**-105.379,63**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.737.058,79**	**3.045.900,56**		**3.045.900,56**	**2.934.965,02**	**-110.935,54**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.737.058,79**	**3.045.900,56**		**3.045.900,56**	**2.934.965,02**	**-110.935,54**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**2.737.058,79**	**3.045.900,56**		**3.045.900,56**	**2.934.965,02**	**-110.935,54**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-118.101,52	-115.396,84		-115.396,84	**-124.983,89**	-9.587,05
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	240.464,55	137.549,84		137.549,84	**116.176,02**	-21.373,82
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.859.421,82**	**3.068.053,56**		**3.068.053,56**	**2.926.157,15**	**-141.896,41**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.000,00				**-6.000,00**	-6.000,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-182.013,35	-181.000,00		-181.000,00	**-175.432,86**	5.567,14
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.177,28	-9.100,00		-9.100,00	**-8.780,07**	319,93
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.045,39				**-795,46**	-795,46
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.950,15	-4.000,00		-4.000,00	**-4.632,75**	-632,75
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-200.186,17**	**-194.100,00**		**-194.100,00**	**-195.641,14**	**-1.541,14**
10	-	Personalauszahlungen	1.535.476,46	1.566.552,03		1.566.552,03	**1.538.763,52**	-27.788,51
11	-	Versorgungsauszahlungen	9.786,56	9.366,90		9.366,90	**10.202,44**	835,54
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	482.944,61	482.257,99		482.257,99	**449.788,62**	-32.469,37
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	893.594,35	923.574,15		923.574,15	**893.033,30**	-30.540,85
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.921.801,98**	**2.981.751,07**		**2.981.751,07**	**2.891.787,88**	**-89.963,19**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.721.615,81**	**2.787.651,07**		**2.787.651,07**	**2.696.146,74**	**-91.504,33**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	221.852,44	231.000,00		231.000,00	**211.069,65**	-19.930,35
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**221.852,44**	**231.000,00**		**231.000,00**	**211.069,65**	**-19.930,35**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**221.852,44**	**231.000,00**		**231.000,00**	**211.069,65**	**-19.930,35**

1.25.81	**Kulturbüro**		**268**
	1.25.81.01	Teilplan 2581 Führung und Leitung	
	1.25.81.02	Förderung örtlicher Kulturarbeit	
	1.25.81.03	Service/Information	
	1.25.81.04	Festivals/Veranstaltungen	
	1.25.81.05	Kurzfr. Sonderveranstaltungen/Projekte	
	1.25.81.06	Interkulturelle Projekte	

Jahresabschluss 2011 **1.25 Kultur**

verantwortlich: **1.25.81 Kulturbüro**

Belgin Dr., Tayfun

HAGEN
Stadt der FernUniversität

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-414.307,24	-21.600,00		-21.600,00	**-345.761,05**	-324.161,05
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-29.024,84	-23.900,00		-23.900,00	**-26.903,73**	-3.003,73
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.858,35	-1.000,00		-1.000,00	**-4.111,35**	-3.111,35
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-82.609,60	-26.000,00		-26.000,00	**-77.941,17**	-51.941,17
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-527.800,03**	**-72.500,00**		**-72.500,00**	**-454.717,30**	**-382.217,30**
11	-	Personalaufwendungen	658.970,54	517.511,65		517.511,65	**508.678,61**	-8.833,04
12	-	Versorgungsaufwendungen	25.877,98	25.845,57		25.845,57	**32.185,33**	6.339,76
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.564,04	465.249,00		465.249,00	**93.434,60**	-371.814,40
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	45.342,99	45.219,00		45.219,00	**45.040,77**	-178,23
15	-	Transferaufwendungen	325.865,78	291.728,00		291.728,00	**293.092,92**	1.364,92
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	236.404,12	117.481,88		117.481,88	**156.660,60**	39.178,72
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.503.025,45**	**1.463.035,10**		**1.463.035,10**	**1.129.092,83**	**-333.942,27**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**975.225,42**	**1.390.535,10**		**1.390.535,10**	**674.375,53**	**-716.159,57**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**975.225,42**	**1.390.535,10**		**1.390.535,10**	**674.375,53**	**-716.159,57**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**975.225,42**	**1.390.535,10**		**1.390.535,10**	**674.375,53**	**-716.159,57**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-75.680,81	-467.677,04		-467.677,04	**-54.145,14**	413.531,90
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	128.705,85	94.715,61		94.715,61	**96.297,80**	1.582,19
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.028.250,46**	**1.017.573,67**		**1.017.573,67**	**716.528,19**	**-301.045,48**

Jahresabschluss 2011 **1.25 Kultur**

verantwortlich: **1.25.81 Kulturbüro**

Belgin Dr., Tayfun

HAGEN
Stadt der FernUniversität

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-71.548,78	-21.600,00		-21.600,00	**-47.203,11**	-25.603,11
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.062,51	-23.900,00		-23.900,00	**-26.910,48**	-3.010,48
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.072,55	-1.000,00		-1.000,00	**-4.111,35**	-3.111,35
7	+	Sonstige Einzahlungen	-76.509,86	-26.000,00		-26.000,00	**-75.423,94**	-49.423,94
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-178.193,70**	**-72.500,00**		**-72.500,00**	**-153.648,88**	**-81.148,88**
10	-	Personalauszahlungen	629.139,13	494.402,03		494.402,03	**479.522,99**	-14.879,04
11	-	Versorgungsauszahlungen	36.053,37	34.894,25		34.894,25	**36.095,90**	1.201,65
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	309.607,57	515.249,00		515.249,00	**190.015,98**	-325.233,02
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	325.265,78	291.728,00		291.728,00	**293.692,92**	1.964,92
15	-	Sonstige Auszahlungen	236.669,25	117.481,88		117.481,88	**166.038,78**	48.556,90
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.536.735,10**	**1.453.755,16**		**1.453.755,16**	**1.165.366,57**	**-288.388,59**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.358.541,40**	**1.381.255,16**		**1.381.255,16**	**1.011.717,69**	**-369.537,47**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	722,99	600,00		600,00	**421,77**	-178,23
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**722,99**	**600,00**		**600,00**	**421,77**	**-178,23**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**722,99**	**600,00**		**600,00**	**421,77**	**-178,23**

1.31	**Soziale Leistungen**		**273**
	1.31.10	Interne Dienste 55	278
	1.31.11	Grundversorgung/Leist. nach dem XII SGB	283
	1.31.12	Grundsicherungsleistungen nach SGB II	288
	1.31.13	Leistungen für Asylbewerber	293
	1.31.15	Soziale Einrichtungen	298
	1.31.21	Leistungen nach SGB IX	303
	1.31.22	Leistungen f. Schwerbehinderte	308
	1.31.31	Förd. v. and.Trägern d. Wohlfahrtspflege	313
	1.31.41	Unterhaltsvorschussleistungen	318
	1.31.43	Betreuungsleistungen	323
	1.31.51	Sonstige soziale Leistungen	328

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-670.720,71	-12.607.126,00		-12.607.126,00	**-924.206,13**	11.682.919,87
3	+	Sonstige Transfererträge	-1.803.186,96	-1.361.500,00		-1.361.500,00	**-1.867.323,48**	-505.823,48
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-468.672,38	-364.000,00		-364.000,00	**-468.175,51**	-104.175,51
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-870,00				**-1.512,00**	-1.512,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.319.782,92	-9.605.400,00		-9.605.400,00	**-27.450.588,46**	-17.845.188,46
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-273.000,32	-5.000,00		-5.000,00	**-12.323,40**	-7.323,40
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-23.536.233,29**	**-23.943.026,00**		**-23.943.026,00**	**-30.724.128,98**	**-6.781.102,98**
11	-	Personalaufwendungen	11.750.290,30	11.585.667,42		11.585.667,42	**11.714.826,97**	129.159,55
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.559.000,38	1.548.155,37		1.548.155,37	**1.969.188,32**	421.032,95
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.741.832,77	3.541.310,08		3.541.310,08	**5.946.397,24**	2.405.087,16
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	103.794,71	79.393,00		79.393,00	**256.726,00**	177.333,00
15	-	Transferaufwendungen	38.989.946,53	40.794.329,00		40.794.329,00	**40.803.699,40**	9.370,40
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.361.373,45	50.927.337,08		50.927.337,08	**48.949.451,43**	-1.977.885,65
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**107.506.238,14**	**108.476.191,95**		**108.476.191,95**	**109.640.289,36**	**1.164.097,41**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**83.970.004,85**	**84.533.165,95**		**84.533.165,95**	**78.916.160,38**	**-5.617.005,57**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**83.970.004,85**	**84.533.165,95**		**84.533.165,95**	**78.916.160,38**	**-5.617.005,57**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**83.970.004,85**	**84.533.165,95**		**84.533.165,95**	**78.916.160,38**	**-5.617.005,57**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.558.664,09	-755.343,41		-755.343,41	**-831.454,03**	-76.110,62
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.163.581,83	4.281.788,41		4.281.788,41	**3.740.815,11**	-540.973,30
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**87.574.922,59**	**88.059.610,95**		**88.059.610,95**	**81.825.521,46**	**-6.234.089,49**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-600.063,38	-12.602.287,00		-12.602.287,00	**-699.269,07**	11.903.017,93
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-1.703.695,84	-1.361.500,00		-1.361.500,00	**-1.809.148,76**	-447.648,76
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-454.915,46	-364.000,00		-364.000,00	**-442.017,57**	-78.017,57
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte					**-2.688,78**	-2.688,78
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-20.684.019,32	-9.605.400,00		-9.605.400,00	**-25.533.622,22**	-15.928.222,22
7	+	Sonstige Einzahlungen	-106.645,67	-5.000,00		-5.000,00	**-114.030,71**	-109.030,71
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.549.339,67**	**-23.938.187,00**		**-23.938.187,00**	**-28.600.777,11**	**-4.662.590,11**
10	-	Personalauszahlungen	10.285.166,14	10.201.383,06		10.201.383,06	**9.893.155,31**	-308.227,75
11	-	Versorgungsauszahlungen	2.162.433,12	2.090.174,91		2.090.174,91	**2.229.975,71**	139.800,80
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.215.117,32	3.541.310,08		3.541.310,08	**5.023.439,07**	1.482.128,99
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	39.077.355,00	40.794.329,00		40.794.329,00	**41.000.758,67**	206.429,67
15	-	Sonstige Auszahlungen	50.132.319,06	50.927.337,08		50.927.337,08	**48.788.029,93**	-2.139.307,15
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**105.872.390,64**	**107.554.534,13**		**107.554.534,13**	**106.935.358,69**	**-619.175,44**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**82.323.050,97**	**83.616.347,13**		**83.616.347,13**	**78.334.581,58**	**-5.281.765,55**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-250.835,49	-21.500,00		-21.500,00	**-18.955,15**	2.544,85
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-250.835,49**	**-21.500,00**		**-21.500,00**	**-18.955,15**	**2.544,85**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.528,49	66.000,00		66.000,00	**14.931,61**	-51.068,39
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**39.528,49**	**66.000,00**		**66.000,00**	**14.931,61**	**-51.068,39**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-211.307,00**	**44.500,00**		**44.500,00**	**-4.023,54**	**-48.523,54**

1.31.10 Interne Dienste 55 **278**
1.31.10.01 Teilplan 3110 Führung und Leitung
1.31.10.02 Service und Verwaltung

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18,44				**-2,92**	-2,92
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-33.283,92					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-33.302,36**				**-2,92**	**-2,92**
11	-	Personalaufwendungen	1.497.446,52	1.506.761,13		1.506.761,13	**1.540.577,57**	33.816,44
12	-	Versorgungsaufwendungen	243.075,83	255.848,19		255.848,19	**317.296,57**	61.448,38
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493,23	1.234,80		1.234,80	**202,25**	-1.032,55
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen	659.824,49	670.000,00		670.000,00	**737.150,19**	67.150,19
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.188,09	225.959,02		225.959,02	**197.375,25**	-28.583,77
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.624.028,16**	**2.659.803,14**		**2.659.803,14**	**2.792.601,83**	**132.798,69**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.590.725,80**	**2.659.803,14**		**2.659.803,14**	**2.792.598,91**	**132.795,77**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.590.725,80**	**2.659.803,14**		**2.659.803,14**	**2.792.598,91**	**132.795,77**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**2.590.725,80**	**2.659.803,14**		**2.659.803,14**	**2.792.598,91**	**132.795,77**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.213.897,62	-1.077.968,32		-1.077.968,32	**-1.263.382,52**	-185.414,20
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	595.706,59	482.697,81		482.697,81	**647.077,70**	164.379,89
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-27.465,23**	**2.064.532,63**		**2.064.532,63**	**2.176.294,09**	**111.761,46**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-18,44				**-2,92**	-2,92
7	+	Sonstige Einzahlungen	-15.290,00				**-7.782,00**	-7.782,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.308,44**				**-7.784,92**	**-7.784,92**
10	-	Personalauszahlungen	1.266.164,99	1.277.994,82		1.277.994,82	**1.234.317,59**	-43.677,23
11	-	Versorgungsauszahlungen	335.595,92	345.422,35		345.422,35	**362.278,91**	16.856,56
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	493,23	1.234,80		1.234,80	**202,25**	-1.032,55
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	666.924,99	670.000,00		670.000,00	**730.049,69**	60.049,69
15	-	Sonstige Auszahlungen	191.962,91	225.959,02		225.959,02	**205.770,80**	-20.188,22
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.461.142,04**	**2.520.610,99**		**2.520.610,99**	**2.532.619,24**	**12.008,25**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.445.833,60**	**2.520.610,99**		**2.520.610,99**	**2.524.834,32**	**4.223,33**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.31.11 Grundversorgung/Leist. nach dem XII SGB **283**
1.31.11.01 Leistungen f. Pflegebedürftige i. E.
1.31.11.02 Lst. f. Pflege/hauswirt.Versorg`g a.v.E.
1.31.11.03 Eingliederungshilfe
1.31.11.04 Leistungen nach SGB XII im Wohnbezirk
1.31.11.05 Verhinderung v. Obdachlosigkeit SGB XII
1.31.11.06 Reintegration von Obdachlosen
1.31.11.07 Hilfen für Haftentlassene

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-214.616,50	-203.267,00		-203.267,00	**-202.767,00**	500,00
3	+	Sonstige Transfererträge	-1.134.814,40	-913.000,00		-913.000,00	**-1.195.383,74**	-282.383,74
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-17.559,50	-40.000,00		-40.000,00	**-25.379,50**	14.620,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.741.322,83	-3.930.800,00		-3.930.800,00	**-4.442.311,83**	-511.511,83
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-76.847,40				**1.400,00**	1.400,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-5.185.160,63**	**-5.087.067,00**		**-5.087.067,00**	**-5.864.442,07**	**-777.375,07**
11	-	Personalaufwendungen	3.000.008,24	2.710.072,41		2.710.072,41	**2.715.757,43**	5.685,02
12	-	Versorgungsaufwendungen	420.879,28	382.823,77		382.823,77	**517.330,55**	134.506,78
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.253.019,09	2.161.056,68		2.161.056,68	**2.211.927,04**	50.870,36
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-2.894,42	1.701,00		1.701,00	**149.191,10**	147.490,10
15	-	Transferaufwendungen	25.587.086,56	26.932.767,00		26.932.767,00	**27.032.189,72**	99.422,72
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	475.613,60	482.939,88		482.939,88	**441.665,40**	-41.274,48
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**32.733.712,35**	**32.671.360,74**		**32.671.360,74**	**33.068.061,24**	**396.700,50**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**27.548.551,72**	**27.584.293,74**		**27.584.293,74**	**27.203.619,17**	**-380.674,57**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**27.548.551,72**	**27.584.293,74**		**27.584.293,74**	**27.203.619,17**	**-380.674,57**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**27.548.551,72**	**27.584.293,74**		**27.584.293,74**	**27.203.619,17**	**-380.674,57**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-928.725,78	-992.969,89		-992.969,89	**-1.236.862,42**	-243.892,53
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.190.901,40	1.489.621,86		1.489.621,86	**1.457.126,56**	-32.495,30
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**28.810.727,34**	**28.080.945,71**		**28.080.945,71**	**27.423.883,31**	**-657.062,40**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-207.266,50	-202.767,00		-202.767,00	**-202.767,00**	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-1.209.402,36	-913.000,00		-913.000,00	**-1.268.161,53**	-355.161,53
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.207,50	-40.000,00		-40.000,00	**-24.531,50**	15.468,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte					**-306,78**	-306,78
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.563.106,82	-3.930.800,00		-3.930.800,00	**-4.258.687,31**	-327.887,31
7	+	Sonstige Einzahlungen	-82.583,41				**-98.006,06**	-98.006,06
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.077.566,59**	**-5.086.567,00**		**-5.086.567,00**	**-5.852.460,18**	**-765.893,18**
10	-	Personalauszahlungen	2.608.948,04	2.367.771,04		2.367.771,04	**2.230.506,74**	-137.264,30
11	-	Versorgungsauszahlungen	584.703,74	516.853,02		516.853,02	**587.118,15**	70.265,13
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.693.292,71	2.161.056,68		2.161.056,68	**2.895.725,58**	734.668,90
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	25.609.559,36	26.932.767,00		26.932.767,00	**27.207.638,37**	274.871,37
15	-	Sonstige Auszahlungen	391.379,35	482.939,88		482.939,88	**475.494,32**	-7.445,56
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.887.883,20**	**32.461.387,62**		**32.461.387,62**	**33.396.483,16**	**935.095,54**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**26.810.316,61**	**27.374.820,62**		**27.374.820,62**	**27.544.022,98**	**169.202,36**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.31.12 Grundsicherungsleistungen nach SGB II **288**
1.31.12.01 Verhinderung v. Obdachlosigkeit SGB II
1.31.12.02 Externes Jobcenter-Controlling
1.31.12.03 Leist. f. Unterkunft, Heizung u. Sonst.

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.953,80	-11.813.339,00		-11.813.339,00	**-62.994,40**	11.750.344,60
3	+	Sonstige Transfererträge	-5.105,94	-10.000,00		-10.000,00	**-20.532,84**	-10.532,84
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-870,00				**-1.512,00**	-1.512,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15.028.966,21	-4.104.300,00		-4.104.300,00	**-21.469.166,68**	-17.364.866,68
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-86.813,97					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-15.130.709,92**	**-15.927.639,00**		**-15.927.639,00**	**-21.554.205,92**	**-5.626.566,92**
11	-	Personalaufwendungen	4.568.483,04	4.681.099,69		4.681.099,69	**4.670.744,26**	-10.355,43
12	-	Versorgungsaufwendungen	486.116,98	504.763,44		504.763,44	**594.342,31**	89.578,87
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.144,31	809,05		809,05	**2.427.072,54**	2.426.263,49
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	24.538,22	36.224,00		36.224,00	**8.943,68**	-27.280,32
15	-	Transferaufwendungen	96.468,58	92.000,00		92.000,00	**96.727,52**	4.727,52
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.212.003,63	49.716.295,29		49.716.295,29	**47.873.566,65**	-1.842.728,64
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**54.473.754,76**	**55.031.191,47**		**55.031.191,47**	**55.671.396,96**	**640.205,49**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**39.343.044,84**	**39.103.552,47**		**39.103.552,47**	**34.117.191,04**	**-4.986.361,43**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**39.343.044,84**	**39.103.552,47**		**39.103.552,47**	**34.117.191,04**	**-4.986.361,43**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**39.343.044,84**	**39.103.552,47**		**39.103.552,47**	**34.117.191,04**	**-4.986.361,43**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-349.668,37	-374.881,60		-374.881,60	**-336.258,29**	38.623,31
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.369.401,17	2.378.403,18		2.378.403,18	**2.060.239,70**	-318.163,48
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**42.362.777,64**	**41.107.074,05**		**41.107.074,05**	**35.841.172,45**	**-5.265.901,60**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.131,88	-11.809.000,00		-11.809.000,00	**42.941,93**	11.851.941,93
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-13.285,32	-10.000,00		-10.000,00	**-12.388,30**	-2.388,30
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte					**-2.382,00**	-2.382,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-15.461.973,10	-4.104.300,00		-4.104.300,00	**-19.761.131,34**	-15.656.831,34
7	+	Sonstige Einzahlungen	-5.148,16				**-2.372,40**	-2.372,40
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.486.538,46**	**-15.923.300,00**		**-15.923.300,00**	**-19.735.332,11**	**-3.812.032,11**
10	-	Personalauszahlungen	4.106.015,99	4.229.765,81		4.229.765,81	**4.149.624,79**	-80.141,02
11	-	Versorgungsauszahlungen	674.123,31	681.484,49		681.484,49	**668.181,82**	-13.302,67
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.741,96	809,05		809,05	**792.483,33**	791.674,28
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	96.078,94	92.000,00		92.000,00	**83.847,84**	-8.152,16
15	-	Sonstige Auszahlungen	49.130.811,54	49.716.295,29		49.716.295,29	**47.661.518,95**	-2.054.776,34
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**54.063.771,74**	**54.720.354,64**		**54.720.354,64**	**53.355.656,73**	**-1.364.697,91**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**38.577.233,28**	**38.797.054,64**		**38.797.054,64**	**33.620.324,62**	**-5.176.730,02**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-54.792,49	-21.500,00		-21.500,00	**-18.955,15**	2.544,85
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-54.792,49**	**-21.500,00**		**-21.500,00**	**-18.955,15**	**2.544,85**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.014,72	55.000,00		55.000,00	**13.479,65**	-41.520,35
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**33.014,72**	**55.000,00**		**55.000,00**	**13.479,65**	**-41.520,35**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-21.777,77**	**33.500,00**		**33.500,00**	**-5.475,50**	**-38.975,50**

1.31.13	**Leistungen für Asylbewerber**	**293**
	1.31.13.01 Materiell. Versorg. v. Person. §1AsylbLG	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-203.122,77	-212.000,00		-212.000,00	**-241.723,46**	-29.723,46
3	+	Sonstige Transfererträge	-40.038,60	-31.000,00		-31.000,00	**-18.918,10**	12.081,90
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2,05				**-0,35**	-0,35
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.892,33					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-246.055,75**	**-243.000,00**		**-243.000,00**	**-260.641,91**	**-17.641,91**
11	-	Personalaufwendungen	150.761,61	118.309,40		118.309,40	**184.011,04**	65.701,64
12	-	Versorgungsaufwendungen	17.127,24	12.920,31		12.920,31	**20.629,32**	7.709,01
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.634,45	225.026,12		225.026,12	**214.982,78**	-10.043,34
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.219,84				**12.159,59**	12.159,59
15	-	Transferaufwendungen	1.735.624,44	1.872.000,00		1.872.000,00	**1.723.933,66**	-148.066,34
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.785,27	1.735,04		1.735,04	**4.904,02**	3.168,98
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.118.713,17**	**2.229.990,87**		**2.229.990,87**	**2.160.620,41**	**-69.370,46**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.872.657,42**	**1.986.990,87**		**1.986.990,87**	**1.899.978,50**	**-87.012,37**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.872.657,42**	**1.986.990,87**		**1.986.990,87**	**1.899.978,50**	**-87.012,37**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.872.657,42**	**1.986.990,87**		**1.986.990,87**	**1.899.978,50**	**-87.012,37**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-19.473,76	-15.965,56		-15.965,56	**-23.371,30**	-7.405,74
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	151.586,76	91.920,78		91.920,78	**99.105,39**	7.184,61
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.004.770,42**	**2.062.946,09**		**2.062.946,09**	**1.975.712,59**	**-87.233,50**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-203.122,77	-212.000,00		-212.000,00	**-240.327,66**	-28.327,66
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-26.270,93	-31.000,00		-31.000,00	**-31.672,64**	-672,64
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2,05				**-0,35**	-0,35
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-229.395,75**	**-243.000,00**		**-243.000,00**	**-272.000,65**	**-29.000,65**
10	-	Personalauszahlungen	134.989,66	106.756,75		106.756,75	**159.074,35**	52.317,60
11	-	Versorgungsauszahlungen	23.735,45	17.443,80		17.443,80	**23.604,15**	6.160,35
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	239.964,78	225.026,12		225.026,12	**221.824,52**	-3.201,60
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	1.752.094,69	1.872.000,00		1.872.000,00	**1.744.833,10**	-127.166,90
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.659,57	1.735,04		1.735,04	**4.689,29**	2.954,25
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.152.444,15**	**2.222.961,71**		**2.222.961,71**	**2.154.025,41**	**-68.936,30**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.923.048,40**	**1.979.961,71**		**1.979.961,71**	**1.882.024,76**	**-97.936,95**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.31.15 Soziale Einrichtungen **298**
1.31.15.01 Unterbr. Betreu.v.Asylbew/sonst.Ausländ.
1.31.15.02 Unterb. Betreu. v. Aussied./Kontigentfl.
1.31.15.03 Unterbringung v. Obdachl. in Notunterk.
1.31.15.04 Unterbringung v. Obdachl. im Männerasyl
1.31.15.05 Abwicklung BSH GmbH

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-109.331,38	-111.500,00		-111.500,00	**-125.527,83**	-14.027,83
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-449.932,88	-323.000,00		-323.000,00	**-441.006,01**	-118.006,01
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.033,72	-1.000,00		-1.000,00	**-23,52**	976,48
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.137,60					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-580.435,58**	**-435.500,00**		**-435.500,00**	**-566.557,36**	**-131.057,36**
11	-	Personalaufwendungen	502.989,16	521.370,02		521.370,02	**510.311,64**	-11.058,38
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.190,28	14.250,56		14.250,56	**18.102,89**	3.852,33
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	670.684,31	692.959,42		692.959,42	**632.911,52**	-60.047,90
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	71.436,38	41.468,00		41.468,00	**78.348,75**	36.880,75
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	419.971,69	474.122,58		474.122,58	**400.140,53**	-73.982,05
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.679.271,82**	**1.744.170,58**		**1.744.170,58**	**1.639.815,33**	**-104.355,25**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.098.836,24**	**1.308.670,58**		**1.308.670,58**	**1.073.257,97**	**-235.412,61**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.098.836,24**	**1.308.670,58**		**1.308.670,58**	**1.073.257,97**	**-235.412,61**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.098.836,24**	**1.308.670,58**		**1.308.670,58**	**1.073.257,97**	**-235.412,61**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-156.282,71	-139.003,65		-139.003,65	**-152.549,32**	-13.545,67
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	352.102,82	271.523,71		271.523,71	**266.838,00**	-4.685,71
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.294.656,35**	**1.441.190,64**		**1.441.190,64**	**1.187.546,65**	**-253.643,99**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-109.331,38	-111.500,00		-111.500,00	**-124.523,83**	-13.023,83
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-438.527,96	-323.000,00		-323.000,00	**-415.696,07**	-92.696,07
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-17.033,72	-1.000,00		-1.000,00	**-22,38**	977,62
7	+	Sonstige Einzahlungen					**-131,05**	-131,05
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-564.893,06**	**-435.500,00**		**-435.500,00**	**-540.373,33**	**-104.873,33**
10	-	Personalauszahlungen	493.484,79	508.627,93		508.627,93	**489.854,77**	-18.773,16
11	-	Versorgungsauszahlungen	19.709,31	19.239,76		19.239,76	**20.561,93**	1.322,17
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	702.545,59	692.959,42		692.959,42	**660.816,43**	-32.142,99
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	394.010,30	474.122,58		474.122,58	**416.274,83**	-57.847,75
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.609.749,99**	**1.694.949,69**		**1.694.949,69**	**1.587.507,96**	**-107.441,73**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.044.856,93**	**1.259.449,69**		**1.259.449,69**	**1.047.134,63**	**-212.315,06**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.513,77	11.000,00		11.000,00	**1.451,96**	-9.548,04
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**6.513,77**	**11.000,00**		**11.000,00**	**1.451,96**	**-9.548,04**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**6.513,77**	**11.000,00**		**11.000,00**	**1.451,96**	**-9.548,04**

1.31.21	**Leistungen nach SGB IX**		**303**
	1.31.21.01	L_Leistungen der KOF	
	1.31.21.02	Lstg f. Schwerbehinderte im Arbeitsleben	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-60.444,67	-192.500,00		-192.500,00	**-163.449,93**	29.050,07
3	+	Sonstige Transfererträge	-35.210,00	-7.500,00		-7.500,00		7.500,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-95.654,67**	**-200.000,00**		**-200.000,00**	**-163.449,93**	**36.550,07**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen					**6.500,00**	6.500,00
15	-	Transferaufwendungen	95.654,67	200.000,00		200.000,00	**156.949,93**	-43.050,07
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		100,00		100,00		-100,00
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**95.654,67**	**200.100,00**		**200.100,00**	**163.449,93**	**-36.650,07**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)		**100,00**		**100,00**		**-100,00**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)		**100,00**		**100,00**		**-100,00**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)		**100,00**		**100,00**		**-100,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	160.590,05	171.976,88		171.976,88	**379.253,88**	207.277,00
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**160.590,05**	**172.076,88**		**172.076,88**	**379.253,88**	**207.177,00**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-192.500,00		-192.500,00	**-118.456,00**	74.044,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-4.547,00	-7.500,00		-7.500,00	**-19.493,04**	-11.993,04
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.547,00**	**-200.000,00**		**-200.000,00**	**-137.949,04**	**62.050,96**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	78.939,21	200.000,00		200.000,00	**185.212,89**	-14.787,11
15	-	Sonstige Auszahlungen		100,00		100,00		-100,00
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**78.939,21**	**200.100,00**		**200.100,00**	**185.212,89**	**-14.887,11**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**74.392,21**	**100,00**		**100,00**	**47.263,85**	**47.163,85**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-196.043,00					
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-196.043,00**					
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-196.043,00**					

1.31.22 Leistungen f. Schwerbehinderte **308**

1.31.22.01 Schwerbehindertenrecht gem. SGB IX

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-210.004,10	-210.000,00		-210.000,00	**-253.446,70**	-43.446,70
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-13.996,40					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-224.000,50**	**-210.000,00**		**-210.000,00**	**-253.446,70**	**-43.446,70**
11	-	Personalaufwendungen	312.269,70	311.633,11		311.633,11	**327.889,44**	16.256,33
12	-	Versorgungsaufwendungen	91.988,76	92.509,14		92.509,14	**117.204,42**	24.695,28
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.764,19	228.202,18		228.202,18	**213.323,42**	-14.878,76
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.486,55	2.190,14		2.190,14	**3.347,06**	1.156,92
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**644.509,20**	**634.534,57**		**634.534,57**	**661.764,34**	**27.229,77**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**420.508,70**	**424.534,57**		**424.534,57**	**408.317,64**	**-16.216,93**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**420.508,70**	**424.534,57**		**424.534,57**	**408.317,64**	**-16.216,93**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**420.508,70**	**424.534,57**		**424.534,57**	**408.317,64**	**-16.216,93**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-38.761,43	-17.271,23		-17.271,23	**13.298,28**	30.569,51
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-117.695,71	-22.543,85		-22.543,85	**-326.218,67**	-303.674,82
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**264.051,56**	**384.719,49**		**384.719,49**	**95.397,25**	**-289.322,24**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-210.004,10	-210.000,00		-210.000,00	**-231.586,98**	-21.586,98
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-210.004,10**	**-210.000,00**		**-210.000,00**	**-231.586,98**	**-21.586,98**
10	-	Personalauszahlungen	225.890,48	228.914,49		228.914,49	**216.326,05**	-12.588,44
11	-	Versorgungsauszahlungen	127.741,73	124.897,11		124.897,11	**133.255,55**	8.358,44
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	242.451,55	228.202,18		228.202,18	**208.204,08**	-19.998,10
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.759,15	2.190,14		2.190,14	**2.188,44**	-1,70
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**597.842,91**	**584.203,92**		**584.203,92**	**559.974,12**	**-24.229,80**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**387.838,81**	**374.203,92**		**374.203,92**	**328.387,14**	**-45.816,78**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.31.31	**Förd. v. and.Trägern d. Wohlfahrtspflege**		**313**
	1.31.31.01	Förderung von stationären Einrichtungen	
	1.31.31.02	Förderung d. Betreuung v. Flüchtlingen	
	1.31.31.03	Förderung von freien Trägern	
	1.31.31.04	Migrationsberatung	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.494,85	-14.500,00		-14.500,00	**-61.716,51**	-47.216,51
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-14.494,85**	**-14.500,00**		**-14.500,00**	**-61.716,51**	**-47.216,51**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7,69				**-7,69**	-7,69
15	-	Transferaufwendungen	7.987.084,20	8.127.562,00		8.127.562,00	**8.219.018,15**	91.456,15
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**7.987.091,89**	**8.127.562,00**		**8.127.562,00**	**8.219.010,46**	**91.448,46**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**7.972.597,04**	**8.113.062,00**		**8.113.062,00**	**8.157.293,95**	**44.231,95**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**7.972.597,04**	**8.113.062,00**		**8.113.062,00**	**8.157.293,95**	**44.231,95**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**7.972.597,04**	**8.113.062,00**		**8.113.062,00**	**8.157.293,95**	**44.231,95**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	501.284,36	371.339,76		371.339,76	**401.938,20**	30.598,44
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**8.473.881,40**	**8.484.401,76**		**8.484.401,76**	**8.559.232,15**	**74.830,39**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.494,85	-14.500,00		-14.500,00	**-17.170,51**	-2.670,51
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.494,85**	**-14.500,00**		**-14.500,00**	**-17.170,51**	**-2.670,51**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	8.019.817,44	8.127.562,00		8.127.562,00	**8.209.969,05**	82.407,05
15	-	Sonstige Auszahlungen						
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.019.817,44**	**8.127.562,00**		**8.127.562,00**	**8.209.969,05**	**82.407,05**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**8.005.322,59**	**8.113.062,00**		**8.113.062,00**	**8.192.798,54**	**79.736,54**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.31.41 Unterhaltsvorschussleistungen **318**

1.31.41.01 Leistungen nach dem UVG

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge	-588.018,02	-400.000,00		-400.000,00	**-632.488,80**	-232.488,80
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.305.482,29	-1.353.300,00		-1.353.300,00	**-1.281.148,67**	72.151,33
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.893.500,31**	**-1.753.300,00**		**-1.753.300,00**	**-1.913.637,47**	**-160.337,47**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.260,43	186.700,00		186.700,00	**220.069,53**	33.369,53
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.024,14				**600,57**	600,57
15	-	Transferaufwendungen	2.828.203,59	2.900.000,00		2.900.000,00	**2.743.150,05**	-156.849,95
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	916,05	1.500,00		1.500,00	**1.481,54**	-18,46
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.046.404,21**	**3.088.200,00**		**3.088.200,00**	**2.965.301,69**	**-122.898,31**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.152.903,90**	**1.334.900,00**		**1.334.900,00**	**1.051.664,22**	**-283.235,78**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.152.903,90**	**1.334.900,00**		**1.334.900,00**	**1.051.664,22**	**-283.235,78**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.152.903,90**	**1.334.900,00**		**1.334.900,00**	**1.051.664,22**	**-283.235,78**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	717.910,70	468.027,40		468.027,40	**518.626,87**	50.599,47
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.870.814,60**	**1.802.927,40**		**1.802.927,40**	**1.570.291,09**	**-232.636,31**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-450.190,23	-400.000,00		-400.000,00	**-477.433,25**	-77.433,25
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.414.927,81	-1.353.300,00		-1.353.300,00	**-1.277.703,15**	75.596,85
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.865.118,04**	**-1.753.300,00**		**-1.753.300,00**	**-1.755.136,40**	**-1.836,40**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	208.167,06	186.700,00		186.700,00	**213.321,68**	26.621,68
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	2.853.940,37	2.900.000,00		2.900.000,00	**2.745.666,05**	-154.333,95
15	-	Sonstige Auszahlungen	938,00	1.500,00		1.500,00	**1.377,59**	-122,41
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.063.045,43**	**3.088.200,00**		**3.088.200,00**	**2.960.365,32**	**-127.834,68**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.197.927,39**	**1.334.900,00**		**1.334.900,00**	**1.205.228,92**	**-129.671,08**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.31.43 Betreuungsleistungen **323**

1.31.43.01 Leistungen der Betreuungsstelle

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.180,00	-1.000,00		-1.000,00	**-1.790,00**	-790,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.180,00**	**-1.000,00**		**-1.000,00**	**-1.790,00**	**-790,00**
11	-	Personalaufwendungen	60,00	500,00		500,00	**193,20**	-306,80
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	168,08	350,00		350,00	**313,20**	-36,80
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**228,08**	**850,00**		**850,00**	**506,40**	**-343,60**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-951,92**	**-150,00**		**-150,00**	**-1.283,60**	**-1.133,60**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-951,92**	**-150,00**		**-150,00**	**-1.283,60**	**-1.133,60**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-951,92**	**-150,00**		**-150,00**	**-1.283,60**	**-1.133,60**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	215.720,44	189.883,81		189.883,81	**210.617,09**	20.733,28
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**214.768,52**	**189.733,81**		**189.733,81**	**209.333,49**	**19.599,68**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.180,00	-1.000,00		-1.000,00	**-1.790,00**	-790,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.180,00**	**-1.000,00**		**-1.000,00**	**-1.790,00**	**-790,00**
10	-	Personalauszahlungen	60,00	500,00		500,00	**193,20**	-306,80
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	168,08	350,00		350,00	**313,20**	-36,80
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**228,08**	**850,00**		**850,00**	**506,40**	**-343,60**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-951,92**	**-150,00**		**-150,00**	**-1.283,60**	**-1.133,60**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.31.51	**Sonstige soziale Leistungen**		**328**
	1.31.51.01	Wohngeld	
	1.31.51.02	Amtsvormundschaft / Beistandschaft	
	1.31.51.03	BAföG	
	1.31.51.04	USG	
	1.31.51.05	Versicherungsamt	
	1.31.51.06	Schuldner- und Insolvenzberatung	
	1.31.51.07	Lastenausgleich nach LAG	
	1.31.51.08	BuT-Leistungen BKGG und Wohngeld	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-59.756,74	-60.020,00		-60.020,00	**-66.027,00**	-6.007,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.953,28	-6.000,00		-6.000,00	**-4.487,79**	1.512,21
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-55.028,70	-5.000,00		-5.000,00	**-13.723,40**	-8.723,40
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-131.738,72**	**-71.020,00**		**-71.020,00**	**-84.238,19**	**-13.218,19**
11	-	Personalaufwendungen	1.718.272,03	1.735.921,66		1.735.921,66	**1.765.342,39**	29.420,73
12	-	Versorgungsaufwendungen	285.622,01	285.039,96		285.039,96	**384.282,26**	99.242,30
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.832,76	45.321,83		45.321,83	**25.908,16**	-19.413,67
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	902,54				**990,00**	990,00
15	-	Transferaufwendungen					**94.580,18**	94.580,18
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.240,49	22.145,13		22.145,13	**26.657,78**	4.512,65
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.102.869,83**	**2.088.428,58**		**2.088.428,58**	**2.297.760,77**	**209.332,19**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.971.131,11**	**2.017.408,58**		**2.017.408,58**	**2.213.522,58**	**196.114,00**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.971.131,11**	**2.017.408,58**		**2.017.408,58**	**2.213.522,58**	**196.114,00**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.971.131,11**	**2.017.408,58**		**2.017.408,58**	**2.213.522,58**	**196.114,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-515.717,12	-357.947,23		-357.947,23	**-397.165,57**	-39.218,34
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	689.935,95	609.601,14		609.601,14	**591.047,50**	-18.553,64
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.145.349,94**	**2.269.062,49**		**2.269.062,49**	**2.407.404,51**	**138.342,02**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-59.716,00	-60.020,00		-60.020,00	**-38.966,00**	21.054,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-16.953,28	-6.000,00		-6.000,00	**-4.487,79**	1.512,21
7	+	Sonstige Einzahlungen	-3.624,10	-5.000,00		-5.000,00	**-5.739,20**	-739,20
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-80.293,38**	**-71.020,00**		**-71.020,00**	**-49.192,99**	**21.827,01**
10	-	Personalauszahlungen	1.449.612,19	1.481.052,22		1.481.052,22	**1.413.257,82**	-67.794,40
11	-	Versorgungsauszahlungen	396.823,66	384.834,38		384.834,38	**434.975,20**	50.140,82
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.460,44	45.321,83		45.321,83	**30.861,20**	-14.460,63
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen					**93.541,68**	93.541,68
15	-	Sonstige Auszahlungen	19.630,16	22.145,13		22.145,13	**20.402,51**	-1.742,62
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.937.526,45**	**1.933.353,56**		**1.933.353,56**	**1.993.038,41**	**59.684,85**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.857.233,07**	**1.862.333,56**		**1.862.333,56**	**1.943.845,42**	**81.511,86**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**		**333**
	1.36.10	Förderung v. Kindern i. Tageseinr.	338
	1.36.20	Jugendarbeit	343
	1.36.30	Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien	348
	1.36.50	Tageseinrichtungen für Kinder	353
	1.36.60	Einrichtungen der Jugendarbeit	358
	1.36.70	Sonstige Einrichtungen f. j. Men./Fam.	363
	1.36.80	Leist. n.Bundeselterngeld- u.-zeitgesetz	368

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.410.226,07	-14.645.839,00		-14.645.839,00	**-17.755.594,17**	-3.109.755,17
3	+	Sonstige Transfererträge	-1.154.582,34	-997.200,00		-997.200,00	**-1.048.608,49**	-51.408,49
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.160.434,46	-4.285.500,00		-4.285.500,00	**-3.877.764,81**	407.735,19
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-253.231,13	-290.780,00		-290.780,00	**-318.625,87**	-27.845,87
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.152.404,68	-748.000,00		-748.000,00	**-858.572,11**	-110.572,11
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-582.226,56				**-445.993,63**	-445.993,63
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-21.713.105,24**	**-20.967.319,00**		**-20.967.319,00**	**-24.305.159,08**	**-3.337.840,08**
11	-	Personalaufwendungen	17.331.674,61	17.417.612,53		17.417.612,53	**17.099.506,89**	-318.105,64
12	-	Versorgungsaufwendungen	390.228,95	368.945,01		368.945,01	**509.076,50**	140.131,49
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.937.848,71	4.843.862,14		4.843.862,14	**5.943.981,72**	1.100.119,58
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.202.927,60	1.133.678,00		1.133.678,00	**1.291.754,97**	158.076,97
15	-	Transferaufwendungen	45.200.524,65	46.470.065,00		46.470.065,00	**48.482.873,12**	2.012.808,12
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.403.090,55	1.446.719,08		1.446.719,08	**1.701.778,75**	255.059,67
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**71.466.295,07**	**71.680.881,76**		**71.680.881,76**	**75.028.971,95**	**3.348.090,19**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**49.753.189,83**	**50.713.562,76**		**50.713.562,76**	**50.723.812,87**	**10.250,11**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**49.753.189,83**	**50.713.562,76**		**50.713.562,76**	**50.723.812,87**	**10.250,11**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**49.753.189,83**	**50.713.562,76**		**50.713.562,76**	**50.723.812,87**	**10.250,11**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-449.165,87	-499.725,46		-499.725,46	**-398.906,93**	100.818,53
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.546.051,76	3.567.253,24		3.567.253,24	**3.350.577,23**	-216.676,01
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**54.850.075,72**	**53.781.090,54**		**53.781.090,54**	**53.675.483,17**	**-105.607,37**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.864.220,17	-14.249.192,00		-14.249.192,00	**-13.334.499,22**	914.692,78
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-966.818,70	-997.200,00		-997.200,00	**-1.036.423,50**	-39.223,50
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.744.249,19	-4.285.500,00		-4.285.500,00	**-3.578.177,34**	707.322,66
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-234.849,43	-290.780,00		-290.780,00	**-285.166,16**	5.613,84
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-951.783,54	-748.000,00		-748.000,00	**-1.005.284,18**	-257.284,18
7	+	Sonstige Einzahlungen	-254.120,54				**-391.884,17**	-391.884,17
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.016.041,57**	**-20.570.672,00**		**-20.570.672,00**	**-19.631.434,57**	**939.237,43**
10	-	Personalauszahlungen	16.990.185,15	17.087.719,86		17.087.719,86	**16.617.326,18**	-470.393,68
11	-	Versorgungsauszahlungen	541.816,20	498.114,99		498.114,99	**578.418,71**	80.303,72
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.262.681,95	5.293.862,14		5.293.862,14	**6.340.689,66**	1.046.827,52
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	43.561.103,62	46.470.065,00		46.470.065,00	**47.659.146,86**	1.189.081,86
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.605.284,53	1.446.719,08		1.446.719,08	**2.388.801,54**	942.082,46
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**67.961.071,45**	**70.796.481,07**		**70.796.481,07**	**73.584.382,95**	**2.787.901,88**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**48.945.029,88**	**50.225.809,07**		**50.225.809,07**	**53.952.948,38**	**3.727.139,31**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.387.457,41	-1.533.981,00		-1.533.981,00	**-2.612.393,25**	-1.078.412,25
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-1.387.457,41**	**-1.533.981,00**		**-1.533.981,00**	**-2.612.393,25**	**-1.078.412,25**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	220.075,01	1.618.000,00		1.618.000,00	**59.277,48**	-1.558.722,52
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	76.501,39	111.600,00		111.600,00	**68.328,64**	-43.271,36
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	563.132,57	1.027.981,00		1.027.981,00	**2.157.598,35**	1.129.617,35
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	5.494,38				**281,25**	281,25
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**865.203,35**	**2.757.581,00**		**2.757.581,00**	**2.285.485,72**	**-472.095,28**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-522.254,06**	**1.223.600,00**		**1.223.600,00**	**-326.907,53**	**-1.550.507,53**

1.36.10 Förderung v. Kindern i. Tageseinr. 338
1.36.10.01 Kindertagespflege § 22(1), § 23
1.36.10.02 L_Förderung v. Kindern § 22a
1.36.10.03 Aktionsprogramm ESF

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-40.000,00		-40.000,00	**-70.840,00**	-30.840,00
3	+	Sonstige Transfererträge	-125.181,84	-115.000,00		-115.000,00	**-136.989,00**	-21.989,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge					**-3.867,50**	-3.867,50
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-125.181,84**	**-155.000,00**		**-155.000,00**	**-211.696,50**	**-56.696,50**
11	-	Personalaufwendungen					**5.151,46**	5.151,46
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00		300,00	**28.507,18**	28.207,18
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-234,00	351,00		351,00	**12.700,20**	12.349,20
15	-	Transferaufwendungen	969.184,88	1.383.000,00		1.383.000,00	**1.192.626,35**	-190.373,65
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**968.950,88**	**1.383.651,00**		**1.383.651,00**	**1.238.985,19**	**-144.665,81**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**843.769,04**	**1.228.651,00**		**1.228.651,00**	**1.027.288,69**	**-201.362,31**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**843.769,04**	**1.228.651,00**		**1.228.651,00**	**1.027.288,69**	**-201.362,31**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**843.769,04**	**1.228.651,00**		**1.228.651,00**	**1.027.288,69**	**-201.362,31**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-51,00	-351,00		-351,00	**-51,00**	300,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	367.255,12	356.693,08		356.693,08	**392.216,86**	35.523,78
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.210.973,16**	**1.584.993,08**		**1.584.993,08**	**1.419.454,55**	**-165.538,53**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-40.000,00		-40.000,00	**-70.840,00**	-30.840,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-112.651,50	-115.000,00		-115.000,00	**-129.416,66**	-14.416,66
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen					**-3.867,50**	-3.867,50
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-112.651,50**	**-155.000,00**		**-155.000,00**	**-204.124,16**	**-49.124,16**
10	-	Personalauszahlungen					**5.151,46**	5.151,46
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00		300,00	**28.507,18**	28.207,18
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	950.659,83	1.383.000,00		1.383.000,00	**1.242.933,04**	-140.066,96
15	-	Sonstige Auszahlungen						
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**950.659,83**	**1.383.300,00**		**1.383.300,00**	**1.276.591,68**	**-106.708,32**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**838.008,33**	**1.228.300,00**		**1.228.300,00**	**1.072.467,52**	**-155.832,48**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		300,00		300,00		-300,00
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**300,00**		**300,00**		**-300,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**300,00**		**300,00**		**-300,00**

1.36.20	**Jugendarbeit**		**343**
	1.36.20.01	Angebote Jugendarbeit u. Jugendbildung	
	1.36.20.02	L_Jugendarbeit in Stadtbezirken	
	1.36.20.03	L_Maßn. i. Koop. Jugendarbeit und Schule	
	1.36.20.04	Kinder - und Jugendschutz	
	1.36.20.05	Jugendaustausch und Jugendbegegnung	
	1.36.20.06	Schulsozialarbeit	
	1.36.20.07	Jugendprojekte Soziale Stadt	
	1.36.20.08	Führung und Leitung Teilplan 3620	
	1.36.20.09	Projekte	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-630.128,97	-708.790,00		-708.790,00	**-857.426,67**	-148.636,67
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.029,00	-20.000,00		-20.000,00	**-600,00**	19.400,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.412,13	-10.000,00		-10.000,00	**-12.365,79**	-2.365,79
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13,66				**-2,46**	-2,46
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.681,36					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-657.265,12**	**-738.790,00**		**-738.790,00**	**-870.394,92**	**-131.604,92**
11	-	Personalaufwendungen	689.085,38	806.717,17		806.717,17	**779.958,32**	-26.758,85
12	-	Versorgungsaufwendungen	26.994,19	27.371,80		27.371,80	**13.198,06**	-14.173,74
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.056,97	165.789,12		165.789,12	**56.622,52**	-109.166,60
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	153,25	1.751,00		1.751,00	**151,00**	-1.600,00
15	-	Transferaufwendungen	1.668.270,67	1.953.241,00		1.953.241,00	**1.925.069,87**	-28.171,13
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	241.255,78	254.053,55		254.053,55	**301.134,80**	47.081,25
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.677.816,24**	**3.208.923,64**		**3.208.923,64**	**3.076.134,57**	**-132.789,07**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.020.551,12**	**2.470.133,64**		**2.470.133,64**	**2.205.739,65**	**-264.393,99**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.020.551,12**	**2.470.133,64**		**2.470.133,64**	**2.205.739,65**	**-264.393,99**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**2.020.551,12**	**2.470.133,64**		**2.470.133,64**	**2.205.739,65**	**-264.393,99**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-628.812,46	-550.139,95		-550.139,95	**-505.669,17**	44.470,78
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.064.298,80	950.078,85		950.078,85	**836.627,33**	-113.451,52
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.456.037,46**	**2.870.072,54**		**2.870.072,54**	**2.536.697,81**	**-333.374,73**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-478.350,01	-708.790,00		-708.790,00	**-678.758,95**	30.031,05
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.029,00	-20.000,00		-20.000,00	**-600,00**	19.400,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.712,13	-10.000,00		-10.000,00	**-11.785,00**	-1.785,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-13,66				**-2,46**	-2,46
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-501.104,80**	**-738.790,00**		**-738.790,00**	**-691.146,41**	**47.643,59**
10	-	Personalauszahlungen	661.799,13	782.242,52		782.242,52	**770.388,74**	-11.853,78
11	-	Versorgungsauszahlungen	36.451,31	36.954,85		36.954,85	**14.337,56**	-22.617,29
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.686,79	165.789,12		165.789,12	**53.705,96**	-112.083,16
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	1.655.425,13	1.953.241,00		1.953.241,00	**2.043.876,07**	90.635,07
15	-	Sonstige Auszahlungen	241.268,18	254.053,55		254.053,55	**256.920,56**	2.867,01
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.643.630,54**	**3.192.281,04**		**3.192.281,04**	**3.139.228,89**	**-53.052,15**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.142.525,74**	**2.453.491,04**		**2.453.491,04**	**2.448.082,48**	**-5.408,56**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	6.750,57					
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**6.750,57**					
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**6.750,57**					

1.36.30	**Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien**		**348**
	1.36.30.01	Integrationshilfe für Migranten	
	1.36.30.02	Hilfe zur Erziehung 0- u. 18 Jahre	
	1.36.30.03	Eingliederungshilfe § 35a	
	1.36.30.04	Hilfe für junge Volljährige	
	1.36.30.05	Andere Aufgaben der Jugendhilfe	
	1.36.30.06	Adoptionen	
	1.36.30.07	Hilfe für junge Täter und Opfer	
	1.36.30.08	Kinderschutz	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-25.560,00				**-18.156,00**	-18.156,00
3	+	Sonstige Transfererträge	-1.029.400,50	-882.200,00		-882.200,00	**-911.619,49**	-29.419,49
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.092.450,57	-748.000,00		-748.000,00	**-723.977,93**	24.022,07
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-56.704,44					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.204.115,51**	**-1.630.200,00**		**-1.630.200,00**	**-1.653.753,42**	**-23.553,42**
11	-	Personalaufwendungen	3.959.438,47	4.015.248,47		4.015.248,47	**4.010.030,48**	-5.217,99
12	-	Versorgungsaufwendungen	251.774,24	239.346,25		239.346,25	**319.828,11**	80.481,86
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.915.029,28	1.164.089,42		1.164.089,42	**1.122.917,41**	-41.172,01
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-639,36				**21.095,42**	21.095,42
15	-	Transferaufwendungen	20.432.990,79	20.732.080,00		20.732.080,00	**21.672.236,16**	940.156,16
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	330.960,22	355.046,89		355.046,89	**360.979,91**	5.933,02
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**26.889.553,64**	**26.505.811,03**		**26.505.811,03**	**27.507.087,49**	**1.001.276,46**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**24.685.438,13**	**24.875.611,03**		**24.875.611,03**	**25.853.334,07**	**977.723,04**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**24.685.438,13**	**24.875.611,03**		**24.875.611,03**	**25.853.334,07**	**977.723,04**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**24.685.438,13**	**24.875.611,03**		**24.875.611,03**	**25.853.334,07**	**977.723,04**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-267.564,44	-120.548,25		-120.548,25	**-47.762,19**	72.786,06
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.848.609,52	1.077.953,75		1.077.953,75	**1.081.737,09**	3.783,34
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**26.266.483,21**	**25.833.016,53**		**25.833.016,53**	**26.887.308,97**	**1.054.292,44**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.000,00				**-66.385,00**	-66.385,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-853.736,20	-882.200,00		-882.200,00	**-906.574,84**	-24.374,84
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-898.203,07	-748.000,00		-748.000,00	**-865.334,97**	-117.334,97
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.771.939,27**	**-1.630.200,00**		**-1.630.200,00**	**-1.838.294,81**	**-208.094,81**
10	-	Personalauszahlungen	3.734.213,80	3.801.237,33		3.801.237,33	**3.700.742,75**	-100.494,58
11	-	Versorgungsauszahlungen	350.231,51	323.142,89		323.142,89	**363.907,47**	40.764,58
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.873.120,74	1.164.089,42		1.164.089,42	**1.310.353,20**	146.263,78
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	20.516.274,97	20.732.080,00		20.732.080,00	**20.011.566,29**	-720.513,71
15	-	Sonstige Auszahlungen	280.494,58	355.046,89		355.046,89	**335.760,37**	-19.286,52
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**26.754.335,60**	**26.375.596,53**		**26.375.596,53**	**25.722.330,08**	**-653.266,45**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**24.982.396,33**	**24.745.396,53**		**24.745.396,53**	**23.884.035,27**	**-861.361,26**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	463,10	1.100,00		1.100,00		-1.100,00
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**463,10**	**1.100,00**		**1.100,00**		**-1.100,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**463,10**	**1.100,00**		**1.100,00**		**-1.100,00**

1.36.50 Tageseinrichtungen für Kinder **353**

1.36.50.01 Tagesbetreuung für Kinder

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.112.147,68	-13.288.759,00		-13.288.759,00	**-15.942.629,91**	-2.653.870,91
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.133.318,56	-4.250.000,00		-4.250.000,00	**-3.862.729,81**	387.270,19
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-183.066,28	-198.480,00		-198.480,00	**-213.576,26**	-15.096,26
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-193,22				**-128.823,77**	-128.823,77
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-496.595,66				**-429.812,33**	-429.812,33
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-17.925.321,40**	**-17.737.239,00**		**-17.737.239,00**	**-20.577.572,08**	**-2.840.333,08**
11	-	Personalaufwendungen	9.980.995,06	10.126.613,81		10.126.613,81	**9.876.168,70**	-250.445,11
12	-	Versorgungsaufwendungen	54.938,85	46.479,57		46.479,57	**110.194,00**	63.714,43
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.156.930,14	2.736.479,13		2.736.479,13	**3.849.637,36**	1.113.158,23
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	799.342,81	761.410,00		761.410,00	**867.696,98**	106.286,98
15	-	Transferaufwendungen	22.130.078,31	22.401.744,00		22.401.744,00	**23.692.940,74**	1.291.196,74
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.664.404,24	693.790,98		693.790,98	**890.197,59**	196.406,61
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**36.786.689,41**	**36.766.517,49**		**36.766.517,49**	**39.286.835,37**	**2.520.317,88**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**18.861.368,01**	**19.029.278,49**		**19.029.278,49**	**18.709.263,29**	**-320.015,20**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**18.861.368,01**	**19.029.278,49**		**19.029.278,49**	**18.709.263,29**	**-320.015,20**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**18.861.368,01**	**19.029.278,49**		**19.029.278,49**	**18.709.263,29**	**-320.015,20**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-496.968,04	-423.562,47		-423.562,47	**-451.885,23**	-28.322,76
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.863.131,07	1.936.561,53		1.936.561,53	**1.753.800,95**	-182.760,58
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**21.227.531,04**	**20.542.277,55**		**20.542.277,55**	**20.011.179,01**	**-531.098,54**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.844.118,96	-12.909.900,00		-12.909.900,00	**-11.926.142,59**	983.757,41
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-431,00				**-432,00**	-432,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.715.512,29	-4.250.000,00		-4.250.000,00	**-3.566.972,34**	683.027,66
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-168.065,55	-198.480,00		-198.480,00	**-169.096,39**	29.383,61
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-193,22				**-126.223,34**	-126.223,34
7	+	Sonstige Einzahlungen	-253.137,11				**-381.214,54**	-381.214,54
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.981.458,13**	**-17.358.380,00**		**-17.358.380,00**	**-16.170.081,20**	**1.188.298,80**
10	-	Personalauszahlungen	9.958.705,90	10.085.053,19		10.085.053,19	**9.752.409,66**	-332.643,53
11	-	Versorgungsauszahlungen	76.840,90	62.752,30		62.752,30	**127.646,28**	64.893,98
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.451.318,45	3.186.479,13		3.186.479,13	**4.031.725,02**	845.245,89
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	20.438.743,69	22.401.744,00		22.401.744,00	**24.360.771,46**	1.959.027,46
15	-	Sonstige Auszahlungen	914.672,53	693.790,98		693.790,98	**1.622.902,77**	929.111,79
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.840.281,47**	**36.429.819,60**		**36.429.819,60**	**39.895.455,19**	**3.465.635,59**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**17.858.823,34**	**19.071.439,60**		**19.071.439,60**	**23.725.373,99**	**4.653.934,39**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.387.248,41	-1.515.981,00		-1.515.981,00	**-2.593.283,25**	-1.077.302,25
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-1.387.248,41**	**-1.515.981,00**		**-1.515.981,00**	**-2.593.283,25**	**-1.077.302,25**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen		1.512.000,00		1.512.000,00	**53.094,40**	-1.458.905,60
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.529,75	58.000,00		58.000,00	**48.849,59**	-9.150,41
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	556.382,00	1.027.981,00		1.027.981,00	**2.157.598,35**	1.129.617,35
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	5.494,38				**281,25**	281,25
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**617.406,13**	**2.597.981,00**		**2.597.981,00**	**2.259.823,59**	**-338.157,41**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-769.842,28**	**1.082.000,00**		**1.082.000,00**	**-333.459,66**	**-1.415.459,66**

1.36.60 Einrichtungen der Jugendarbeit **358**
1.36.60.01 Offene Kinderarbeit und Jugendarbeit
1.36.60.02 L_Kooperation Jugendarbeit und Schule
1.36.60.03 Zielgruppenangebote, Projekte
1.36.60.04 Veranstaltungen
1.36.60.05 Führung und Leitung Teilplan 3660
1.36.60.06 Spiel- und Bolzplätze
1.36.60.08 Kultopia

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-290.410,22	-269.990,00		-269.990,00	**-493.084,29**	-223.094,29
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.086,90	-15.500,00		-15.500,00	**-14.435,00**	1.065,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-48.197,22	-72.500,00		-72.500,00	**-81.262,79**	-8.762,79
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-59.408,29				**-5.769,90**	-5.769,90
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-10.252,28				**-12.313,80**	-12.313,80
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-422.354,91**	**-357.990,00**		**-357.990,00**	**-606.865,78**	**-248.875,78**
11	-	Personalaufwendungen	1.329.882,39	1.074.329,97		1.074.329,97	**1.076.888,94**	2.558,97
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	706.857,50	667.887,17		667.887,17	**787.379,31**	119.492,14
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	394.689,88	359.731,00		359.731,00	**379.980,43**	20.249,43
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.245,00	41.519,34		41.519,34	**46.615,10**	5.095,76
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.494.674,77**	**2.143.467,48**		**2.143.467,48**	**2.290.863,78**	**147.396,30**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.072.319,86**	**1.785.477,48**		**1.785.477,48**	**1.683.998,00**	**-101.479,48**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.072.319,86**	**1.785.477,48**		**1.785.477,48**	**1.683.998,00**	**-101.479,48**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**2.072.319,86**	**1.785.477,48**		**1.785.477,48**	**1.683.998,00**	**-101.479,48**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-691.781,70	-637.028,91		-637.028,91	**-576.969,36**	60.059,55
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	508.681,40	226.131,09		226.131,09	**210.606,45**	-15.524,64
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.889.219,56**	**1.374.579,66**		**1.374.579,66**	**1.317.635,09**	**-56.944,57**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-197.872,00	-252.202,00		-252.202,00	**-193.452,00**	58.750,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.707,90	-15.500,00		-15.500,00	**-10.605,00**	4.895,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-46.352,75	-72.500,00		-72.500,00	**-91.027,24**	-18.527,24
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-52.510,11				**-13.708,58**	-13.708,58
7	+	Sonstige Einzahlungen	-983,43				**-6.802,13**	-6.802,13
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-313.426,19**	**-340.202,00**		**-340.202,00**	**-315.594,95**	**24.607,05**
10	-	Personalauszahlungen	1.328.630,86	1.074.329,97		1.074.329,97	**1.085.016,95**	10.686,98
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	776.741,41	667.887,17		667.887,17	**815.285,03**	147.397,86
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	56.287,51	41.519,34		41.519,34	**62.536,62**	21.017,28
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.161.659,78**	**1.783.736,48**		**1.783.736,48**	**1.962.838,60**	**179.102,12**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.848.233,59**	**1.443.534,48**		**1.443.534,48**	**1.647.243,65**	**203.709,17**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-209,00	-18.000,00		-18.000,00	**-19.110,00**	-1.110,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-209,00**	**-18.000,00**		**-18.000,00**	**-19.110,00**	**-1.110,00**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	220.075,01	106.000,00		106.000,00	**6.183,08**	-99.816,92
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.065,52	50.000,00		50.000,00	**18.633,16**	-31.366,84
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**240.140,53**	**156.000,00**		**156.000,00**	**24.816,24**	**-131.183,76**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**239.931,53**	**138.000,00**		**138.000,00**	**5.706,24**	**-132.293,76**

1.36.70	**Sonstige Einrichtungen f. j. Men./Fam.**		**363**
	1.36.70.01	Suchtberatung und Therapievermittlung	
	1.36.70.02	Prävention	
	1.36.70.03	Psychosoziale Betreuung Substituierter	
	1.36.70.04	Niederschwellige Angebote d.Drogenhilfe	
	1.36.70.05	Institutionelle Beratung	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-351.979,20	-338.300,00		-338.300,00	**-373.457,30**	-35.157,30
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.555,50	-9.800,00		-9.800,00	**-11.421,03**	-1.621,03
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-338,94				**1,95**	1,95
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-13.992,82					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-378.866,46**	**-348.100,00**		**-348.100,00**	**-384.876,38**	**-36.776,38**
11	-	Personalaufwendungen	1.372.273,31	1.394.703,11		1.394.703,11	**1.351.308,99**	-43.394,12
12	-	Versorgungsaufwendungen	56.521,67	55.747,39		55.747,39	**65.856,33**	10.108,94
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.369,55	67.467,30		67.467,30	**60.418,42**	-7.048,88
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.615,02	10.435,00		10.435,00	**10.130,94**	-304,06
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.225,31	102.308,32		102.308,32	**102.851,35**	543,03
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.605.004,86**	**1.630.661,12**		**1.630.661,12**	**1.590.566,03**	**-40.095,09**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.226.138,40**	**1.282.561,12**		**1.282.561,12**	**1.205.689,65**	**-76.871,47**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.226.138,40**	**1.282.561,12**		**1.282.561,12**	**1.205.689,65**	**-76.871,47**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.226.138,40**	**1.282.561,12**		**1.282.561,12**	**1.205.689,65**	**-76.871,47**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-122.384,80	-145.986,91		-145.986,91	**-90.997,31**	54.989,60
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	652.017,67	380.167,55		380.167,55	**363.046,43**	-17.121,12
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.755.771,27**	**1.516.741,76**		**1.516.741,76**	**1.477.738,77**	**-39.002,99**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-323.879,20	-338.300,00		-338.300,00	**-398.920,68**	-60.620,68
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.719,00	-9.800,00		-9.800,00	**-13.257,53**	-3.457,53
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-863,48				**-14,83**	-14,83
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-335.461,68**	**-348.100,00**		**-348.100,00**	**-412.193,04**	**-64.093,04**
10	-	Personalauszahlungen	1.306.835,46	1.344.856,85		1.344.856,85	**1.303.616,62**	-41.240,23
11	-	Versorgungsauszahlungen	78.292,48	75.264,95		75.264,95	**72.527,40**	-2.737,55
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.349,48	67.467,30		67.467,30	**63.013,74**	-4.453,56
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	112.561,73	102.308,32		102.308,32	**110.681,22**	8.372,90
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.566.039,15**	**1.589.897,42**		**1.589.897,42**	**1.549.838,98**	**-40.058,44**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.230.577,47**	**1.241.797,42**		**1.241.797,42**	**1.137.645,94**	**-104.151,48**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	443,02	2.200,00		2.200,00	**845,89**	-1.354,11
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**443,02**	**2.200,00**		**2.200,00**	**845,89**	**-1.354,11**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**443,02**	**2.200,00**		**2.200,00**	**845,89**	**-1.354,11**

1.36.80	**Leist. n.Bundeselterngeld- u.-zeitgesetz**		**368**
	1.36.80.01	Elterngeld	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**						
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.605,27	41.850,00		41.850,00	**38.499,52**	-3.350,48
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**43.605,27**	**41.850,00**		**41.850,00**	**38.499,52**	**-3.350,48**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**43.605,27**	**41.850,00**		**41.850,00**	**38.499,52**	**-3.350,48**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**43.605,27**	**41.850,00**		**41.850,00**	**38.499,52**	**-3.350,48**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**43.605,27**	**41.850,00**		**41.850,00**	**38.499,52**	**-3.350,48**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	454,75	17.559,42		17.559,42	**-13.030,55**	-30.589,97
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**44.060,02**	**59.409,42**		**59.409,42**	**25.468,97**	**-33.940,45**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.465,08	41.850,00		41.850,00	**38.099,53**	-3.750,47
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen						
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**44.465,08**	**41.850,00**		**41.850,00**	**38.099,53**	**-3.750,47**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**44.465,08**	**41.850,00**		**41.850,00**	**38.099,53**	**-3.750,47**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.41	**Gesundheitsdienste**		**373**
	1.41.10	Krankenhäuser	378
	1.41.11	Gemeindenahe Therapie	383
	1.41.20	Chemische Untersuchungen	388
	1.41.21	Pharmazeutisch-technische Lehranstalt	393
	1.41.40	Gesundheitswesen	398

Jahresabschluss 2011 **1.41 Gesundheitsdienste**

verantwortlich:

VB 4 Thomas Huyeng

HAGEN
Stadt der FernUniversität

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-300.074,63	-297.412,00		-297.412,00	**-301.379,20**	-3.967,20
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.343.352,46	-818.800,00		-818.800,00	**-851.009,29**	-32.209,29
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.004,93	-20.200,00		-20.200,00	**-38.649,20**	-18.449,20
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.345.256,46	-1.768.106,00		-1.768.106,00	**-1.356.821,08**	411.284,92
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-61.250,15	-2.500,00		-2.500,00	**-7.091,90**	-4.591,90
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.065.938,63**	**-2.907.018,00**		**-2.907.018,00**	**-2.554.950,67**	**352.067,33**
11	-	Personalaufwendungen	4.283.278,40	4.129.779,02		4.129.779,02	**3.814.918,19**	-314.860,83
12	-	Versorgungsaufwendungen	281.217,70	295.469,75		295.469,75	**341.623,01**	46.153,26
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	602.568,60	532.998,11		532.998,11	**508.084,56**	-24.913,55
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	253.397,91	243.691,00		243.691,00	**246.289,55**	2.598,55
15	-	Transferaufwendungen	2.488.406,46	2.493.081,00		2.493.081,00	**2.479.104,12**	-13.976,88
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	357.585,10	327.903,12		327.903,12	**344.136,17**	16.233,05
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.266.454,17**	**8.022.922,00**		**8.022.922,00**	**7.734.155,60**	**-288.766,40**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**5.200.515,54**	**5.115.904,00**		**5.115.904,00**	**5.179.204,93**	**63.300,93**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**5.200.515,54**	**5.115.904,00**		**5.115.904,00**	**5.179.204,93**	**63.300,93**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**5.200.515,54**	**5.115.904,00**		**5.115.904,00**	**5.179.204,93**	**63.300,93**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-445.032,72	-332.715,52		-332.715,52	**-334.961,64**	-2.246,12
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.124.637,49	865.512,02		865.512,02	**834.361,25**	-31.150,77
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**5.880.120,31**	**5.648.700,50**		**5.648.700,50**	**5.678.604,54**	**29.904,04**

Jahresabschluss 2011 **1.41 Gesundheitsdienste**

verantwortlich:

VB 4 Thomas Huyeng

HAGEN
Stadt der FernUniversität

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-96.470,33	-132.289,00		-132.289,00	**-132.981,80**	-692,80
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.338.112,20	-818.800,00		-818.800,00	**-905.619,82**	-86.819,82
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.644,99	-20.200,00		-20.200,00	**-34.407,05**	-14.207,05
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.247.348,43	-1.768.106,00		-1.768.106,00	**-1.359.188,30**	408.917,70
7	+	Sonstige Einzahlungen	-5.009,39	-2.500,00		-2.500,00	**-6.216,47**	-3.716,47
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.711.585,34**	**-2.741.895,00**		**-2.741.895,00**	**-2.438.413,44**	**303.481,56**
10	-	Personalauszahlungen	4.014.904,68	3.865.585,60		3.865.585,60	**3.523.688,55**	-341.897,05
11	-	Versorgungsauszahlungen	390.071,25	398.915,65		398.915,65	**384.870,14**	-14.045,51
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	650.635,38	532.998,11		532.998,11	**533.172,22**	174,11
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	2.478.585,09	2.493.081,00		2.493.081,00	**2.477.533,11**	-15.547,89
15	-	Sonstige Auszahlungen	339.558,28	327.903,12		327.903,12	**359.106,80**	31.203,68
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.873.754,68**	**7.618.483,48**		**7.618.483,48**	**7.278.370,82**	**-340.112,66**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**5.162.169,34**	**4.876.588,48**		**4.876.588,48**	**4.839.957,38**	**-36.631,10**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-283.528,91	-144.000,00		-144.000,00	**-138.180,00**	5.820,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-283.528,91**	**-144.000,00**		**-144.000,00**	**-138.180,00**	**5.820,00**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	230.053,36	182.500,00		182.500,00	**48.761,28**	-133.738,72
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**230.053,36**	**182.500,00**		**182.500,00**	**48.761,28**	**-133.738,72**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-53.475,55**	**38.500,00**		**38.500,00**	**-89.418,72**	**-127.918,72**

1.41.10 Krankenhäuser **378**

1.41.10.01 Abwicklung Krankenhauspauschale

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**						
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen	2.100.404,70	2.100.000,00		2.100.000,00	**2.084.944,34**	-15.055,66
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.100.404,70**	**2.100.000,00**		**2.100.000,00**	**2.084.944,34**	**-15.055,66**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.100.404,70**	**2.100.000,00**		**2.100.000,00**	**2.084.944,34**	**-15.055,66**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.100.404,70**	**2.100.000,00**		**2.100.000,00**	**2.084.944,34**	**-15.055,66**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**2.100.404,70**	**2.100.000,00**		**2.100.000,00**	**2.084.944,34**	**-15.055,66**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.904,29	14.967,73		14.967,73	**13.092,86**	-1.874,87
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.119.308,99**	**2.114.967,73**		**2.114.967,73**	**2.098.037,20**	**-16.930,53**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	2.100.404,70	2.100.000,00		2.100.000,00	**2.084.944,34**	-15.055,66
15	-	Sonstige Auszahlungen						
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.100.404,70**	**2.100.000,00**		**2.100.000,00**	**2.084.944,34**	**-15.055,66**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.100.404,70**	**2.100.000,00**		**2.100.000,00**	**2.084.944,34**	**-15.055,66**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.41.11 Gemeindenahe Therapie **383**

1.41.11.01 L_Medizin. Rehabilitation v Suchtkranken

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.518,00	-98,00		-98,00	**-482,00**	-384,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-462.925,20				**931,68**	931,68
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.616,95				**-16.140,00**	-16.140,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.764,17	-422.735,00		-422.735,00	**-154,08**	422.580,92
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-741,93				**-3.649,30**	-3.649,30
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-475.566,25**	**-422.833,00**		**-422.833,00**	**-19.493,70**	**403.339,30**
11	-	Personalaufwendungen	514.851,68	365.139,52		365.139,52	**49.218,98**	-315.920,54
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.608,47	56.875,19		56.875,19	**27.733,53**	-29.141,66
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	27.891,43	26.402,00		26.402,00	**31.966,60**	5.564,60
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.938,79	10.064,78		10.064,78	**5.311,46**	-4.753,32
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**698.290,37**	**458.481,49**		**458.481,49**	**114.230,57**	**-344.250,92**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**222.724,12**	**35.648,49**		**35.648,49**	**94.736,87**	**59.088,38**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**222.724,12**	**35.648,49**		**35.648,49**	**94.736,87**	**59.088,38**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**222.724,12**	**35.648,49**		**35.648,49**	**94.736,87**	**59.088,38**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-964,59	-10.296,46		-10.296,46	**-3.800,87**	6.495,59
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	143.133,79	137.642,68		137.642,68	**101.596,98**	-36.045,70
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**364.893,32**	**162.994,71**		**162.994,71**	**192.532,98**	**29.538,27**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-453.940,28				**-65.372,88**	-65.372,88
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.820,70				**-16.936,25**	-16.936,25
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-5.396,95	-422.735,00		-422.735,00	**-2.521,30**	420.213,70
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-461.157,93**	**-422.735,00**		**-422.735,00**	**-84.830,43**	**337.904,57**
10	-	Personalauszahlungen	514.417,00	365.139,52		365.139,52	**60.219,22**	-304.920,30
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	133.076,40	56.875,19		56.875,19	**34.159,29**	-22.715,90
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	21.114,45	10.064,78		10.064,78	**10.870,30**	805,52
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**668.607,85**	**432.079,49**		**432.079,49**	**105.248,81**	**-326.830,68**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**207.449,92**	**9.344,49**		**9.344,49**	**20.418,38**	**11.073,89**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					**-2.000,00**	-2.000,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**					**-2.000,00**	**-2.000,00**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.929,43					
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**2.929,43**					
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**2.929,43**				**-2.000,00**	**-2.000,00**

1.41.20 Chemische Untersuchungen **388**
1.41.20.01 Teilplan 4120 Führung und Leitung
1.41.20.02 Untersuchungen und Begutachtung
1.41.20.03 Leistungen BgA CUA
1.41.20.04 Leistungen beteiligte Kommunen

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-174.991,30	-165.025,00		-165.025,00	**-169.413,40**	-4.388,40
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-541.684,00	-507.300,00		-507.300,00	**-511.078,70**	-3.778,70
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.387,98	-20.200,00		-20.200,00	**-22.509,20**	-2.309,20
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.305.492,83	-1.314.725,00		-1.314.725,00	**-1.325.975,95**	-11.250,95
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-25.542,78					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.061.098,89**	**-2.007.250,00**		**-2.007.250,00**	**-2.028.977,25**	**-21.727,25**
11	-	Personalaufwendungen	1.473.038,29	1.505.627,92		1.505.627,92	**1.455.504,94**	-50.122,98
12	-	Versorgungsaufwendungen	135.936,91	149.068,44		149.068,44	**166.932,90**	17.864,46
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	344.377,53	316.017,86		316.017,86	**339.992,46**	23.974,60
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	220.475,14	211.122,00		211.122,00	**209.250,54**	-1.871,46
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.982,00	79.343,32		79.343,32	**102.229,93**	22.886,61
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.258.809,87**	**2.261.179,54**		**2.261.179,54**	**2.273.910,77**	**12.731,23**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**197.710,98**	**253.929,54**		**253.929,54**	**244.933,52**	**-8.996,02**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**197.710,98**	**253.929,54**		**253.929,54**	**244.933,52**	**-8.996,02**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**197.710,98**	**253.929,54**		**253.929,54**	**244.933,52**	**-8.996,02**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-122.080,76	830,17		830,17	**-20.231,01**	-21.061,18
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264.176,13	161.722,18		161.722,18	**160.389,98**	-1.332,20
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**339.806,35**	**416.481,89**		**416.481,89**	**385.092,49**	**-31.389,40**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-540.956,00	-507.300,00		-507.300,00	**-512.391,00**	-5.091,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.785,89	-20.200,00		-20.200,00	**-22.509,20**	-2.309,20
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.209.952,02	-1.314.725,00		-1.314.725,00	**-1.325.975,95**	-11.250,95
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.445,52				**-2.332,25**	-2.332,25
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.770.139,43**	**-1.842.225,00**		**-1.842.225,00**	**-1.863.208,40**	**-20.983,40**
10	-	Personalauszahlungen	1.347.255,03	1.372.338,71		1.372.338,71	**1.313.946,66**	-58.392,05
11	-	Versorgungsauszahlungen	188.515,36	201.258,28		201.258,28	**186.823,83**	-14.434,45
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	381.613,48	316.017,86		316.017,86	**357.691,76**	41.673,90
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	91.608,97	79.343,32		79.343,32	**101.010,82**	21.667,50
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.008.992,84**	**1.968.958,17**		**1.968.958,17**	**1.959.473,07**	**-9.485,10**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**238.853,41**	**126.733,17**		**126.733,17**	**96.264,67**	**-30.468,50**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-283.528,91	-144.000,00		-144.000,00	**-136.180,00**	7.820,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-283.528,91**	**-144.000,00**		**-144.000,00**	**-136.180,00**	**7.820,00**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	226.459,20	180.000,00		180.000,00	**48.761,28**	-131.238,72
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**226.459,20**	**180.000,00**		**180.000,00**	**48.761,28**	**-131.238,72**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-57.069,71**	**36.000,00**		**36.000,00**	**-87.418,72**	**-123.418,72**

1.41.21 Pharmazeutisch-technische Lehranstalt **393**
1.41.21.01 PTA-Ausbildung
1.41.21.02 Führung und Leitung Teilplan 4121

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.582,33	-27.056,00		-27.056,00	**-18.080,80**	8.975,20
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-172.262,74	-165.000,00		-165.000,00	**-174.638,08**	-9.638,08
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1,37				**-0,23**	-0,23
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-418,03					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-189.264,47**	**-192.056,00**		**-192.056,00**	**-192.719,11**	**-663,11**
11	-	Personalaufwendungen	64.962,34	67.633,19		67.633,19	**67.741,48**	108,29
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.294,80	113.828,35		113.828,35	**103.287,15**	-10.541,20
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.570,76	1.704,00		1.704,00	**704,00**	-1.000,00
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.023,34	17.636,90		17.636,90	**17.381,95**	-254,95
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**185.851,24**	**200.802,44**		**200.802,44**	**189.114,58**	**-11.687,86**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-3.413,23**	**8.746,44**		**8.746,44**	**-3.604,53**	**-12.350,97**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-3.413,23**	**8.746,44**		**8.746,44**	**-3.604,53**	**-12.350,97**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-3.413,23**	**8.746,44**		**8.746,44**	**-3.604,53**	**-12.350,97**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.007,50	-4.674,32		-4.674,32	**-3.611,06**	1.063,26
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.977,62	10.446,58		10.446,58	**9.424,52**	-1.022,06
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**9.556,89**	**14.518,70**		**14.518,70**	**2.208,93**	**-12.309,77**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.512,67	-27.056,00		-27.056,00	**-26.498,80**	557,20
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-177.889,64	-165.000,00		-165.000,00	**-167.634,53**	-2.634,53
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.038,40				**5.038,40**	5.038,40
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1,37				**-0,23**	-0,23
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-172.416,74**	**-192.056,00**		**-192.056,00**	**-189.095,16**	**2.960,84**
10	-	Personalauszahlungen	64.935,70	67.633,19		67.633,19	**67.753,77**	120,58
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	102.338,93	113.828,35		113.828,35	**103.157,09**	-10.671,26
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	17.036,84	17.636,90		17.636,90	**17.434,09**	-202,81
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**184.311,47**	**199.098,44**		**199.098,44**	**188.344,95**	**-10.753,49**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**11.894,73**	**7.042,44**		**7.042,44**	**-750,21**	**-7.792,65**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.000,00		1.000,00		-1.000,00
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**1.000,00**		**1.000,00**		**-1.000,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**1.000,00**		**1.000,00**		**-1.000,00**

1.41.40	**Gesundheitswesen**		**398**
	1.41.40.01	Medizinalaufsicht	
	1.41.40.02	Gesundheitsförderung	
	1.41.40.03	Gutachten	
	1.41.40.04	kurative Leistungen	
	1.41.40.05	Aufgaben nach PsychKG	
	1.41.40.06	Kinder- und Jugendges.maßnahmen	
	1.41.40.07	Infektionsschutz	
	1.41.40.08	Führung und Leitung Teilplan 4140	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-106.983,00	-105.233,00		-105.233,00	**-113.403,00**	-8.170,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-166.480,52	-146.500,00		-146.500,00	**-166.224,19**	-19.724,19
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-31.998,09	-30.646,00		-30.646,00	**-30.690,82**	-44,82
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-34.547,41	-2.500,00		-2.500,00	**-3.442,60**	-942,60
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-340.009,02**	**-284.879,00**		**-284.879,00**	**-313.760,61**	**-28.881,61**
11	-	Personalaufwendungen	2.230.426,09	2.191.378,39		2.191.378,39	**2.242.452,79**	51.074,40
12	-	Versorgungsaufwendungen	145.280,79	146.401,31		146.401,31	**174.690,11**	28.288,80
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.287,80	46.276,71		46.276,71	**37.071,42**	-9.205,29
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.460,58	4.463,00		4.463,00	**4.368,41**	-94,59
15	-	Transferaufwendungen	388.001,76	393.081,00		393.081,00	**394.159,78**	1.078,78
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	225.640,97	220.858,12		220.858,12	**219.212,83**	-1.645,29
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.023.097,99**	**3.002.458,53**		**3.002.458,53**	**3.071.955,34**	**69.496,81**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.683.088,97**	**2.717.579,53**		**2.717.579,53**	**2.758.194,73**	**40.615,20**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.683.088,97**	**2.717.579,53**		**2.717.579,53**	**2.758.194,73**	**40.615,20**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**2.683.088,97**	**2.717.579,53**		**2.717.579,53**	**2.758.194,73**	**40.615,20**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-322.025,58	-323.327,38		-323.327,38	**-310.933,21**	12.394,17
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	685.491,37	545.485,32		545.485,32	**553.471,42**	7.986,10
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**3.046.554,76**	**2.939.737,47**		**2.939.737,47**	**3.000.732,94**	**60.995,47**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-106.983,00	-105.233,00		-105.233,00	**-106.483,00**	-1.250,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-165.326,28	-146.500,00		-146.500,00	**-160.221,41**	-13.721,41
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-31.998,09	-30.646,00		-30.646,00	**-30.690,82**	-44,82
7	+	Sonstige Einzahlungen	-3.563,87	-2.500,00		-2.500,00	**-3.884,22**	-1.384,22
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-307.871,24**	**-284.879,00**		**-284.879,00**	**-301.279,45**	**-16.400,45**
10	-	Personalauszahlungen	2.088.296,95	2.060.474,18		2.060.474,18	**2.081.768,90**	21.294,72
11	-	Versorgungsauszahlungen	201.555,89	197.657,37		197.657,37	**198.046,31**	388,94
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.606,57	46.276,71		46.276,71	**38.164,08**	-8.112,63
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	378.180,39	393.081,00		393.081,00	**392.588,77**	-492,23
15	-	Sonstige Auszahlungen	209.798,02	220.858,12		220.858,12	**229.791,59**	8.933,47
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.911.437,82**	**2.918.347,38**		**2.918.347,38**	**2.940.359,65**	**22.012,27**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.603.566,58**	**2.633.468,38**		**2.633.468,38**	**2.639.080,20**	**5.611,82**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	664,73	1.500,00		1.500,00		-1.500,00
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**664,73**	**1.500,00**		**1.500,00**		**-1.500,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**664,73**	**1.500,00**		**1.500,00**		**-1.500,00**

1.42	**Sportförderung**		**403**
	1.42.10	Allg. Verwaltung u. Förderung des Sports	408
	1.42.40	Sportstätten und Bäder	413

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.852.609,15	-463.797,00		-463.797,00	**-1.672.681,20**	-1.208.884,20
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.892,26	-2.500,00		-2.500,00	**-2.993,36**	-493,36
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-77.559,71	-80.467,00		-80.467,00	**-82.280,16**	-1.813,16
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.175,73	-8.700,00		-8.700,00	**-16.847,03**	-8.147,03
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-30.077,31				**-881.335,32**	-881.335,32
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.971.314,16**	**-555.464,00**		**-555.464,00**	**-2.656.137,07**	**-2.100.673,07**
11	-	Personalaufwendungen	379.089,17	367.316,71		367.316,71	**352.685,99**	-14.630,72
12	-	Versorgungsaufwendungen	31.229,78	30.257,52		30.257,52	**17.282,17**	-12.975,35
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.491.641,01	4.308.313,54		4.308.313,54	**4.813.261,44**	504.947,90
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.452.617,12	2.462.516,00		2.462.516,00	**2.547.026,44**	84.510,44
15	-	Transferaufwendungen	195.521,60	208.900,00		208.900,00	**197.403,14**	-11.496,86
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350.457,34	385.552,80		385.552,80	**452.314,28**	66.761,48
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.900.556,02**	**7.762.856,57**		**7.762.856,57**	**8.379.973,46**	**617.116,89**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**6.929.241,86**	**7.207.392,57**		**7.207.392,57**	**5.723.836,39**	**-1.483.556,18**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**6.929.241,86**	**7.207.392,57**		**7.207.392,57**	**5.723.836,39**	**-1.483.556,18**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**6.929.241,86**	**7.207.392,57**		**7.207.392,57**	**5.723.836,39**	**-1.483.556,18**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	171.555,86	80.820,71		80.820,71	**112.591,64**	31.770,93
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**7.100.797,72**	**7.288.213,28**		**7.288.213,28**	**5.836.428,03**	**-1.451.785,25**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.569,98	-8.462,00		-8.462,00	**-3.974,00**	4.488,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.992,26	-2.500,00		-2.500,00	**-2.993,36**	-493,36
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-75.985,95	-80.467,00		-80.467,00	**-86.182,03**	-5.715,03
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.997,43	-8.700,00		-8.700,00	**-16.399,12**	-7.699,12
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.040,02				**-137.123,13**	-137.123,13
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-93.585,64**	**-100.129,00**		**-100.129,00**	**-246.671,64**	**-146.542,64**
10	-	Personalauszahlungen	346.882,75	340.261,61		340.261,61	**341.302,09**	1.040,48
11	-	Versorgungsauszahlungen	43.439,50	40.850,86		40.850,86	**18.807,45**	-22.043,41
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.402.672,08	5.238.313,54		5.238.313,54	**6.148.436,93**	910.123,39
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	194.587,98	208.900,00		208.900,00	**201.704,07**	-7.195,93
15	-	Sonstige Auszahlungen	350.469,86	385.552,80		385.552,80	**384.259,73**	-1.293,07
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.338.052,17**	**6.213.878,81**		**6.213.878,81**	**7.094.510,27**	**880.631,46**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**8.244.466,53**	**6.113.749,81**		**6.113.749,81**	**6.847.838,63**	**734.088,82**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-55.466,00	-933.734,00		-933.734,00	**-50.669,31**	883.064,69
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-55.466,00**	**-933.734,00**		**-933.734,00**	**-50.669,31**	**883.064,69**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	3.506.555,73	3.480.200,00		3.480.200,00	**2.292.545,28**	-1.187.654,72
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.973,82	80.000,00		80.000,00	**31.251,33**	-48.748,67
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**3.562.529,55**	**3.560.200,00**		**3.560.200,00**	**2.323.796,61**	**-1.236.403,39**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**3.507.063,55**	**2.626.466,00**		**2.626.466,00**	**2.273.127,30**	**-353.338,70**

1.42.10	**Allg. Verwaltung u. Förderung des Sports**		**408**
	1.42.10.01	Teilplan 4210 Führung und Leitung	
	1.42.10.02	Sport-u. Sportstättenentwicklungsplanung	
	1.42.10.03	Entw. u. Umsetzg. sportorient. Proj.	
	1.42.10.04	Außerunterrichtlicher Schulsport	
	1.42.10.05	Vereine, Verbände und andere	
	1.42.10.06	Nicht organisierter Sport	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.238,00	-5.512,00		-5.512,00	**-420.967,11**	-415.455,11
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.208,00	-6.000,00		-6.000,00	**-5.413,00**	587,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.552,78	-1.500,00		-1.500,00	**-10.385,19**	-8.885,19
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5.974,45				**-755,70**	-755,70
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-16.973,23**	**-13.012,00**		**-13.012,00**	**-437.521,00**	**-424.509,00**
11	-	Personalaufwendungen	286.439,02	273.624,08		273.624,08	**258.109,12**	-15.514,96
12	-	Versorgungsaufwendungen	31.229,78	30.257,52		30.257,52	**17.282,17**	-12.975,35
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.744,52	652,19		652,19	**508,58**	-143,61
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	110,00	110,00		110,00	**2.345,20**	2.235,20
15	-	Transferaufwendungen	169.906,74	181.400,00		181.400,00	**173.017,19**	-8.382,81
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	313.995,30	352.572,90		352.572,90	**371.099,07**	18.526,17
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**803.425,36**	**838.616,69**		**838.616,69**	**822.361,33**	**-16.255,36**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**786.452,13**	**825.604,69**		**825.604,69**	**384.840,33**	**-440.764,36**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**786.452,13**	**825.604,69**		**825.604,69**	**384.840,33**	**-440.764,36**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**786.452,13**	**825.604,69**		**825.604,69**	**384.840,33**	**-440.764,36**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-107.552,38	-117.638,90		-117.638,90	**-93.276,74**	24.362,16
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	422.032,44	463.766,20		463.766,20	**390.137,69**	-73.628,51
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.100.932,19**	**1.171.731,99**		**1.171.731,99**	**681.701,28**	**-490.030,71**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.619,98	-5.512,00		-5.512,00	**-3.024,00**	2.488,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.208,00	-6.000,00		-6.000,00	**-5.413,00**	587,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.680,97	-1.500,00		-1.500,00	**-9.859,88**	-8.359,88
7	+	Sonstige Einzahlungen					**-755,70**	-755,70
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.508,95**	**-13.012,00**		**-13.012,00**	**-19.052,58**	**-6.040,58**
10	-	Personalauszahlungen	254.259,35	246.568,98		246.568,98	**246.687,18**	118,20
11	-	Versorgungsauszahlungen	43.439,50	40.850,86		40.850,86	**18.807,45**	-22.043,41
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.744,52	652,19		652,19	**508,58**	-143,61
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	168.901,12	181.400,00		181.400,00	**177.318,12**	-4.081,88
15	-	Sonstige Auszahlungen	323.250,62	352.572,90		352.572,90	**354.731,41**	2.158,51
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**791.595,11**	**822.044,93**		**822.044,93**	**798.052,74**	**-23.992,19**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**782.086,16**	**809.032,93**		**809.032,93**	**779.000,16**	**-30.032,77**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.42.40	**Sportstätten und Bäder**		**413**
	1.42.40.01	Sportfreianlagen	
	1.42.40.02	Sporthallen	
	1.42.40.03	Sondersportanlagen/Sportgelegenheiten	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.848.371,15	-458.285,00		-458.285,00	**-1.251.714,09**	-793.429,09
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.892,26	-2.500,00		-2.500,00	**-2.993,36**	-493,36
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-72.351,71	-74.467,00		-74.467,00	**-76.867,16**	-2.400,16
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.622,95	-7.200,00		-7.200,00	**-6.461,84**	738,16
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-24.102,86				**-880.579,62**	-880.579,62
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.954.340,93**	**-542.452,00**		**-542.452,00**	**-2.218.616,07**	**-1.676.164,07**
11	-	Personalaufwendungen	92.650,15	93.692,63		93.692,63	**94.576,87**	884,24
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.489.896,49	4.307.661,35		4.307.661,35	**4.812.752,86**	505.091,51
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.452.507,12	2.462.406,00		2.462.406,00	**2.544.681,24**	82.275,24
15	-	Transferaufwendungen	25.614,86	27.500,00		27.500,00	**24.385,95**	-3.114,05
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.462,04	32.979,90		32.979,90	**81.215,21**	48.235,31
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.097.130,66**	**6.924.239,88**		**6.924.239,88**	**7.557.612,13**	**633.372,25**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**6.142.789,73**	**6.381.787,88**		**6.381.787,88**	**5.338.996,06**	**-1.042.791,82**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**6.142.789,73**	**6.381.787,88**		**6.381.787,88**	**5.338.996,06**	**-1.042.791,82**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**6.142.789,73**	**6.381.787,88**		**6.381.787,88**	**5.338.996,06**	**-1.042.791,82**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-332.358,17	-404.071,39		-404.071,39	**-324.305,90**	79.765,49
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	189.433,97	138.764,80		138.764,80	**140.036,59**	1.271,79
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**5.999.865,53**	**6.116.481,29**		**6.116.481,29**	**5.154.726,75**	**-961.754,54**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.950,00	-2.950,00		-2.950,00	**-950,00**	2.000,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.992,26	-2.500,00		-2.500,00	**-2.993,36**	-493,36
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-70.777,95	-74.467,00		-74.467,00	**-80.769,03**	-6.302,03
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-6.316,46	-7.200,00		-7.200,00	**-6.539,24**	660,76
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.040,02				**-136.367,43**	-136.367,43
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-84.076,69**	**-87.117,00**		**-87.117,00**	**-227.619,06**	**-140.502,06**
10	-	Personalauszahlungen	92.623,40	93.692,63		93.692,63	**94.614,91**	922,28
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.400.927,56	5.237.661,35		5.237.661,35	**6.147.928,35**	910.267,00
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	25.686,86	27.500,00		27.500,00	**24.385,95**	-3.114,05
15	-	Sonstige Auszahlungen	27.219,24	32.979,90		32.979,90	**29.528,32**	-3.451,58
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.546.457,06**	**5.391.833,88**		**5.391.833,88**	**6.296.457,53**	**904.623,65**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**7.462.380,37**	**5.304.716,88**		**5.304.716,88**	**6.068.838,47**	**764.121,59**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-55.466,00	-933.734,00		-933.734,00	**-50.669,31**	883.064,69
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-55.466,00**	**-933.734,00**		**-933.734,00**	**-50.669,31**	**883.064,69**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	3.506.555,73	3.480.200,00		3.480.200,00	**2.292.545,28**	-1.187.654,72
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.973,82	80.000,00		80.000,00	**31.251,33**	-48.748,67
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**3.562.529,55**	**3.560.200,00**		**3.560.200,00**	**2.323.796,61**	**-1.236.403,39**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**3.507.063,55**	**2.626.466,00**		**2.626.466,00**	**2.273.127,30**	**-353.338,70**

1.51	**Räumliche Planung und Entwicklung**		**418**
	1.51.10	Räuml. Planungs-/Entwicklungsmaßnahmen	423
	1.51.11	Geoinformationen	428
	1.51.12	Stadtumbau West	433
	1.51.13	Projekte Soziale Stadt	438

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-224.306,82	-534.340,00		-534.340,00	**-110.532,35**	423.807,65
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-327.329,85	-232.500,00		-232.500,00	**-333.458,25**	-100.958,25
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.760,00					
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-102.017,86	-65.000,00		-65.000,00	**-97.983,81**	-32.983,81
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-135.152,52				**-684.148,40**	-684.148,40
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-793.567,05**	**-831.840,00**		**-831.840,00**	**-1.226.122,81**	**-394.282,81**
11	-	Personalaufwendungen	6.752.192,23	6.770.037,39		6.770.037,39	**6.628.486,31**	-141.551,08
12	-	Versorgungsaufwendungen	568.174,61	552.340,84		552.340,84	**718.907,05**	166.566,21
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263.285,44	553.828,42		553.828,42	**237.380,34**	-316.448,08
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	20.140,55	26.870,00		26.870,00	**30.850,56**	3.980,56
15	-	Transferaufwendungen	211.455,39				**821,11**	821,11
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.359.107,95	1.454.690,76		1.454.690,76	**1.313.202,72**	-141.488,04
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**9.174.356,17**	**9.357.767,41**		**9.357.767,41**	**8.929.648,09**	**-428.119,32**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**8.380.789,12**	**8.525.927,41**		**8.525.927,41**	**7.703.525,28**	**-822.402,13**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**8.380.789,12**	**8.525.927,41**		**8.525.927,41**	**7.703.525,28**	**-822.402,13**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**8.380.789,12**	**8.525.927,41**		**8.525.927,41**	**7.703.525,28**	**-822.402,13**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-456.590,26	-468.695,64		-468.695,64	**-376.832,63**	91.863,01
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.065.149,35	1.452.851,72		1.452.851,72	**1.370.387,89**	-82.463,83
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**9.989.348,21**	**9.510.083,49**		**9.510.083,49**	**8.697.080,54**	**-813.002,95**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-240.218,40	-534.340,00		-534.340,00	**-110.532,35**	423.807,65
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-315.778,49	-232.500,00		-232.500,00	**-344.731,31**	-112.231,31
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte					**-4.760,00**	-4.760,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-119.417,05	-65.000,00		-65.000,00	**-60.767,97**	4.232,03
7	+	Sonstige Einzahlungen	-862.270,76				**-247.265,55**	-247.265,55
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.537.684,70**	**-831.840,00**		**-831.840,00**	**-768.057,18**	**63.782,82**
10	-	Personalauszahlungen	6.223.532,02	6.276.163,55		6.276.163,55	**5.937.413,51**	-338.750,04
11	-	Versorgungsauszahlungen	788.212,13	745.718,95		745.718,95	**809.270,54**	63.551,59
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	233.586,53	553.828,42		553.828,42	**241.964,13**	-311.864,29
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	211.455,39				**821,11**	821,11
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.392.033,95	1.454.690,76		1.454.690,76	**1.537.529,18**	82.838,42
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.848.820,02**	**9.030.401,68**		**9.030.401,68**	**8.526.998,47**	**-503.403,21**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**7.311.135,32**	**8.198.561,68**		**8.198.561,68**	**7.758.941,29**	**-439.620,39**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-237.873,43	-440.000,00		-440.000,00	**-185.122,93**	254.877,07
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-856.633,00	-450.000,00		-450.000,00	**-790.879,54**	-340.879,54
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-753,00				**-753,00**	-753,00
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-1.095.259,43**	**-890.000,00**		**-890.000,00**	**-976.755,47**	**-86.755,47**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	272.209,00	450.000,00		450.000,00	**231.578,00**	-218.422,00
8	-	für Baumaßnahmen	456.847,15	1.132.000,00		1.132.000,00	**346.382,74**	-785.617,26
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		63.000,00		63.000,00	**54.934,85**	-8.065,15
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**729.056,15**	**1.645.000,00**		**1.645.000,00**	**632.895,59**	**-1.012.104,41**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-366.203,28**	**755.000,00**		**755.000,00**	**-343.859,88**	**-1.098.859,88**

1.51.10 Räuml. Planungs-/Entwicklungsmaßnahmen **423**
1.51.10.01 Teilplan 5110 (61) Führung und Leitung
1.51.10.02 Bebauungsplan
1.51.10.03 Stadtentwicklung / Flächennutzungsplan
1.51.10.04 Verkehrsentwicklung
1.51.10.05 Einzelplg/sonst. Satzung/Stadtgestaltg.
1.51.10.06 Bodenverkehr
1.51.10.10 Teilplan 5110 (FB 23) Führung und Leitun
1.51.10.11 Sonderprojekte
1.51.10.12 Sanierungs-/Entwicklungsmaßnahmen
1.51.10.13 Zuwendungen Bauwesen
1.51.10.14 Vergaben Bauleistungen
1.51.10.15 Landschaftsplanung

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.640,16	-40.000,00		-40.000,00	**-20.832,36**	19.167,64
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.168,00	-21.500,00		-21.500,00	**-28.581,27**	-7.081,27
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-32.050,35	-25.000,00		-25.000,00	**-58.006,04**	-33.006,04
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-80.348,48				**-682.771,16**	-682.771,16
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-146.206,99**	**-86.500,00**		**-86.500,00**	**-790.190,83**	**-703.690,83**
11	-	Personalaufwendungen	2.924.963,37	2.880.041,03		2.880.041,03	**2.875.109,03**	-4.932,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	301.129,07	282.992,60		282.992,60	**366.377,54**	83.384,94
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.737,47	5.940,85		5.940,85	**63.055,37**	57.114,52
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	166,00	106,00		106,00	**216,00**	110,00
15	-	Transferaufwendungen					**821,11**	821,11
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	425.274,78	644.884,33		644.884,33	**534.100,68**	-110.783,65
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.673.270,69**	**3.813.964,81**		**3.813.964,81**	**3.839.679,73**	**25.714,92**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**3.527.063,70**	**3.727.464,81**		**3.727.464,81**	**3.049.488,90**	**-677.975,91**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**3.527.063,70**	**3.727.464,81**		**3.727.464,81**	**3.049.488,90**	**-677.975,91**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**3.527.063,70**	**3.727.464,81**		**3.727.464,81**	**3.049.488,90**	**-677.975,91**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-572.617,82	-594.528,43		-594.528,43	**-512.336,57**	82.191,86
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	927.144,99	666.937,67		666.937,67	**586.187,51**	-80.750,16
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**3.881.590,87**	**3.799.874,05**		**3.799.874,05**	**3.123.339,84**	**-676.534,21**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-30.551,74	-40.000,00		-40.000,00	**-20.832,36**	19.167,64
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.213,00	-21.500,00		-21.500,00	**-28.932,27**	-7.432,27
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-32.992,83	-25.000,00		-25.000,00	**-30.286,04**	-5.286,04
7	+	Sonstige Einzahlungen	-859.145,11				**-239.203,84**	-239.203,84
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-941.902,68**	**-86.500,00**		**-86.500,00**	**-319.254,51**	**-232.754,51**
10	-	Personalauszahlungen	2.641.577,40	2.627.004,36		2.627.004,36	**2.517.360,96**	-109.643,40
11	-	Versorgungsauszahlungen	417.603,22	382.070,20		382.070,20	**416.876,31**	34.806,11
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.083,85	5.940,85		5.940,85	**28.999,78**	23.058,93
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen					**821,11**	821,11
15	-	Sonstige Auszahlungen	460.059,92	644.884,33		644.884,33	**543.704,63**	-101.179,70
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.539.324,39**	**3.659.899,74**		**3.659.899,74**	**3.507.762,79**	**-152.136,95**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.597.421,71**	**3.573.399,74**		**3.573.399,74**	**3.188.508,28**	**-384.891,46**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-511.680,00				**-536.181,16**	-536.181,16
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-753,00				**-753,00**	-753,00
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-512.433,00**				**-536.934,16**	**-536.934,16**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	178.271,58	700.000,00		700.000,00	**330.883,66**	-369.116,34
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**178.271,58**	**700.000,00**		**700.000,00**	**330.883,66**	**-369.116,34**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-334.161,42**	**700.000,00**		**700.000,00**	**-206.050,50**	**-906.050,50**

1.51.11 Geoinformationen **428**
1.51.11.01 Teilplan 5111 Führung und Leitung
1.51.11.02 Geobasisdaten-Liegenschaftskataster
1.51.11.03 Grundstücksneuordnung
1.51.11.04 Grundstückwertermittlung
1.51.11.05 BgA Wertgutachten
1.51.11.06 BgA Liegenschaftsvermessungen
1.51.11.07 Grundstückswertermittlung
1.51.11.08 Amtliche Vermessungen

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-60.000,00				**-43.699,99**	-43.699,99
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-308.161,85	-211.000,00		-211.000,00	**-304.876,98**	-93.876,98
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.760,00					
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-69.967,51	-40.000,00		-40.000,00	**-39.977,77**	22,23
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-54.804,04				**-1.377,24**	-1.377,24
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-497.693,40**	**-251.000,00**		**-251.000,00**	**-389.931,98**	**-138.931,98**
11	-	Personalaufwendungen	3.827.228,86	3.889.996,36		3.889.996,36	**3.753.377,28**	-136.619,08
12	-	Versorgungsaufwendungen	267.045,54	269.348,24		269.348,24	**352.529,51**	83.181,27
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.143,92	73.917,57		73.917,57	**67.373,36**	-6.544,21
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	19.974,55	26.764,00		26.764,00	**30.634,56**	3.870,56
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	943.567,47	809.806,43		809.806,43	**779.092,14**	-30.714,29
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.164.960,34**	**5.069.832,60**		**5.069.832,60**	**4.983.006,85**	**-86.825,75**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**4.667.266,94**	**4.818.832,60**		**4.818.832,60**	**4.593.074,87**	**-225.757,73**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**4.667.266,94**	**4.818.832,60**		**4.818.832,60**	**4.593.074,87**	**-225.757,73**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**4.667.266,94**	**4.818.832,60**		**4.818.832,60**	**4.593.074,87**	**-225.757,73**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.076.752,31	770.773,72		770.773,72	**773.444,37**	2.670,65
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**5.744.019,25**	**5.589.606,32**		**5.589.606,32**	**5.366.519,24**	**-223.087,08**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-60.000,00				**-43.699,99**	-43.699,99
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-296.565,49	-211.000,00		-211.000,00	**-315.799,04**	-104.799,04
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte					**-4.760,00**	-4.760,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-86.424,22	-40.000,00		-40.000,00	**-30.481,93**	9.518,07
7	+	Sonstige Einzahlungen	-3.125,65				**-8.061,71**	-8.061,71
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-446.115,36**	**-251.000,00**		**-251.000,00**	**-402.802,67**	**-151.802,67**
10	-	Personalauszahlungen	3.579.973,27	3.649.159,19		3.649.159,19	**3.420.052,55**	-229.106,64
11	-	Versorgungsauszahlungen	370.608,91	363.648,75		363.648,75	**392.394,23**	28.745,48
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	114.567,09	73.917,57		73.917,57	**70.544,28**	-3.373,29
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	930.975,10	809.806,43		809.806,43	**993.814,65**	184.008,22
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.996.124,37**	**4.896.531,94**		**4.896.531,94**	**4.876.805,71**	**-19.726,23**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**4.550.009,01**	**4.645.531,94**		**4.645.531,94**	**4.474.003,04**	**-171.528,90**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-344.953,00	-450.000,00		-450.000,00	**-254.698,38**	195.301,62
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-344.953,00**	**-450.000,00**		**-450.000,00**	**-254.698,38**	**195.301,62**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	272.209,00	450.000,00		450.000,00	**231.578,00**	-218.422,00
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		63.000,00		63.000,00	**44.744,00**	-18.256,00
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**272.209,00**	**513.000,00**		**513.000,00**	**276.322,00**	**-236.678,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-72.744,00**	**63.000,00**		**63.000,00**	**21.623,62**	**-41.376,38**

1.51.12 Stadtumbau West **433**
1.51.12.01 Teilplan 5112 Führung und Leitung
1.51.12.02 Projekt Stadtumbau West

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-448.340,00		-448.340,00		448.340,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**		**-448.340,00**		**-448.340,00**		**448.340,00**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.404,05	473.970,00		473.970,00	**106.951,61**	-367.018,39
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.734,30				**9,90**	9,90
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**124.669,75**	**473.970,00**		**473.970,00**	**106.961,51**	**-367.008,49**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**124.669,75**	**25.630,00**		**25.630,00**	**106.961,51**	**81.331,51**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**124.669,75**	**25.630,00**		**25.630,00**	**106.961,51**	**81.331,51**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**124.669,75**	**25.630,00**		**25.630,00**	**106.961,51**	**81.331,51**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.725,09	139.867,98		139.867,98	**140.957,07**	1.089,09
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**267.394,84**	**165.497,98**		**165.497,98**	**247.918,58**	**82.420,60**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-448.340,00		-448.340,00		448.340,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-448.340,00**		**-448.340,00**		**448.340,00**
10	-	Personalauszahlungen	1.981,35					
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.935,59	473.970,00		473.970,00	**142.420,07**	-331.549,93
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	998,93				**9,90**	9,90
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**101.915,87**	**473.970,00**		**473.970,00**	**142.429,97**	**-331.540,03**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**101.915,87**	**25.630,00**		**25.630,00**	**142.429,97**	**116.799,97**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-99.873,43	-334.000,00		-334.000,00	**-151.122,93**	182.877,07
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-99.873,43**	**-334.000,00**		**-334.000,00**	**-151.122,93**	**182.877,07**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	100.732,19	432.000,00		432.000,00		-432.000,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					**10.190,85**	10.190,85
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**100.732,19**	**432.000,00**		**432.000,00**	**10.190,85**	**-421.809,15**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**858,76**	**98.000,00**		**98.000,00**	**-140.932,08**	**-238.932,08**

1.51.13 Projekte Soziale Stadt **438**
1.51.13.01 L_Teilplan 5113 Führung und Leitung
1.51.13.02 L_Bürgerbeteiligung
1.51.13.03 L_Projektförderung
1.51.13.04 L_Stadtteilbudget
1.51.13.05 Soziale Stadt Wehringhausen

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-149.666,66	-46.000,00		-46.000,00	**-46.000,00**	
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-149.666,66**	**-46.000,00**		**-46.000,00**	**-46.000,00**	
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen	211.455,39					
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**211.455,39**					
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**61.788,73**	**-46.000,00**		**-46.000,00**	**-46.000,00**	
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**61.788,73**	**-46.000,00**		**-46.000,00**	**-46.000,00**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**61.788,73**	**-46.000,00**		**-46.000,00**	**-46.000,00**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.554,52	1.105,14		1.105,14	**5.302,88**	4.197,74
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**96.343,25**	**-44.894,86**		**-44.894,86**	**-40.697,12**	**4.197,74**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-149.666,66	-46.000,00		-46.000,00	**-46.000,00**	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-149.666,66**	**-46.000,00**		**-46.000,00**	**-46.000,00**	
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	211.455,39					
15	-	Sonstige Auszahlungen						
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**211.455,39**					
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**61.788,73**	**-46.000,00**		**-46.000,00**	**-46.000,00**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-138.000,00	-106.000,00		-106.000,00	**-34.000,00**	72.000,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-138.000,00**	**-106.000,00**		**-106.000,00**	**-34.000,00**	**72.000,00**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	177.843,38				**15.499,08**	15.499,08
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**177.843,38**				**15.499,08**	**15.499,08**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**39.843,38**	**-106.000,00**		**-106.000,00**	**-18.500,92**	**87.499,08**

1.52	**Bauen und Wohnen**		**443**
	1.52.10	Bau- und Grundstücksordnung	448
	1.52.20	Wohnungswesen	453
	1.52.30	Denkmalschutz und -pflege	458

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-788.041,30	-975.000,00		-975.000,00	**-967.456,12**	7.543,88
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.826,99	-71.500,00		-71.500,00	**-77.415,09**	-5.915,09
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-68.925,28	-35.000,00		-35.000,00	**-28.832,25**	6.167,75
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-882.793,57**	**-1.081.500,00**		**-1.081.500,00**	**-1.073.703,46**	**7.796,54**
11	-	Personalaufwendungen	2.582.461,61	2.573.854,12		2.573.854,12	**2.556.531,22**	-17.322,90
12	-	Versorgungsaufwendungen	237.095,96	232.667,45		232.667,45	**302.239,34**	69.571,89
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.061,67	87.552,31		87.552,31	**16.357,85**	-71.194,46
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	19.394,19	3.720,00		3.720,00	**10.968,94**	7.248,94
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	293.624,13	305.801,31		305.801,31	**264.555,08**	-41.246,23
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.156.637,56**	**3.203.595,19**		**3.203.595,19**	**3.150.652,43**	**-52.942,76**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.273.843,99**	**2.122.095,19**		**2.122.095,19**	**2.076.948,97**	**-45.146,22**
19	+	Finanzerträge	-4.984,39	-5.000,00		-5.000,00	**-4.023,56**	976,44
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-4.984,39**	**-5.000,00**		**-5.000,00**	**-4.023,56**	**976,44**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.268.859,60**	**2.117.095,19**		**2.117.095,19**	**2.072.925,41**	**-44.169,78**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**2.268.859,60**	**2.117.095,19**		**2.117.095,19**	**2.072.925,41**	**-44.169,78**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.765,40	-20,54		-20,54	**-156.518,24**	-156.497,70
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	703.330,38	534.208,86		534.208,86	**536.154,16**	1.945,30
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.964.424,58**	**2.651.283,51**		**2.651.283,51**	**2.452.561,33**	**-198.722,18**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-780.534,47	-975.000,00		-975.000,00	**-967.599,06**	7.400,94
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-15.354,38	-71.500,00		-71.500,00	**-19.105,57**	52.394,43
7	+	Sonstige Einzahlungen	-30.906,76	-35.000,00		-35.000,00	**-31.779,89**	3.220,11
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-5.067,57	-5.000,00		-5.000,00	**-4.088,65**	911,35
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-831.863,18**	**-1.086.500,00**		**-1.086.500,00**	**-1.022.573,17**	**63.926,83**
10	-	Personalauszahlungen	2.360.961,83	2.365.814,99		2.365.814,99	**2.249.920,18**	-115.894,81
11	-	Versorgungsauszahlungen	329.187,36	314.125,95		314.125,95	**346.715,60**	32.589,65
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.882,79	87.552,31		87.552,31	**16.156,68**	-71.395,63
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	40.000,00					
15	-	Sonstige Auszahlungen	295.859,99	305.801,31		305.801,31	**298.784,17**	-7.017,14
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.066.891,97**	**3.073.294,56**		**3.073.294,56**	**2.911.576,63**	**-161.717,93**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.235.028,79**	**1.986.794,56**		**1.986.794,56**	**1.889.003,46**	**-97.791,10**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-261.849,74	-180.000,00		-180.000,00	**-181.424,72**	-1.424,72
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-261.849,74**	**-180.000,00**		**-180.000,00**	**-181.424,72**	**-1.424,72**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-261.849,74**	**-180.000,00**		**-180.000,00**	**-181.424,72**	**-1.424,72**

1.52.10 Bau- und Grundstücksordnung **448**
1.52.10.01 Genehmigungsverfahren
1.52.10.02 Bauaufsichtliche Verfahren
1.52.10.03 Baurechtliche Stellungnahmen
1.52.10.04 Ordnungsbehördl. Handeln
1.52.10.05 Verwaltungsverfahren
1.52.10.06 Information und Beratung
1.52.10.07 Führung und Leitung Teilplan 5210
1.52.10.08 Interner Service 61/5

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-727.519,30	-920.000,00		-920.000,00	**-902.138,50**	17.861,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.643,43	-55.000,00		-55.000,00	**-58.312,45**	-3.312,45
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-49.760,12	-35.000,00		-35.000,00	**-28.832,25**	6.167,75
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-787.922,85**	**-1.010.000,00**		**-1.010.000,00**	**-989.283,20**	**20.716,80**
11	-	Personalaufwendungen	1.443.471,67	1.441.322,04		1.441.322,04	**1.474.576,38**	33.254,34
12	-	Versorgungsaufwendungen	146.352,51	146.504,11		146.504,11	**186.301,27**	39.797,16
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.769,45	79.334,81		79.334,81	**16.145,81**	-63.189,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	19.256,19	3.687,00		3.687,00	**9.930,39**	6.243,39
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	196.030,03	204.208,64		204.208,64	**178.417,01**	-25.791,63
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.828.879,85**	**1.875.056,60**		**1.875.056,60**	**1.865.370,86**	**-9.685,74**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.040.957,00**	**865.056,60**		**865.056,60**	**876.087,66**	**11.031,06**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.040.957,00**	**865.056,60**		**865.056,60**	**876.087,66**	**11.031,06**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.040.957,00**	**865.056,60**		**865.056,60**	**876.087,66**	**11.031,06**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-53.921,46	-61.580,60		-61.580,60	**-191.365,85**	-129.785,25
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	373.893,29	292.163,56		292.163,56	**303.366,89**	11.203,33
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.360.928,83**	**1.095.639,56**		**1.095.639,56**	**988.088,70**	**-107.550,86**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-718.534,47	-920.000,00		-920.000,00	**-901.850,44**	18.149,56
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-170,82	-55.000,00		-55.000,00	**-2,93**	54.997,07
7	+	Sonstige Einzahlungen	-30.901,76	-35.000,00		-35.000,00	**-31.665,49**	3.334,51
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-749.607,05**	**-1.010.000,00**		**-1.010.000,00**	**-933.518,86**	**76.481,14**
10	-	Personalauszahlungen	1.307.928,97	1.310.325,72		1.310.325,72	**1.295.799,06**	-14.526,66
11	-	Versorgungsauszahlungen	203.288,82	197.796,12		197.796,12	**211.921,97**	14.125,85
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.079,13	79.334,81		79.334,81	**15.944,64**	-63.390,17
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	198.045,98	204.208,64		204.208,64	**205.378,63**	1.169,99
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.736.342,90**	**1.791.665,29**		**1.791.665,29**	**1.729.044,30**	**-62.620,99**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**986.735,85**	**781.665,29**		**781.665,29**	**795.525,44**	**13.860,15**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.52.20 Wohnungswesen **453**
1.52.20.01 Wohnungsbauförderung
1.52.20.02 Wohnungsmarktbeob., Demograph. Wandel
1.52.20.03 Wohnraumbelegung, -vermittlung u. -verw.
1.52.20.04 Führung und Leitung Teilplan 5220

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-44.474,00	-49.000,00		-49.000,00	**-38.781,50**	10.218,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15.180,83	-16.500,00		-16.500,00	**-19.102,17**	-2.602,17
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-17.064,15					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-76.718,98**	**-65.500,00**		**-65.500,00**	**-57.883,67**	**7.616,33**
11	-	Personalaufwendungen	944.459,34	922.467,18		922.467,18	**878.447,78**	-44.019,40
12	-	Versorgungsaufwendungen	81.285,64	77.358,32		77.358,32	**104.896,17**	27.537,85
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258,75	8.182,66		8.182,66	**180,04**	-8.002,62
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	138,00	33,00		33,00	**1.038,55**	1.005,55
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.647,64	90.152,74		90.152,74	**70.510,73**	-19.642,01
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.112.789,37**	**1.098.193,90**		**1.098.193,90**	**1.055.073,27**	**-43.120,63**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.036.070,39**	**1.032.693,90**		**1.032.693,90**	**997.189,60**	**-35.504,30**
19	+	Finanzerträge	-4.984,39	-5.000,00		-5.000,00	**-4.023,56**	976,44
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-4.984,39**	**-5.000,00**		**-5.000,00**	**-4.023,56**	**976,44**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.031.086,00**	**1.027.693,90**		**1.027.693,90**	**993.166,04**	**-34.527,86**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.031.086,00**	**1.027.693,90**		**1.027.693,90**	**993.166,04**	**-34.527,86**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.765,40	-20,54		-20,54	**-19,65**	0,89
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	274.310,62	201.932,00		201.932,00	**189.591,18**	-12.340,82
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.297.631,22**	**1.229.605,36**		**1.229.605,36**	**1.182.737,57**	**-46.867,79**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.535,00	-49.000,00		-49.000,00	**-35.742,50**	13.257,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-15.180,83	-16.500,00		-16.500,00	**-19.102,17**	-2.602,17
7	+	Sonstige Einzahlungen	-5,00				**-114,40**	-114,40
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-5.067,57	-5.000,00		-5.000,00	**-4.088,65**	911,35
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-65.788,40**	**-70.500,00**		**-70.500,00**	**-59.047,72**	**11.452,28**
10	-	Personalauszahlungen	868.236,48	853.297,38		853.297,38	**761.315,87**	-91.981,51
11	-	Versorgungsauszahlungen	112.818,80	104.442,08		104.442,08	**122.231,76**	17.789,68
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	258,75	8.182,66		8.182,66	**180,04**	-8.002,62
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	87.810,35	90.152,74		90.152,74	**79.713,39**	-10.439,35
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.069.124,38**	**1.056.074,86**		**1.056.074,86**	**963.441,06**	**-92.633,80**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.003.335,98**	**985.574,86**		**985.574,86**	**904.393,34**	**-81.181,52**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-261.849,74	-180.000,00		-180.000,00	**-181.424,72**	-1.424,72
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-261.849,74**	**-180.000,00**		**-180.000,00**	**-181.424,72**	**-1.424,72**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-261.849,74**	**-180.000,00**		**-180.000,00**	**-181.424,72**	**-1.424,72**

1.52.30	**Denkmalschutz und -pflege**	**458**
1.52.30.01	Denkmalschutz/-pflege	
1.52.30.02	Projekte	
1.52.30.03	Führung und Leitung Teilplan 5230	
1.52.30.04	Ordnungsbehördliches Handeln	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.048,00	-6.000,00		-6.000,00	**-26.536,12**	-20.536,12
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2,73				**-0,47**	-0,47
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.101,01					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-18.151,74**	**-6.000,00**		**-6.000,00**	**-26.536,59**	**-20.536,59**
11	-	Personalaufwendungen	194.530,60	210.064,90		210.064,90	**203.507,06**	-6.557,84
12	-	Versorgungsaufwendungen	9.457,81	8.805,02		8.805,02	**11.041,90**	2.236,88
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33,47	34,84		34,84	**32,00**	-2,84
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.946,46	11.439,93		11.439,93	**15.627,34**	4.187,41
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**214.968,34**	**230.344,69**		**230.344,69**	**230.208,30**	**-136,39**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**196.816,60**	**224.344,69**		**224.344,69**	**203.671,71**	**-20.672,98**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**196.816,60**	**224.344,69**		**224.344,69**	**203.671,71**	**-20.672,98**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**196.816,60**	**224.344,69**		**224.344,69**	**203.671,71**	**-20.672,98**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.047,93	101.693,90		101.693,90	**78.063,35**	-23.630,55
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**305.864,53**	**326.038,59**		**326.038,59**	**281.735,06**	**-44.303,53**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.465,00	-6.000,00		-6.000,00	**-30.006,12**	-24.006,12
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2,73				**-0,47**	-0,47
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.467,73**	**-6.000,00**		**-6.000,00**	**-30.006,59**	**-24.006,59**
10	-	Personalauszahlungen	184.796,38	202.191,89		202.191,89	**192.805,25**	-9.386,64
11	-	Versorgungsauszahlungen	13.079,74	11.887,75		11.887,75	**12.561,87**	674,12
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.544,91	34,84		34,84	**32,00**	-2,84
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	40.000,00					
15	-	Sonstige Auszahlungen	10.003,66	11.439,93		11.439,93	**13.692,15**	2.252,22
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**261.424,69**	**225.554,41**		**225.554,41**	**219.091,27**	**-6.463,14**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**244.956,96**	**219.554,41**		**219.554,41**	**189.084,68**	**-30.469,73**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.53	**Ver- und Entsorgung**		**463**
	1.53.70	Abfallsammlung	468
	1.53.71	L_Kompostierungsanlage	473
	1.53.72	Abfallwirtschaft und Bodenschutz	478
	1.53.80	Abwasserbeseitigung	483

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.154,00	-81.154,00		-81.154,00	**-1.154,00**	80.000,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.282.475,76	-32.200.887,00		-32.200.887,00	**-30.750.995,34**	1.449.891,66
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.080,09	-8.000,00		-8.000,00		8.000,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.721.349,09	-527.478,00		-527.478,00	**-1.472.268,61**	-944.790,61
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-33.797,68	-35.500,00		-35.500,00	**-32.575,96**	2.924,04
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-33.034.696,44**	**-32.853.019,00**		**-32.853.019,00**	**-32.256.993,91**	**596.025,09**
11	-	Personalaufwendungen	337.228,24	333.627,91		333.627,91	**248.417,33**	-85.210,58
12	-	Versorgungsaufwendungen	18.742,45	16.490,46		16.490,46	**23.748,82**	7.258,36
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.586.867,14	31.532.112,46		31.532.112,46	**31.540.405,01**	8.292,55
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	61.200,91	21.865,00		21.865,00	**35.134,28**	13.269,28
15	-	Transferaufwendungen	75.739,02	91.551,00		91.551,00	**75.237,79**	-16.313,21
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.193.460,63	187.415,58		187.415,58	**486.238,35**	298.822,77
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**34.273.238,39**	**32.183.062,41**		**32.183.062,41**	**32.409.181,58**	**226.119,17**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.238.541,95**	**-669.956,59**		**-669.956,59**	**152.187,67**	**822.144,26**
19	+	Finanzerträge	-1.991.157,41	-1.350.000,00		-1.350.000,00	**-1.655.648,92**	-305.648,92
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-1.991.157,41**	**-1.350.000,00**		**-1.350.000,00**	**-1.655.648,92**	**-305.648,92**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-752.615,46**	**-2.019.956,59**		**-2.019.956,59**	**-1.503.461,25**	**516.495,34**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-752.615,46**	**-2.019.956,59**		**-2.019.956,59**	**-1.503.461,25**	**516.495,34**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-29.731,67	-33.395,43		-33.395,43	**-31.173,93**	2.221,50
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	913.054,85	588.979,31		588.979,31	**590.677,00**	1.697,69
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**130.707,72**	**-1.464.372,71**		**-1.464.372,71**	**-943.958,18**	**520.414,53**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-80.000,00		-80.000,00		80.000,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-30.680.124,87	-31.030.887,00		-31.030.887,00	**-30.869.116,70**	161.770,30
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.105,48	-8.000,00		-8.000,00	**-8.333,23**	-333,23
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-548.179,42	-527.478,00		-527.478,00	**-3.077.029,47**	-2.549.551,47
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.413.075,39	-35.500,00		-35.500,00	**1.371.255,75**	1.406.755,75
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.991.157,40	-1.350.000,00		-1.350.000,00	**-783.048,92**	566.951,08
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-34.657.642,56**	**-33.031.865,00**		**-33.031.865,00**	**-33.366.272,57**	**-334.407,57**
10	-	Personalauszahlungen	320.621,93	318.883,01		318.883,01	**260.604,76**	-58.278,25
11	-	Versorgungsauszahlungen	26.030,65	22.263,88		22.263,88	**27.094,48**	4.830,60
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.854.804,60	31.567.112,46		31.567.112,46	**31.539.577,40**	-27.535,06
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	110.739,02	91.551,00		91.551,00	**75.237,79**	-16.313,21
15	-	Sonstige Auszahlungen	420.266,67	187.415,58		187.415,58	**313.298,90**	125.883,32
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.732.462,87**	**32.187.225,93**		**32.187.225,93**	**32.215.813,33**	**28.587,40**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-2.925.179,69**	**-844.639,07**		**-844.639,07**	**-1.150.459,24**	**-305.820,17**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen		120.000,00		120.000,00	**100.724,55**	-19.275,45
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**120.000,00**		**120.000,00**	**100.724,55**	**-19.275,45**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**120.000,00**		**120.000,00**	**100.724,55**	**-19.275,45**

1.53.70	**Abfallsammlung**		**468**
	1.53.70.01	Abfallsammlung u.-transport	
	1.53.70.02	Abwicklung HUI-GmbH	
	1.53.70.03	Abw. Beteiligung HEB GmbH	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.510.526,81	-19.708.687,00		-19.708.687,00	**-18.581.557,67**	1.127.129,33
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.696.806,04	-213.987,00		-213.987,00	**-1.407.843,67**	-1.193.856,67
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-21.207.332,85**	**-19.922.674,00**		**-19.922.674,00**	**-19.989.401,34**	**-66.727,34**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.043.853,00	19.328.472,00		19.328.472,00	**19.328.367,00**	-105,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.109,82				**1.665,12**	1.665,12
15	-	Transferaufwendungen	75.739,02	91.551,00		91.551,00	**75.237,79**	-16.313,21
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.158.534,48	16.050,00		16.050,00	**419.090,55**	403.040,55
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**22.280.236,32**	**19.436.073,00**		**19.436.073,00**	**19.824.360,46**	**388.287,46**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.072.903,47**	**-486.601,00**		**-486.601,00**	**-165.040,88**	**321.560,12**
19	+	Finanzerträge	-622.457,41	-500.000,00		-500.000,00	**-783.048,92**	-283.048,92
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-622.457,41**	**-500.000,00**		**-500.000,00**	**-783.048,92**	**-283.048,92**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**450.446,06**	**-986.601,00**		**-986.601,00**	**-948.089,80**	**38.511,20**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**450.446,06**	**-986.601,00**		**-986.601,00**	**-948.089,80**	**38.511,20**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	324.734,57	153.043,28		153.043,28	**180.684,16**	27.640,88
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**775.180,63**	**-833.557,72**		**-833.557,72**	**-767.405,64**	**66.152,08**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-18.870.377,05	-18.538.687,00		-18.538.687,00	**-18.582.608,57**	-43.921,57
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-261.377,33	-213.987,00		-213.987,00	**-3.027.855,02**	-2.813.868,02
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.392.302,66				**1.392.302,66**	1.392.302,66
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-622.457,40	-500.000,00		-500.000,00	**-783.048,92**	-283.048,92
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-21.146.514,44**	**-19.252.674,00**		**-19.252.674,00**	**-21.001.209,85**	**-1.748.535,85**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.288.494,60	19.328.472,00		19.328.472,00	**19.329.332,00**	860,00
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	110.739,02	91.551,00		91.551,00	**75.237,79**	-16.313,21
15	-	Sonstige Auszahlungen	369.115,69	16.050,00		16.050,00	**236.494,72**	220.444,72
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.768.349,31**	**19.436.073,00**		**19.436.073,00**	**19.641.064,51**	**204.991,51**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-1.378.165,13**	**183.399,00**		**183.399,00**	**-1.360.145,34**	**-1.543.544,34**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.53.71 L_Kompostierungsanlage **473**
1.53.71.01 L_Teilplan 5371 Führung und Leitung
1.53.71.02 L_Entsorgung Grün- und Parkabfall

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-344.467,56	-410.000,00		-410.000,00		410.000,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.080,09	-8.000,00		-8.000,00		8.000,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2,05					
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-594,28					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-340.983,80**	**-418.000,00**		**-418.000,00**		**418.000,00**
11	-	Personalaufwendungen	56.834,02	56.605,80		56.605,80	**85,13**	-56.520,67
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.864,96	123.392,00		123.392,00	**1.266,80**	-122.125,20
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	21.865,05	20.625,00		20.625,00	**1.189,80**	-19.435,20
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.178,83	6.309,66		6.309,66	**495,97**	-5.813,69
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**181.742,86**	**206.932,46**		**206.932,46**	**3.037,70**	**-203.894,76**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-159.240,94**	**-211.067,54**		**-211.067,54**	**3.037,70**	**214.105,24**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-159.240,94**	**-211.067,54**		**-211.067,54**	**3.037,70**	**214.105,24**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-159.240,94**	**-211.067,54**		**-211.067,54**	**3.037,70**	**214.105,24**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	97.235,98	75.893,98		75.893,98	**17.116,96**	-58.777,02
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-62.004,96**	**-135.173,56**		**-135.173,56**	**20.154,66**	**155.328,22**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-363.122,73	-410.000,00		-410.000,00	**-147.151,24**	262.848,76
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.105,48	-8.000,00		-8.000,00	**-8.333,23**	-333,23
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2,05					
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-388.230,26**	**-418.000,00**		**-418.000,00**	**-155.484,47**	**262.515,53**
10	-	Personalauszahlungen	56.755,59	56.605,80		56.605,80	**36.377,41**	-20.228,39
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.332,23	123.392,00		123.392,00	**47.332,14**	-76.059,86
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.449,14	6.309,66		6.309,66	**11.068,13**	4.758,47
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**158.536,96**	**186.307,46**		**186.307,46**	**94.777,68**	**-91.529,78**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-229.693,30**	**-231.692,54**		**-231.692,54**	**-60.706,79**	**170.985,75**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.53.72 Abfallwirtschaft und Bodenschutz **478**
1.53.72.01 Teilplan 5372 Führung und Leitung
1.53.72.02 Abfallwirtschaft
1.53.72.03 Altlasten
1.53.72.04 Bodenschutz

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-80.000,00		-80.000,00		80.000,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.826,00	-17.000,00		-17.000,00	**-12.786,62**	4.213,38
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.336,20	-6.000,00		-6.000,00	**-11.519,37**	-5.519,37
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-33.198,40	-35.500,00		-35.500,00	**-32.575,96**	2.924,04
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-45.360,60**	**-138.500,00**		**-138.500,00**	**-56.881,95**	**81.618,05**
11	-	Personalaufwendungen	280.394,22	277.022,11		277.022,11	**248.332,20**	-28.689,91
12	-	Versorgungsaufwendungen	18.742,45	16.490,46		16.490,46	**23.748,82**	7.258,36
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	556,96	1.843,46		1.843,46	**801,71**	-1.041,75
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	35.983,18	86,00		86,00	**29.587,13**	29.501,13
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.049,75	120.804,92		120.804,92	**20.479,87**	-100.325,05
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**341.726,56**	**416.246,95**		**416.246,95**	**322.949,73**	**-93.297,22**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**296.365,96**	**277.746,95**		**277.746,95**	**266.067,78**	**-11.679,17**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**296.365,96**	**277.746,95**		**277.746,95**	**266.067,78**	**-11.679,17**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**296.365,96**	**277.746,95**		**277.746,95**	**266.067,78**	**-11.679,17**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-18.763,50	-20.290,43		-20.290,43	**-19.753,18**	537,25
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	276.878,15	217.509,36		217.509,36	**234.142,27**	16.632,91
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**554.480,61**	**474.965,88**		**474.965,88**	**480.456,87**	**5.490,99**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-80.000,00		-80.000,00		80.000,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.515,06	-17.000,00		-17.000,00	**-11.123,68**	5.876,32
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-479,93	-6.000,00		-6.000,00	**-783,62**	5.216,38
7	+	Sonstige Einzahlungen	-20.767,73	-35.500,00		-35.500,00	**-21.046,91**	14.453,09
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-33.762,72**	**-138.500,00**		**-138.500,00**	**-32.954,21**	**105.545,79**
10	-	Personalauszahlungen	263.866,34	262.277,21		262.277,21	**224.227,35**	-38.049,86
11	-	Versorgungsauszahlungen	26.030,65	22.263,88		22.263,88	**27.094,48**	4.830,60
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	556,96	36.843,46		36.843,46	**801,71**	-36.041,75
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	22.836,71	120.804,92		120.804,92	**19.574,49**	-101.230,43
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**313.290,66**	**442.189,47**		**442.189,47**	**271.698,03**	**-170.491,44**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**279.527,94**	**303.689,47**		**303.689,47**	**238.743,82**	**-64.945,65**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.53.80	**Abwasserbeseitigung**		**483**
	1.53.80.01	Schmutzwasser	
	1.53.80.02	Niederschlagswasser	
	1.53.80.03	Abw .Beteiligung WBH	
	1.53.80.04	Betrieb öffentliche Toiletten	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.154,00	-1.154,00		-1.154,00	**-1.154,00**	
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.416.655,39	-12.065.200,00		-12.065.200,00	**-12.156.651,05**	-91.451,05
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-23.204,80	-307.491,00		-307.491,00	**-52.905,57**	254.585,43
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5,00					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-11.441.019,19**	**-12.373.845,00**		**-12.373.845,00**	**-12.210.710,62**	**163.134,38**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.444.592,22	12.078.405,00		12.078.405,00	**12.209.969,50**	131.564,50
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.242,86	1.154,00		1.154,00	**2.692,23**	1.538,23
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.697,57	44.251,00		44.251,00	**46.171,96**	1.920,96
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.469.532,65**	**12.123.810,00**		**12.123.810,00**	**12.258.833,69**	**135.023,69**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**28.513,46**	**-250.035,00**		**-250.035,00**	**48.123,07**	**298.158,07**
19	+	Finanzerträge	-1.368.700,00	-850.000,00		-850.000,00	**-872.600,00**	-22.600,00
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-1.368.700,00**	**-850.000,00**		**-850.000,00**	**-872.600,00**	**-22.600,00**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-1.340.186,54**	**-1.100.035,00**		**-1.100.035,00**	**-824.476,93**	**275.558,07**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-1.340.186,54**	**-1.100.035,00**		**-1.100.035,00**	**-824.476,93**	**275.558,07**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-10.968,17	-13.105,00		-13.105,00	**-11.420,75**	1.684,25
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	214.206,15	142.532,69		142.532,69	**158.733,61**	16.200,92
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-1.136.948,56**	**-970.607,31**		**-970.607,31**	**-677.164,07**	**293.443,24**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.434.110,03	-12.065.200,00		-12.065.200,00	**-12.128.233,21**	-63.033,21
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-286.320,11	-307.491,00		-307.491,00	**-48.390,83**	259.100,17
7	+	Sonstige Einzahlungen	-5,00					
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.368.700,00	-850.000,00		-850.000,00		850.000,00
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-13.089.135,14**	**-13.222.691,00**		**-13.222.691,00**	**-12.176.624,04**	**1.046.066,96**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.468.420,81	12.078.405,00		12.078.405,00	**12.162.111,55**	83.706,55
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	23.865,13	44.251,00		44.251,00	**46.161,56**	1.910,56
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.492.285,94**	**12.122.656,00**		**12.122.656,00**	**12.208.273,11**	**85.617,11**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-1.596.849,20**	**-1.100.035,00**		**-1.100.035,00**	**31.649,07**	**1.131.684,07**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen		120.000,00		120.000,00	**100.724,55**	-19.275,45
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**120.000,00**		**120.000,00**	**100.724,55**	**-19.275,45**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**120.000,00**		**120.000,00**	**100.724,55**	**-19.275,45**

1.54	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**		**488**
	1.54.10	Gemeindestraßen (GS)	493
	1.54.30	Landesstraßen (LS)	498
	1.54.40	Bundesstraßen	503
	1.54.50	Straßenreinigung	508
	1.54.60	Parkplätze	513
	1.54.70	ÖPNV	518

Jahresabschluss 2011 **1.54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

verantwortlich:

VB 5 Thomas Grothe

HAGEN
Stadt der FernUniversität

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.043.923,47	-3.694.283,00		-3.694.283,00	**-4.691.978,59**	-997.695,59
3	+	Sonstige Transfererträge	-557.691,00	-500.000,00		-500.000,00	**-535.260,00**	-35.260,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.425.702,90	-9.147.625,00		-9.147.625,00	**-9.286.293,67**	-138.668,67
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-68.496,97	-69.970,00		-69.970,00	**-64.679,16**	5.290,84
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-372.665,73	-1.400,00		-1.400,00	**-495.272,97**	-493.872,97
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-769.929,78	-166.067,00		-166.067,00	**-1.141.562,00**	-975.495,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-762.266,31	-895.816,16		-895.816,16	**-333.649,75**	562.166,41
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-16.000.676,16**	**-14.475.161,16**		**-14.475.161,16**	**-16.548.696,14**	**-2.073.534,98**
11	-	Personalaufwendungen	5.231.274,44	5.059.575,62		5.059.575,62	**1.090.866,45**	-3.968.709,17
12	-	Versorgungsaufwendungen	412.187,56	409.817,11		409.817,11	**423.042,97**	13.225,86
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.513.740,53	23.184.768,87		23.184.768,87	**32.575.135,28**	9.390.366,41
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	22.390.299,26	22.537.344,00		22.537.344,00	**22.455.152,03**	-82.191,97
15	-	Transferaufwendungen	971.531,00	913.975,00		913.975,00	**865.575,00**	-48.400,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.326.714,93	512.823,93		512.823,93	**1.768.423,62**	1.255.599,69
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**52.845.747,72**	**52.618.304,53**		**52.618.304,53**	**59.178.195,35**	**6.559.890,82**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**36.845.071,56**	**38.143.143,37**		**38.143.143,37**	**42.629.499,21**	**4.486.355,84**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.106.306,55				**666.868,99**	666.868,99
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**1.106.306,55**				**666.868,99**	**666.868,99**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**37.951.378,11**	**38.143.143,37**		**38.143.143,37**	**43.296.368,20**	**5.153.224,83**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**37.951.378,11**	**38.143.143,37**		**38.143.143,37**	**43.296.368,20**	**5.153.224,83**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-672.086,28	-1.278.314,48		-1.278.314,48	**-274.965,80**	1.003.348,68
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.647.773,48	1.233.948,96		1.233.948,96	**671.923,10**	-562.025,86
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**38.927.065,31**	**38.098.777,85**		**38.098.777,85**	**43.693.325,50**	**5.594.547,65**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-358.564,26	-383.625,00		-383.625,00	**-364.564,26**	19.060,74
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-476.691,00	-500.000,00		-500.000,00	**-527.000,00**	-27.000,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.151.621,18	-5.652.021,00		-5.652.021,00	**-5.804.028,13**	-152.007,13
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-69.365,37	-69.970,00		-69.970,00	**-68.102,21**	1.867,79
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-363.056,26	-1.400,00		-1.400,00	**-504.023,39**	-502.623,39
7	+	Sonstige Einzahlungen	-710.890,78	-166.000,00		-166.000,00	**224.594,34**	390.594,34
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.130.188,85**	**-6.773.016,00**		**-6.773.016,00**	**-7.043.123,65**	**-270.107,65**
10	-	Personalauszahlungen	4.844.702,99	4.693.139,11		4.693.139,11	**3.339.696,28**	-1.353.442,83
11	-	Versorgungsauszahlungen	573.645,64	553.297,01		553.297,01	**457.693,31**	-95.603,70
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.081.107,04	31.047.089,87		31.047.089,87	**39.610.981,82**	8.563.891,95
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.106.306,55				**56.868,99**	56.868,99
14	-	Transferauszahlungen	1.160.608,37	913.975,00		913.975,00	**946.575,00**	32.600,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	521.994,68	512.823,93		512.823,93	**285.919,21**	-226.904,72
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**32.288.365,27**	**37.720.324,92**		**37.720.324,92**	**44.697.734,61**	**6.977.409,69**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**24.158.176,42**	**30.947.308,92**		**30.947.308,92**	**37.654.610,96**	**6.707.302,04**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.650.772,20	-14.628.000,00		-14.628.000,00	**-5.957.694,19**	8.670.305,81
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-50.007,80					
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-827.316,58	-527.000,00		-527.000,00	**-384.066,18**	142.933,82
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-261.222,52					
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-3.789.319,10**	**-15.155.000,00**		**-15.155.000,00**	**-6.341.760,37**	**8.813.239,63**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	31.487,05				**2.439.540,70**	2.439.540,70
8	-	für Baumaßnahmen	5.320.722,67	22.063.200,00		22.063.200,00	**2.903.203,81**	-19.159.996,19
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	183.617,48	81.500,00		81.500,00	**40.044,83**	-41.455,17
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen					**290.520,00**	290.520,00
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.519.062,00				**424.951,00**	424.951,00
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**7.054.889,20**	**22.144.700,00**		**22.144.700,00**	**6.098.260,34**	**-16.046.439,66**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**3.265.570,10**	**6.989.700,00**		**6.989.700,00**	**-243.500,03**	**-7.233.200,03**

1.54.10	**Gemeindestraßen (GS)**		**493**
	1.54.10.01	Teilplan 5410 (FB 67) Führung u.Leitung	
	1.54.10.02	Unterhaltung Gemeindestraßen	
	1.54.10.04	Winterdienst/Straßenreinigung	
	1.54.10.05	Geschwindigkeitsüberwachungsanlagen	
	1.54.10.06	Beschilderung/Markierung	
	1.54.10.07	Projekte 67	
	1.54.10.20	Teilplan 5410 (FB 66) Führung u.Leitung	
	1.54.10.21	Verkehrs- u. Lichtsignalanlagen	
	1.54.10.22	Parkleitsystem	
	1.54.10.23	Verkehrsrechner	
	1.54.10.24	Öffentliche Beleuchtung	
	1.54.10.25	Beschilderung (wegweisende)	
	1.54.10.26	Unterh. Brücken/konstruktiver Ing.-bau	
	1.54.10.27	Straßen- u. beitragsrechtl. Maßnahmen	
	1.54.10.28	Maßnahmen nach Eisenbahnkreuzungsgesetz	
	1.54.10.29	Umlegung v. Versorgungsleitungen Str.bau	
	1.54.10.30	Projekte	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.519.133,40	-2.265.256,00		-2.265.256,00	**-2.970.739,00**	-705.483,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.540.363,77	-3.142.861,00		-3.142.861,00	**-3.136.073,66**	6.787,34
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-68.043,31	-69.100,00		-69.100,00	**-64.129,50**	4.970,50
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.921,56	-1.400,00		-1.400,00	**-2.958,13**	-1.558,13
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-739.843,59	-143.067,00		-143.067,00	**-945.413,09**	-802.346,09
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-762.266,31	-895.816,16		-895.816,16	**-333.649,75**	562.166,41
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-7.648.571,94**	**-6.517.500,16**		**-6.517.500,16**	**-7.452.963,13**	**-935.462,97**
11	-	Personalaufwendungen	5.231.274,44	5.059.575,62		5.059.575,62	**1.090.866,45**	-3.968.709,17
12	-	Versorgungsaufwendungen	412.187,56	409.817,11		409.817,11	**423.042,97**	13.225,86
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.223.401,15	13.514.693,87		13.514.693,87	**21.500.059,54**	7.985.365,67
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	18.123.333,14	18.320.375,00		18.320.375,00	**18.210.599,92**	-109.775,08
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	410.871,49	410.253,93		410.253,93	**1.316.359,07**	906.105,14
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**37.401.067,78**	**37.714.715,53**		**37.714.715,53**	**42.540.927,95**	**4.826.212,42**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**29.752.495,84**	**31.197.215,37**		**31.197.215,37**	**35.087.964,82**	**3.890.749,45**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					**666.868,99**	666.868,99
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**666.868,99**	**666.868,99**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**29.752.495,84**	**31.197.215,37**		**31.197.215,37**	**35.754.833,81**	**4.557.618,44**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**29.752.495,84**	**31.197.215,37**		**31.197.215,37**	**35.754.833,81**	**4.557.618,44**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.475.061,83	-2.809.238,67		-2.809.238,67	**-793.453,99**	2.015.784,68
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.058.193,81	756.542,93		756.542,93	**261.493,58**	-495.049,35
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**28.335.627,82**	**29.144.519,63**		**29.144.519,63**	**35.222.873,40**	**6.078.353,77**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-399.278,60	-7.500,00		-7.500,00	**-25.103,00**	-17.603,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-68.911,71	-69.100,00		-69.100,00	**-67.552,55**	1.547,45
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-9.312,13	-1.400,00		-1.400,00	**-15.350,52**	-13.950,52
7	+	Sonstige Einzahlungen	-212.333,65	-143.000,00		-143.000,00	**-241.353,40**	-98.353,40
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-689.836,09**	**-221.000,00**		**-221.000,00**	**-349.359,47**	**-128.359,47**
10	-	Personalauszahlungen	4.844.702,99	4.693.139,11		4.693.139,11	**3.339.696,28**	-1.353.442,83
11	-	Versorgungsauszahlungen	573.645,64	553.297,01		553.297,01	**457.693,31**	-95.603,70
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.371.180,13	18.760.626,87		18.760.626,87	**25.876.542,17**	7.115.915,30
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					**56.868,99**	56.868,99
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	433.401,26	410.253,93		410.253,93	**259.577,52**	-150.676,41
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.222.930,02**	**24.417.316,92**		**24.417.316,92**	**29.990.378,27**	**5.573.061,35**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**19.533.093,93**	**24.196.316,92**		**24.196.316,92**	**29.641.018,80**	**5.444.701,88**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.374.876,00	-1.429.400,00		-1.429.400,00	**-1.908.394,19**	-478.994,19
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-19.687,80					
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-741.621,58	-487.000,00		-487.000,00	**-308.151,18**	178.848,82
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-219.694,72					
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-2.355.880,10**	**-1.916.400,00**		**-1.916.400,00**	**-2.216.545,37**	**-300.145,37**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	106,05					
8	-	für Baumaßnahmen	3.049.739,93	3.234.400,00		3.234.400,00	**2.064.350,94**	-1.170.049,06
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	183.617,48	81.500,00		81.500,00	**40.044,83**	-41.455,17
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	306.962,00				**424.951,00**	424.951,00
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**3.540.425,46**	**3.315.900,00**		**3.315.900,00**	**2.529.346,77**	**-786.553,23**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**1.184.545,36**	**1.399.500,00**		**1.399.500,00**	**312.801,40**	**-1.086.698,60**

1.54.30 Landesstraßen (LS) 498

1.54.30.01 Teilplan 5430 (FB 67) Führung u.Leitung
1.54.30.02 Unterhaltung Landesstraßen
1.54.30.03 Winterdienst/Straßenreinigung
1.54.30.10 Teilplan 5430 (FB 66) Führung u.Leitung
1.54.30.11 Unterh.Brücken u.konstruktiver Ing.-bau
1.54.30.12 Lichtsignalanlagen

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-627.683,57	-528.075,00		-528.075,00	**-694.162,03**	-166.087,03
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-70.256,00	-70.257,00		-70.257,00	**-66.667,00**	3.590,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12,27	-10,00		-10,00	**-12,27**	-2,27
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-23.965,10	-11.000,00		-11.000,00	**-79.791,53**	-68.791,53
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-721.916,94**	**-609.342,00**		**-609.342,00**	**-840.632,83**	**-231.290,83**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.039.606,69	1.314.691,00		1.314.691,00	**1.775.262,26**	460.571,26
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.542.660,84	1.491.920,00		1.491.920,00	**1.530.683,33**	38.763,33
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.162,43	55.000,00		55.000,00		-55.000,00
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.670.429,96**	**2.861.611,00**		**2.861.611,00**	**3.305.945,59**	**444.334,59**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.948.513,02**	**2.252.269,00**		**2.252.269,00**	**2.465.312,76**	**213.043,76**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.106.306,55					
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**1.106.306,55**					
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**3.054.819,57**	**2.252.269,00**		**2.252.269,00**	**2.465.312,76**	**213.043,76**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**3.054.819,57**	**2.252.269,00**		**2.252.269,00**	**2.465.312,76**	**213.043,76**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-755,29					
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.051.373,90	880.781,25		880.781,25	**250.970,25**	-629.811,00
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**4.105.438,18**	**3.133.050,25**		**3.133.050,25**	**2.716.283,01**	**-416.767,24**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12,27	-10,00		-10,00	**-12,27**	-2,27
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen	-6.902,61	-11.000,00		-11.000,00	**-4.411,31**	6.588,69
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.914,88**	**-11.010,00**		**-11.010,00**	**-4.423,58**	**6.586,42**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.004.100,05	2.472.901,00		2.472.901,00	**2.961.959,51**	489.058,51
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.106.306,55					
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	18.985,63	55.000,00		55.000,00		-55.000,00
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.129.392,23**	**2.527.901,00**		**2.527.901,00**	**2.961.959,51**	**434.058,51**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.122.477,35**	**2.516.891,00**		**2.516.891,00**	**2.957.535,93**	**440.644,93**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-406.700,00	-1.406.900,00		-1.406.900,00	**-254.400,00**	1.152.500,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-41.527,80					
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-448.227,80**	**-1.406.900,00**		**-1.406.900,00**	**-254.400,00**	**1.152.500,00**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden					**5.163,54**	5.163,54
8	-	für Baumaßnahmen	1.459.263,73	1.600.000,00		1.600.000,00	**290.249,38**	-1.309.750,62
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	711.200,00					
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**2.170.463,73**	**1.600.000,00**		**1.600.000,00**	**295.412,92**	**-1.304.587,08**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**1.722.235,93**	**193.100,00**		**193.100,00**	**41.012,92**	**-152.087,08**

1.54.40	**Bundesstraßen**		**503**
	1.54.40.01	Teilplan 5440 (FB 67) Führung und Leitun	
	1.54.40.02	Unterhaltung Bundesstraßen	
	1.54.40.03	Winterdienst/Straßenreinigung	
	1.54.40.10	Teilplan 5440 (FB 66) Führung und Leitun	
	1.54.40.11	Unterh.Brücken u.konstruktiver Ing.-bau	
	1.54.40.12	Lichtsignalanlagen	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-516.291,00	-517.327,00		-517.327,00	**-654.324,00**	-136.997,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50.987,00	-50.986,00		-50.986,00	**-49.613,00**	1.373,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-441,39	-860,00		-860,00	**-537,39**	322,61
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-809,20				**-644,91**	-644,91
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.121,09	-11.000,00		-11.000,00	**-116.357,38**	-105.357,38
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-574.649,68**	**-580.173,00**		**-580.173,00**	**-821.476,68**	**-241.303,68**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.742.353,97	1.726.807,00		1.726.807,00	**2.591.103,63**	864.296,63
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.700.095,97	2.700.092,00		2.700.092,00	**2.677.094,00**	-22.998,00
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.930,21	27.500,00		27.500,00	**16,00**	-27.484,00
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.493.380,15**	**4.454.399,00**		**4.454.399,00**	**5.268.213,63**	**813.814,63**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**3.918.730,47**	**3.874.226,00**		**3.874.226,00**	**4.446.736,95**	**572.510,95**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**3.918.730,47**	**3.874.226,00**		**3.874.226,00**	**4.446.736,95**	**572.510,95**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**3.918.730,47**	**3.874.226,00**		**3.874.226,00**	**4.446.736,95**	**572.510,95**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	648.337,33	565.599,23		565.599,23	**233.859,59**	-331.739,64
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**4.567.067,80**	**4.439.825,23**		**4.439.825,23**	**4.680.596,54**	**240.771,31**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-441,39	-860,00		-860,00	**-537,39**	322,61
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-809,20				**-644,91**	-644,91
7	+	Sonstige Einzahlungen	-3.754,48	-11.000,00		-11.000,00	**-17.540,99**	-6.540,99
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.005,07**	**-11.860,00**		**-11.860,00**	**-18.723,29**	**-6.863,29**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.218.133,68	3.184.985,00		3.184.985,00	**3.847.407,42**	662.422,42
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	45.332,56	27.500,00		27.500,00	**4.175,11**	-23.324,89
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.263.466,24**	**3.212.485,00**		**3.212.485,00**	**3.851.582,53**	**639.097,53**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.258.461,17**	**3.200.625,00**		**3.200.625,00**	**3.832.859,24**	**632.234,24**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-869.196,20	-11.191.700,00		-11.191.700,00	**-3.339.900,00**	7.851.800,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-869.196,20**	**-11.191.700,00**		**-11.191.700,00**	**-3.339.900,00**	**7.851.800,00**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden					**2.434.377,16**	2.434.377,16
8	-	für Baumaßnahmen	811.719,01	16.628.800,00		16.628.800,00	**313.028,40**	-16.315.771,60
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen					**271.320,00**	271.320,00
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	500.900,00					
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.312.619,01**	**16.628.800,00**		**16.628.800,00**	**3.018.725,56**	**-13.610.074,44**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**443.422,81**	**5.437.100,00**		**5.437.100,00**	**-321.174,44**	**-5.758.274,44**

1.54.50	**Straßenreinigung**		**508**
	1.54.50.01	Straßenreinigung (Gebührenhaushalt)	
	1.54.50.02	Winterdienst (Gebührenhaushalt)	
	1.54.50.03	Winterdienst (öffentl. Int./Wolfsk. Weg)	
	1.54.50.04	Sommer/Winterreinigung fisk. Flächen	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.476.618,93	-4.663.021,00		-4.663.021,00	**-4.729.570,32**	-66.549,32
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-352.807,09				**-491.669,93**	-491.669,93
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-4.829.426,02**	**-4.663.021,00**		**-4.663.021,00**	**-5.221.240,25**	**-558.219,25**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.151.962,82	6.186.224,00		6.186.224,00	**6.152.226,84**	-33.997,16
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	138,80				**1.549,12**	1.549,12
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	754.683,02				**429.594,31**	429.594,31
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.906.784,64**	**6.186.224,00**		**6.186.224,00**	**6.583.370,27**	**397.146,27**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**2.077.358,62**	**1.523.203,00**		**1.523.203,00**	**1.362.130,02**	**-161.072,98**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**2.077.358,62**	**1.523.203,00**		**1.523.203,00**	**1.362.130,02**	**-161.072,98**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**2.077.358,62**	**1.523.203,00**		**1.523.203,00**	**1.362.130,02**	**-161.072,98**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	72.999,96	72.999,96		72.999,96	**6.083,33**	-66.916,63
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	163.454,20	162.512,18		162.512,18	**185.095,02**	22.582,84
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**2.313.812,78**	**1.758.715,14**		**1.758.715,14**	**1.553.308,37**	**-205.406,77**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.464.861,38	-4.424.021,00		-4.424.021,00	**-4.474.555,44**	-50.534,44
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-352.807,05				**-487.900,08**	-487.900,08
7	+	Sonstige Einzahlungen	-487.900,04				**487.900,04**	487.900,04
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.305.568,47**	**-4.424.021,00**		**-4.424.021,00**	**-4.474.555,48**	**-50.534,48**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.151.962,82	6.186.224,00		6.186.224,00	**6.175.162,55**	-11.061,45
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen						
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.151.962,82**	**6.186.224,00**		**6.186.224,00**	**6.175.162,55**	**-11.061,45**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**846.394,35**	**1.762.203,00**		**1.762.203,00**	**1.700.607,07**	**-61.595,93**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.54.60	**Parkplätze**		**513**
	1.54.60.01	Teilplan 5460 Führung und Leitung	
	1.54.60.02	Unterhaltung Parkplätze	
	1.54.60.03	Unterhaltung Parkscheinautomaten	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					**-8.189,30**	-8.189,30
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.287.477,20	-1.220.500,00		-1.220.500,00	**-1.304.369,69**	-83.869,69
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-127,88					
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-1.000,00		-1.000,00		1.000,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.287.605,08**	**-1.221.500,00**		**-1.221.500,00**	**-1.312.558,99**	**-91.058,99**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.598,48	359.203,00		359.203,00	**510.299,41**	151.096,41
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	24.070,51	24.957,00		24.957,00	**35.225,66**	10.268,66
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.235,40	20.070,00		20.070,00	**145,84**	-19.924,16
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**325.904,39**	**404.230,00**		**404.230,00**	**545.670,91**	**141.440,91**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-961.700,69**	**-817.270,00**		**-817.270,00**	**-766.888,08**	**50.381,92**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-961.700,69**	**-817.270,00**		**-817.270,00**	**-766.888,08**	**50.381,92**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-961.700,69**	**-817.270,00**		**-817.270,00**	**-766.888,08**	**50.381,92**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	272.581,19	184.938,36		184.938,36	**44.106,00**	-140.832,36
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-689.119,50**	**-632.331,64**		**-632.331,64**	**-722.782,08**	**-90.450,44**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.287.481,20	-1.220.500,00		-1.220.500,00	**-1.304.369,69**	-83.869,69
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-127,88				**-127,88**	-127,88
7	+	Sonstige Einzahlungen		-1.000,00		-1.000,00		1.000,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.287.609,08**	**-1.221.500,00**		**-1.221.500,00**	**-1.304.497,57**	**-82.997,57**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	296.195,00	359.203,00		359.203,00	**677.471,15**	318.268,15
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	13.235,40	20.070,00		20.070,00	**4.309,17**	-15.760,83
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**309.430,40**	**379.273,00**		**379.273,00**	**681.780,32**	**302.507,32**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-978.178,68**	**-842.227,00**		**-842.227,00**	**-622.717,25**	**219.509,75**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-85.695,00	-40.000,00		-40.000,00	**-75.915,00**	-35.915,00
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-85.695,00**	**-40.000,00**		**-40.000,00**	**-75.915,00**	**-35.915,00**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-85.695,00**	**-40.000,00**		**-40.000,00**	**-75.915,00**	**-35.915,00**

1.54.70	**ÖPNV**		**518**
	1.54.70.01	Teilplan 5470 (FB 61) Führung u. Leitung	
	1.54.70.02	Abw. Verkehrsverbund Rhein-Ruhr	
	1.54.70.03	ÖPNV Regionalisierung	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-380.815,50	-383.625,00		-383.625,00	**-364.564,26**	19.060,74
3	+	Sonstige Transfererträge	-557.691,00	-500.000,00		-500.000,00	**-535.260,00**	-35.260,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-938.506,50**	**-883.625,00**		**-883.625,00**	**-899.824,26**	**-16.199,26**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.817,42	83.150,00		83.150,00	**46.183,60**	-36.966,40
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen	971.531,00	913.975,00		913.975,00	**865.575,00**	-48.400,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.832,38				**22.308,40**	22.308,40
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.048.180,80**	**997.125,00**		**997.125,00**	**934.067,00**	**-63.058,00**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**109.674,30**	**113.500,00**		**113.500,00**	**34.242,74**	**-79.257,26**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**109.674,30**	**113.500,00**		**113.500,00**	**34.242,74**	**-79.257,26**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**109.674,30**	**113.500,00**		**113.500,00**	**34.242,74**	**-79.257,26**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	184.563,93	141.499,24		141.499,24	**208.803,52**	67.304,28
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**294.238,23**	**254.999,24**		**254.999,24**	**243.046,26**	**-11.952,98**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-358.564,26	-383.625,00		-383.625,00	**-364.564,26**	19.060,74
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-476.691,00	-500.000,00		-500.000,00	**-527.000,00**	-27.000,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-835.255,26**	**-883.625,00**		**-883.625,00**	**-891.564,26**	**-7.939,26**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.535,36	83.150,00		83.150,00	**72.439,02**	-10.710,98
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	1.160.608,37	913.975,00		913.975,00	**946.575,00**	32.600,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	11.039,83				**17.857,41**	17.857,41
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.211.183,56**	**997.125,00**		**997.125,00**	**1.036.871,43**	**39.746,43**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**375.928,30**	**113.500,00**		**113.500,00**	**145.307,17**	**31.807,17**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-600.000,00		-600.000,00	**-455.000,00**	145.000,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-30.320,00					
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-30.320,00**	**-600.000,00**		**-600.000,00**	**-455.000,00**	**145.000,00**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	31.381,00					
8	-	für Baumaßnahmen		600.000,00		600.000,00	**235.575,09**	-364.424,91
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen					**19.200,00**	19.200,00
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**31.381,00**	**600.000,00**		**600.000,00**	**254.775,09**	**-345.224,91**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**1.061,00**				**-200.224,91**	**-200.224,91**

1.55	**Natur- und Landschaftspflege**		**523**
	1.55.10	Parkanlagen und öffentl. Grünflächen	528
	1.55.11	Kleingärten und Naherholungsgebiete	533
	1.55.20	Wasserwirtschaft	538
	1.55.30	L_Friedhofs- und Bestattungswesen	543
	1.55.31	sonstige Friedhofsangelegenheiten	548
	1.55.32	L_Krematorium	553
	1.55.40	Natur und Landschaft	558
	1.55.50	L_Land- und Forstwirtschaft	563

Jahresabschluss 2011 **1.55 Natur- und Landschaftspflege**

verantwortlich:

VB 5 Thomas Grothe

HAGEN
Stadt der FernUniversität

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-659.894,96	-883.531,00		-883.531,00	**-252.144,80**	631.386,20
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.161.904,70	-2.344.650,00		-2.344.650,00	**-231.092,02**	2.113.557,98
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.011.772,36	-968.547,00		-968.547,00	**-234.540,72**	734.006,28
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-30.852,73	-17.000,00		-17.000,00	**-8.466,80**	8.533,20
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-276.023,68	-5.000,00		-5.000,00	**-279.913,23**	-274.913,23
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-4.140.448,43**	**-4.218.728,00**		**-4.218.728,00**	**-1.006.157,57**	**3.212.570,43**
11	-	Personalaufwendungen	7.410.896,02	7.373.784,22		7.373.784,22	**964.933,28**	-6.408.850,94
12	-	Versorgungsaufwendungen	100.706,69	98.411,00		98.411,00	**104.779,77**	6.368,77
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.408.623,06	2.885.528,32		2.885.528,32	**3.949.499,50**	1.063.971,18
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	676.769,23	502.878,00		502.878,00	**314.583,68**	-188.294,32
15	-	Transferaufwendungen	33.057,69	44.148,00		44.148,00	**28.332,79**	-15.815,21
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.830.468,07	2.338.400,62		2.338.400,62	**1.243.468,02**	-1.094.932,60
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**12.460.520,76**	**13.243.150,16**		**13.243.150,16**	**6.605.597,04**	**-6.637.553,12**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**8.320.072,33**	**9.024.422,16**		**9.024.422,16**	**5.599.439,47**	**-3.424.982,69**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					**3.532,85**	3.532,85
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**3.532,85**	**3.532,85**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**8.320.072,33**	**9.024.422,16**		**9.024.422,16**	**5.602.972,32**	**-3.421.449,84**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**8.320.072,33**	**9.024.422,16**		**9.024.422,16**	**5.602.972,32**	**-3.421.449,84**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-285.995,82	-318.678,97		-318.678,97	**-84.471,91**	234.207,06
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.279.749,69	1.710.436,33		1.710.436,33	**718.909,83**	-991.526,50
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**10.313.826,20**	**10.416.179,52**		**10.416.179,52**	**6.237.410,24**	**-4.178.769,28**

Jahresabschluss 2011 **1.55 Natur- und Landschaftspflege**

verantwortlich:

VB 5 Thomas Grothe

HAGEN
Stadt der FernUniversität

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-201.136,16	-873.900,00		-873.900,00	**-487.706,76**	386.193,24
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.176.642,79	-2.344.650,00		-2.344.650,00	**-1.398.438,86**	946.211,14
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.240.345,23	-1.157.117,00		-1.157.117,00	**-977.028,96**	180.088,04
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-13.425,34	-17.000,00		-17.000,00	**-10.470.611,84**	-10.453.611,84
7	+	Sonstige Einzahlungen	-241.008,31	-5.000,00		-5.000,00	**-90.561,10**	-85.561,10
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.872.557,83**	**-4.397.667,00**		**-4.397.667,00**	**-13.424.347,52**	**-9.026.680,52**
10	-	Personalauszahlungen	7.315.204,29	7.285.790,09		7.285.790,09	**4.910.614,85**	-2.375.175,24
11	-	Versorgungsauszahlungen	139.961,82	132.865,35		132.865,35	**107.956,88**	-24.908,47
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.375.609,07	3.152.028,32		3.152.028,32	**4.648.628,71**	1.496.600,39
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.547,00				**3.532,85**	3.532,85
14	-	Transferauszahlungen	32.927,69	44.148,00		44.148,00	**34.862,79**	-9.285,21
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.982.365,67	2.338.400,62		2.338.400,62	**24.411.886,68**	22.073.486,06
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.850.615,54**	**12.953.232,38**		**12.953.232,38**	**34.117.482,76**	**21.164.250,38**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**7.978.057,71**	**8.555.565,38**		**8.555.565,38**	**20.693.135,24**	**12.137.569,86**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-10.000,00	-34.000,00		-34.000,00	**-4.999,88**	29.000,12
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-1.192.702,46				**-23.698.725,13**	-23.698.725,13
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-1.202.702,46**	**-34.000,00**		**-34.000,00**	**-23.703.725,01**	**-23.669.725,01**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	118.580,91	200.000,00		200.000,00	**151.726,73**	-48.273,27
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	407.797,62	107.500,00		107.500,00	**139.477,82**	31.977,82
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**526.378,53**	**307.500,00**		**307.500,00**	**291.204,55**	**-16.295,45**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-676.323,93**	**273.500,00**		**273.500,00**	**-23.412.520,46**	**-23.686.020,46**

1.55.10 Parkanlagen und öffentl. Grünflächen **528**
1.55.10.01 Teilplan 5510 Führung und Leitung
1.55.10.02 Unterhaltung/Instandsetzung Grün
1.55.10.03 Grünunterhaltung für andere Ämter
1.55.10.04 Unterhaltung für Externe (SEH etc.)

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-41.365,88	-2.681,00		-2.681,00	**-38.652,20**	-35.971,20
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-27.942,82	-22.667,00		-22.667,00	**-19.937,00**	2.730,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-30.520,38				**-0,12**	-0,12
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-86.148,60	-2.000,00		-2.000,00	**-232.706,62**	-230.706,62
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-185.977,68**	**-27.348,00**		**-27.348,00**	**-291.295,94**	**-263.947,94**
11	-	Personalaufwendungen	3.482.287,93	3.468.454,32		3.468.454,32	**4.753,62**	-3.463.700,70
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.382.944,61	1.535.722,13		1.535.722,13	**3.441.203,06**	1.905.480,93
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	195.105,05	108.210,00		108.210,00	**58.954,07**	-49.255,93
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	379.919,54	401.988,68		401.988,68	**296.677,55**	-105.311,13
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.440.257,13**	**5.514.375,13**		**5.514.375,13**	**3.801.588,30**	**-1.712.786,83**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**5.254.279,45**	**5.487.027,13**		**5.487.027,13**	**3.510.292,36**	**-1.976.734,77**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**5.254.279,45**	**5.487.027,13**		**5.487.027,13**	**3.510.292,36**	**-1.976.734,77**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**5.254.279,45**	**5.487.027,13**		**5.487.027,13**	**3.510.292,36**	**-1.976.734,77**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-254.559,22	-303.454,48		-303.454,48		303.454,48
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.161.339,56	970.946,51		970.946,51	**112.410,63**	-858.535,88
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**6.161.059,79**	**6.154.519,16**		**6.154.519,16**	**3.622.702,99**	**-2.531.816,17**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.000,00					
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.451,92	-22.667,00		-22.667,00	**-26.106,50**	-3.439,50
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-13.167,99				**-17.852,51**	-17.852,51
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.976,35	-2.000,00		-2.000,00	**-1.604,85**	395,15
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-43.596,26**	**-24.667,00**		**-24.667,00**	**-45.563,86**	**-20.896,86**
10	-	Personalauszahlungen	3.480.443,77	3.468.454,32		3.468.454,32	**2.125.730,10**	-1.342.724,22
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.306.383,23	1.535.722,13		1.535.722,13	**3.869.919,68**	2.334.197,55
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	361.038,01	401.988,68		401.988,68	**387.539,64**	-14.449,04
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.147.865,01**	**5.406.165,13**		**5.406.165,13**	**6.383.189,42**	**977.024,29**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**5.104.268,75**	**5.381.498,13**		**5.381.498,13**	**6.337.625,56**	**956.127,43**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-4.000,00		-4.000,00	**-3.999,88**	0,12
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**		**-4.000,00**		**-4.000,00**	**-3.999,88**	**0,12**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	25.187,72				**225,53**	225,53
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.241,30	15.000,00		15.000,00	**86.023,74**	71.023,74
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**46.429,02**	**15.000,00**		**15.000,00**	**86.249,27**	**71.249,27**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**46.429,02**	**11.000,00**		**11.000,00**	**82.249,39**	**71.249,39**

1.55.11 Kleingärten und Naherholungsgebiete **533**
1.55.11.01 Teilplan 5511 (FB 66) Führung u. Leitung
1.55.11.02 Teilplan 5511 (FB 23) Führung u. Leitung
1.55.11.03 Kleingärten
1.55.11.04 Ruhrtal
1.55.11.05 Abw. Glörtalsperre
1.55.11.06 L_Reitabgabe

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-387,91	-388,00		-388,00	**-388,00**	
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.476,60	-3.200,00		-3.200,00	**-2.419,40**	780,60
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-155.722,18	-158.000,00		-158.000,00	**-155.722,18**	2.277,82
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-23,19					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-158.609,88**	**-161.588,00**		**-161.588,00**	**-158.529,58**	**3.058,42**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.757,17	123.900,00		123.900,00	**464.189,18**	340.289,18
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.997,89	5.538,00		5.538,00	**3.949,41**	-1.588,59
15	-	Transferaufwendungen	14.980,00	26.180,00		26.180,00	**8.180,00**	-18.000,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.397,22	10.000,00		10.000,00	**607,54**	-9.392,46
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**127.132,28**	**165.618,00**		**165.618,00**	**476.926,13**	**311.308,13**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-31.477,60**	**4.030,00**		**4.030,00**	**318.396,55**	**314.366,55**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-31.477,60**	**4.030,00**		**4.030,00**	**318.396,55**	**314.366,55**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-31.477,60**	**4.030,00**		**4.030,00**	**318.396,55**	**314.366,55**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.041,24	-3.438,00		-3.438,00	**-827,39**	2.610,61
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	219.884,72	134.944,81		134.944,81	**117.460,85**	-17.483,96
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**185.365,88**	**135.536,81**		**135.536,81**	**435.030,01**	**299.493,20**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.435,75	-3.200,00		-3.200,00	**-2.474,59**	725,41
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-155.722,18	-158.000,00		-158.000,00	**-155.722,18**	2.277,82
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen	-23,19					
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-158.181,12**	**-161.200,00**		**-161.200,00**	**-158.196,77**	**3.003,23**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.440,34	123.900,00		123.900,00	**140.268,82**	16.368,82
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	14.980,00	26.180,00		26.180,00	**14.580,00**	-11.600,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	28.606,96	10.000,00		10.000,00	**607,54**	-9.392,46
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**142.027,30**	**160.080,00**		**160.080,00**	**155.456,36**	**-4.623,64**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-16.153,82**	**-1.120,00**		**-1.120,00**	**-2.740,41**	**-1.620,41**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-30.000,00		-30.000,00	**-1.000,00**	29.000,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**		**-30.000,00**		**-30.000,00**	**-1.000,00**	**29.000,00**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	80.410,17	200.000,00		200.000,00	**103.591,58**	-96.408,42
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.938,03	17.500,00		17.500,00	**10.236,43**	-7.263,57
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**100.348,20**	**217.500,00**		**217.500,00**	**113.828,01**	**-103.671,99**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**100.348,20**	**187.500,00**		**187.500,00**	**112.828,01**	**-74.671,99**

1.55.20	**Wasserwirtschaft**		**538**
	1.55.20.01	Teilplan 5520 Führung und Leitung	
	1.55.20.02	Gewässerausbau	
	1.55.20.03	Gewässeraufsicht	
	1.55.20.04	Grundwasserschutz	
	1.55.20.05	Wasserwirtschaftsplanung	
	1.55.20.06	Gefahrenabwehr	
	1.55.20.07	Gewässerunterhaltung	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-194.297,95	-818.000,00		-818.000,00	**-211.768,60**	606.231,40
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.408,00	-20.000,00		-20.000,00	**-224.063,62**	-204.063,62
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5,46	-8.000,00		-8.000,00	**-9.039,36**	-1.039,36
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-87.569,81	-1.000,00		-1.000,00	**-6.014,00**	-5.014,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-297.281,22**	**-847.000,00**		**-847.000,00**	**-450.885,58**	**396.114,42**
11	-	Personalaufwendungen	527.652,74	482.446,48		482.446,48	**529.133,44**	46.686,96
12	-	Versorgungsaufwendungen	32.992,20	33.260,43		33.260,43	**44.185,44**	10.925,01
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.062,25	5.069,57		5.069,57	**406,21**	-4.663,36
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	29.585,03	32.391,00		32.391,00	**215.072,00**	182.681,00
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.093.587,32	1.562.239,90		1.562.239,90	**680.160,21**	-882.079,69
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.685.879,54**	**2.115.407,38**		**2.115.407,38**	**1.468.957,30**	**-646.450,08**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.388.598,32**	**1.268.407,38**		**1.268.407,38**	**1.018.071,72**	**-250.335,66**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					**3.532,85**	3.532,85
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)					**3.532,85**	**3.532,85**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.388.598,32**	**1.268.407,38**		**1.268.407,38**	**1.021.604,57**	**-246.802,81**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.388.598,32**	**1.268.407,38**		**1.268.407,38**	**1.021.604,57**	**-246.802,81**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-17.632,25	-14.538,27		-14.538,27	**-16.090,41**	-1.552,14
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	227.236,42	184.820,46		184.820,46	**190.410,26**	5.589,80
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.598.202,49**	**1.438.689,57**		**1.438.689,57**	**1.195.924,42**	**-242.765,15**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-145.814,69	-818.000,00		-818.000,00	**-436.698,09**	381.301,91
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.149,62	-20.000,00		-20.000,00	**-23.212,43**	-3.212,43
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-5,46	-8.000,00		-8.000,00	**-28.604,69**	-20.604,69
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.777,60	-1.000,00		-1.000,00	**-2.044,32**	-1.044,32
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-163.747,37**	**-847.000,00**		**-847.000,00**	**-490.559,53**	**356.440,47**
10	-	Personalauszahlungen	497.817,16	452.706,69		452.706,69	**487.219,41**	34.512,72
11	-	Versorgungsauszahlungen	45.834,45	44.905,11		44.905,11	**50.296,73**	5.391,62
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.062,25	5.069,57		5.069,57	**406,21**	-4.663,36
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					**3.532,85**	3.532,85
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.084.160,26	1.562.239,90		1.562.239,90	**756.813,71**	-805.426,19
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.629.874,12**	**2.064.921,27**		**2.064.921,27**	**1.298.268,91**	**-766.652,36**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.466.126,75**	**1.217.921,27**		**1.217.921,27**	**807.709,38**	**-410.211,89**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-1.192.702,46				**-333.627,95**	-333.627,95
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-1.192.702,46**				**-333.627,95**	**-333.627,95**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen	12.983,02					
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.801,05				**1.501,00**	1.501,00
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**16.784,07**				**1.501,00**	**1.501,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-1.175.918,39**				**-332.126,95**	**-332.126,95**

1.55.30 L_Friedhofs- und Bestattungswesen **543**
1.55.30.01 L_Teilplan 5530 Führung und Leitung
1.55.30.02 L_Bestattungen Friedhof
1.55.30.03 L_Beisetzungen Beerdigungswald

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.548,84	-6.562,00		-6.562,00	**-1.336,00**	5.226,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.143.099,10	-2.321.250,00		-2.321.250,00		2.321.250,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-275,00	-4.800,00		-4.800,00		4.800,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-27,31	-9.000,00		-9.000,00		9.000,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-80.369,13				**-2.651,41**	-2.651,41
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-2.229.319,38**	**-2.341.612,00**		**-2.341.612,00**	**-3.987,41**	**2.337.624,59**
11	-	Personalaufwendungen	1.709.445,58	1.696.371,96		1.696.371,96	**2.405,53**	-1.693.966,43
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	466.423,52	622.363,46		622.363,46	**966,19**	-621.397,27
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	208.838,54	187.438,00		187.438,00	**24.841,81**	-162.596,19
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.177,95	56.152,52		56.152,52	**92.338,68**	36.186,16
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.435.885,59**	**2.562.325,94**		**2.562.325,94**	**120.552,21**	**-2.441.773,73**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**206.566,21**	**220.713,94**		**220.713,94**	**116.564,80**	**-104.149,14**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**206.566,21**	**220.713,94**		**220.713,94**	**116.564,80**	**-104.149,14**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**206.566,21**	**220.713,94**		**220.713,94**	**116.564,80**	**-104.149,14**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-275.323,98	-286.286,43		-286.286,43	**-97.579,78**	188.706,65
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	643.096,01	522.474,94		522.474,94	**42.672,64**	-479.802,30
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**574.338,24**	**456.902,45**		**456.902,45**	**61.657,66**	**-395.244,79**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.157.593,92	-2.321.250,00		-2.321.250,00	**-1.368.249,34**	953.000,66
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.103,00	-4.800,00		-4.800,00	**-118,50**	4.681,50
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-27,31	-9.000,00		-9.000,00	**-10.424.652,32**	-10.415.652,32
7	+	Sonstige Einzahlungen	-7.683,75				**-10.539,75**	-10.539,75
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.170.407,98**	**-2.335.050,00**		**-2.335.050,00**	**-11.803.559,91**	**-9.468.509,91**
10	-	Personalauszahlungen	1.708.982,32	1.696.371,96		1.696.371,96	**1.083.180,76**	-613.191,20
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	533.519,62	722.363,46		722.363,46	**334.489,82**	-387.873,64
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	52.226,11	56.152,52		56.152,52	**23.042.725,72**	22.986.573,20
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.294.728,05**	**2.474.887,94**		**2.474.887,94**	**24.460.396,30**	**21.985.508,36**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**124.320,07**	**139.837,94**		**139.837,94**	**12.656.836,39**	**12.516.998,45**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen					**-23.365.097,18**	-23.365.097,18
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**					**-23.365.097,18**	**-23.365.097,18**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.746,80				**1.973,33**	1.973,33
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**69.746,80**				**1.973,33**	**1.973,33**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**69.746,80**				**-23.363.123,85**	**-23.363.123,85**

1.55.31	**sonstige Friedhofsangelegenheiten**		**548**
	1.55.31.01	Teilplan 5531 Führung und Leitung	
	1.55.31.02	Kriegsgräber	
	1.55.31.03	jüdische Friedhöfe	
	1.55.31.04	Ehrengräber	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-51.329,57	-50.900,00		-50.900,00		50.900,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-51.329,57**	**-50.900,00**		**-50.900,00**		**50.900,00**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.706,14	36.600,00		36.600,00	**8.603,26**	-27.996,74
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen	260,00	150,00		150,00		-150,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	433,30					
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.399,44**	**36.750,00**		**36.750,00**	**8.603,26**	**-28.146,74**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-33.930,13**	**-14.150,00**		**-14.150,00**	**8.603,26**	**22.753,26**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-33.930,13**	**-14.150,00**		**-14.150,00**	**8.603,26**	**22.753,26**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-33.930,13**	**-14.150,00**		**-14.150,00**	**8.603,26**	**22.753,26**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.555,85	51.938,08		51.938,08	**3.385,68**	-48.552,40
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**17.625,72**	**37.788,08**		**37.788,08**	**11.988,94**	**-25.799,14**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-52.590,18	-50.900,00		-50.900,00	**-50.008,67**	891,33
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-52.590,18**	**-50.900,00**		**-50.900,00**	**-50.008,67**	**891,33**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.018,68	36.600,00		36.600,00	**3.604,91**	-32.995,09
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	130,00	150,00		150,00	**130,00**	-20,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	433,30					
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.581,98**	**36.750,00**		**36.750,00**	**3.734,91**	**-33.015,09**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-28.008,20**	**-14.150,00**		**-14.150,00**	**-46.273,76**	**-32.123,76**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.55.32 L_Krematorium **553**

1.55.32.02 L_Einäscherung und Urnenversand

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-599.109,64	-641.500,00		-641.500,00		641.500,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2,73					
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.000,92					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-600.113,29**	**-641.500,00**		**-641.500,00**		**641.500,00**
11	-	Personalaufwendungen	188.455,81	179.078,10		179.078,10	**276,83**	-178.801,27
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.396,52	314.257,00		314.257,00	**25,00**	-314.232,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	142.544,07	82.753,00		82.753,00	**10.218,89**	-72.534,11
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.107,18	7.509,41		7.509,41	**661,28**	-6.848,13
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**612.503,58**	**583.597,51**		**583.597,51**	**11.182,00**	**-572.415,51**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**12.390,29**	**-57.902,49**		**-57.902,49**	**11.182,00**	**69.084,49**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**12.390,29**	**-57.902,49**		**-57.902,49**	**11.182,00**	**69.084,49**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**12.390,29**	**-57.902,49**		**-57.902,49**	**11.182,00**	**69.084,49**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-236.339,13	-222.857,60		-222.857,60	**102.476,04**	325.333,64
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	116.920,40	99.031,60		99.031,60	**12.966,59**	-86.065,01
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-107.028,44**	**-181.728,49**		**-181.728,49**	**126.624,63**	**308.353,12**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-583.146,95	-641.500,00		-641.500,00	**-399.895,48**	241.604,52
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2,73					
7	+	Sonstige Einzahlungen	-110.506,18				**-68.035,06**	-68.035,06
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-693.655,86**	**-641.500,00**		**-641.500,00**	**-467.930,54**	**173.569,46**
10	-	Personalauszahlungen	188.306,92	179.078,10		179.078,10	**121.596,38**	-57.481,72
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	271.288,02	512.257,00		512.257,00	**199.384,94**	-312.872,06
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.547,00					
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	33.652,14	7.509,41		7.509,41	**4.375,93**	-3.133,48
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**497.794,08**	**698.844,51**		**698.844,51**	**325.357,25**	**-373.487,26**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-195.861,78**	**57.344,51**		**57.344,51**	**-142.573,29**	**-199.917,80**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen					**47.909,62**	47.909,62
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	902,72					
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**902,72**				**47.909,62**	**47.909,62**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**902,72**				**47.909,62**	**47.909,62**

1.55.40 Natur und Landschaft **558**

1.55.40.01 Teilplan 5540 Führung und Leitung
1.55.40.02 Ordnungsbehördliche Verordnungen
1.55.40.03 Eingriffsregelung nach Landschaftsgesetz
1.55.40.04 Biotop- und Artenschutz
1.55.40.05 Umsetzung des Landschaftsplans
1.55.40.06 Geschäftsführung Landschaftsbeirat
1.55.40.07 Landschaftswacht
1.55.40.08 Biologische Station
1.55.40.09 Reitabgabe

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-731,29	-4.000,00		-4.000,00		4.000,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-921,00	-200,00		-200,00	**-4.609,00**	-4.409,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4,78				**572,68**	572,68
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.097,81	-2.000,00		-2.000,00	**-714,50**	1.285,50
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.754,88**	**-6.200,00**		**-6.200,00**	**-4.750,82**	**1.449,18**
11	-	Personalaufwendungen	442.802,80	503.135,90		503.135,90	**440.664,72**	-62.471,18
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.467,96	24.569,57		24.569,57	**9.055,55**	-15.514,02
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.454,00	1.454,00		1.454,00	**1.547,50**	93,50
15	-	Transferaufwendungen	17.817,69	17.818,00		17.818,00	**20.152,79**	2.334,79
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.812,09	51.379,78		51.379,78	**36.197,97**	-15.181,81
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**527.354,54**	**598.357,25**		**598.357,25**	**507.618,53**	**-90.738,72**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**523.599,66**	**592.157,25**		**592.157,25**	**502.867,71**	**-89.289,54**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**523.599,66**	**592.157,25**		**592.157,25**	**502.867,71**	**-89.289,54**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**523.599,66**	**592.157,25**		**592.157,25**	**502.867,71**	**-89.289,54**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-78.014,61	-96.011,18		-96.011,18	**-84.955,76**	11.055,42
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	198.476,85	173.073,81		173.073,81	**181.403,58**	8.329,77
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**644.061,90**	**669.219,88**		**669.219,88**	**599.315,53**	**-69.904,35**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-731,29	-4.000,00		-4.000,00		4.000,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-463,50	-200,00		-200,00	**-4.502,50**	-4.302,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4,78				**572,68**	572,68
7	+	Sonstige Einzahlungen	-52.900,50	-2.000,00		-2.000,00	**-641,00**	1.359,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-54.100,07**	**-6.200,00**		**-6.200,00**	**-4.570,82**	**1.629,18**
10	-	Personalauszahlungen	443.020,77	503.135,90		503.135,90	**441.547,93**	-61.587,97
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.518,23	24.569,57		24.569,57	**9.982,30**	-14.587,27
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	17.817,69	17.818,00		17.818,00	**20.152,79**	2.334,79
15	-	Sonstige Auszahlungen	53.066,24	51.379,78		51.379,78	**34.604,34**	-16.775,44
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**523.422,93**	**596.903,25**		**596.903,25**	**506.287,36**	**-90.615,89**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**469.322,86**	**590.703,25**		**590.703,25**	**501.716,54**	**-88.986,71**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.55.50 L_Land- und Forstwirtschaft **563**
1.55.50.01 L_Teilplan 5550 Führung und Leitung
1.55.50.02 L_Großstadtwald
1.55.50.03 L_Qualifizierungsmaßnahmen
1.55.50.04 L_BgA Forstwirtschaft
1.55.50.05 L_BgA Gatter-/ Wildbewirtschaftung
1.55.50.06 L_BgA Beerdigungswald

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-366.233,52	-1.000,00		-1.000,00		1.000,00
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-228.722,72	-141.580,00		-141.580,00	**-58.881,54**	82.698,46
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-292,07					
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-18.814,22				**-37.826,70**	-37.826,70
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-614.062,53**	**-142.580,00**		**-142.580,00**	**-96.708,24**	**45.871,76**
11	-	Personalaufwendungen	1.060.251,16	1.044.297,46		1.044.297,46	**-12.300,86**	-1.056.598,32
12	-	Versorgungsaufwendungen	67.714,49	65.150,57		65.150,57	**60.594,33**	-4.556,24
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.864,89	223.046,59		223.046,59	**25.051,05**	-197.995,54
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	94.244,65	85.094,00		85.094,00		-85.094,00
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	244.033,47	249.130,33		249.130,33	**136.824,79**	-112.305,54
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.614.108,66**	**1.666.718,95**		**1.666.718,95**	**210.169,31**	**-1.456.549,64**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.000.046,13**	**1.524.138,95**		**1.524.138,95**	**113.461,07**	**-1.410.677,88**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.000.046,13**	**1.524.138,95**		**1.524.138,95**	**113.461,07**	**-1.410.677,88**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.000.046,13**	**1.524.138,95**		**1.524.138,95**	**113.461,07**	**-1.410.677,88**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-9.061,13	-9.425,03		-9.425,03		9.425,03
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	249.215,62	190.538,14		190.538,14	**70.704,99**	-119.833,15
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.240.200,62**	**1.705.252,06**		**1.705.252,06**	**184.166,06**	**-1.521.086,00**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-1.000,00		-1.000,00	**-1.000,00**	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-469.921,18	-330.150,00		-330.150,00	**-395.186,30**	-65.036,30
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-217,07				**-75,00**	-75,00
7	+	Sonstige Einzahlungen	-66.140,74				**-7.696,12**	-7.696,12
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-536.278,99**	**-331.150,00**		**-331.150,00**	**-403.957,42**	**-72.807,42**
10	-	Personalauszahlungen	996.633,35	986.043,12		986.043,12	**651.340,27**	-334.702,85
11	-	Versorgungsauszahlungen	94.127,37	87.960,24		87.960,24	**57.660,15**	-30.300,09
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.378,70	191.546,59		191.546,59	**90.572,03**	-100.974,56
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	369.182,65	249.130,33		249.130,33	**185.219,80**	-63.910,53
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.590.322,07**	**1.514.680,28**		**1.514.680,28**	**984.792,25**	**-529.888,03**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.054.043,08**	**1.183.530,28**		**1.183.530,28**	**580.834,83**	**-602.695,45**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-10.000,00					
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-10.000,00**					
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	292.167,72	75.000,00		75.000,00	**39.743,32**	-35.256,68
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**292.167,72**	**75.000,00**		**75.000,00**	**39.743,32**	**-35.256,68**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**282.167,72**	**75.000,00**		**75.000,00**	**39.743,32**	**-35.256,68**

1.56	**Umweltschutz**		**568**
	1.56.10	Umweltschutzmaßnahmen	573

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-145.649,80	-189.660,00		-189.660,00	**-224.945,90**	-35.285,90
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-37.673,00	-30.500,00		-30.500,00	**-26.355,00**	4.145,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-199.668,68	-174.000,00		-174.000,00	**-373.985,63**	-199.985,63
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-21.189,86	-100,00		-100,00	**-1.230,00**	-1.130,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-404.181,34**	**-394.260,00**		**-394.260,00**	**-626.516,53**	**-232.256,53**
11	-	Personalaufwendungen	845.044,64	820.508,00		820.508,00	**874.813,90**	54.305,90
12	-	Versorgungsaufwendungen	106.781,55	96.197,69		96.197,69	**123.875,07**	27.677,38
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.643,77	19.590,39		19.590,39	**3.979,76**	-15.610,63
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,01				**0,02**	0,02
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	309.950,68	344.107,93		344.107,93	**268.091,17**	-76.016,76
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.263.420,65**	**1.280.404,01**		**1.280.404,01**	**1.270.759,92**	**-9.644,09**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**859.239,31**	**886.144,01**		**886.144,01**	**644.243,39**	**-241.900,62**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**859.239,31**	**886.144,01**		**886.144,01**	**644.243,39**	**-241.900,62**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**859.239,31**	**886.144,01**		**886.144,01**	**644.243,39**	**-241.900,62**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-597.025,11	-561.403,42		-561.403,42	**-607.678,49**	-46.275,07
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	259.146,98	235.431,40		235.431,40	**202.559,11**	-32.872,29
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**521.361,18**	**560.171,99**		**560.171,99**	**239.124,01**	**-321.047,98**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-143.296,12	-189.660,00		-189.660,00	**-201.204,85**	-11.544,85
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-38.740,00	-30.500,00		-30.500,00	**-25.630,00**	4.870,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-177.277,63	-174.000,00		-174.000,00	**-396.109,11**	-222.109,11
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.902,50	-100,00		-100,00	**-889,50**	-789,50
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-362.216,25**	**-394.260,00**		**-394.260,00**	**-623.833,46**	**-229.573,46**
10	-	Personalauszahlungen	742.503,97	734.492,24		734.492,24	**752.077,60**	17.585,36
11	-	Versorgungsauszahlungen	148.223,12	129.877,11		129.877,11	**141.906,78**	12.029,67
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.643,77	19.590,39		19.590,39	**3.979,76**	-15.610,63
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	316.604,96	344.107,93		344.107,93	**274.561,72**	-69.546,21
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.208.975,82**	**1.228.067,67**		**1.228.067,67**	**1.172.525,86**	**-55.541,81**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**846.759,57**	**833.807,67**		**833.807,67**	**548.692,40**	**-285.115,27**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit** **Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-12.300,00				**-81.000,00**	-81.000,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-12.300,00**				**-81.000,00**	**-81.000,00**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-12.300,00**				**-81.000,00**	**-81.000,00**

1.56.10 Umweltschutzmaßnahmen **573**
1.56.10.01 Teilplan 5610 Führung und Leitung
1.56.10.02 Jagdwesen
1.56.10.03 Fischereiwesen
1.56.10.04 Schädlingsbekämpfung
1.56.10.05 Immissionsschutz
1.56.10.06 Umweltplanung
1.56.10.08 L Lokale Agenda 21

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-145.649,80	-189.660,00		-189.660,00	**-224.945,90**	-35.285,90
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-37.673,00	-30.500,00		-30.500,00	**-26.355,00**	4.145,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-199.668,68	-174.000,00		-174.000,00	**-373.985,63**	-199.985,63
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-21.189,86	-100,00		-100,00	**-1.230,00**	-1.130,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-404.181,34**	**-394.260,00**		**-394.260,00**	**-626.516,53**	**-232.256,53**
11	-	Personalaufwendungen	845.044,64	820.508,00		820.508,00	**874.813,90**	54.305,90
12	-	Versorgungsaufwendungen	106.781,55	96.197,69		96.197,69	**123.875,07**	27.677,38
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.643,77	19.590,39		19.590,39	**3.979,76**	-15.610,63
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,01				**0,02**	0,02
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	309.950,68	344.107,93		344.107,93	**268.091,17**	-76.016,76
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.263.420,65**	**1.280.404,01**		**1.280.404,01**	**1.270.759,92**	**-9.644,09**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**859.239,31**	**886.144,01**		**886.144,01**	**644.243,39**	**-241.900,62**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**859.239,31**	**886.144,01**		**886.144,01**	**644.243,39**	**-241.900,62**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**859.239,31**	**886.144,01**		**886.144,01**	**644.243,39**	**-241.900,62**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-597.025,11	-561.403,42		-561.403,42	**-607.678,49**	-46.275,07
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	259.146,98	235.431,40		235.431,40	**202.559,11**	-32.872,29
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**521.361,18**	**560.171,99**		**560.171,99**	**239.124,01**	**-321.047,98**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-143.296,12	-189.660,00		-189.660,00	**-201.204,85**	-11.544,85
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-38.740,00	-30.500,00		-30.500,00	**-25.630,00**	4.870,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-177.277,63	-174.000,00		-174.000,00	**-396.109,11**	-222.109,11
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.902,50	-100,00		-100,00	**-889,50**	-789,50
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-362.216,25**	**-394.260,00**		**-394.260,00**	**-623.833,46**	**-229.573,46**
10	-	Personalauszahlungen	742.503,97	734.492,24		734.492,24	**752.077,60**	17.585,36
11	-	Versorgungsauszahlungen	148.223,12	129.877,11		129.877,11	**141.906,78**	12.029,67
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.643,77	19.590,39		19.590,39	**3.979,76**	-15.610,63
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	316.604,96	344.107,93		344.107,93	**274.561,72**	-69.546,21
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.208.975,82**	**1.228.067,67**		**1.228.067,67**	**1.172.525,86**	**-55.541,81**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**846.759,57**	**833.807,67**		**833.807,67**	**548.692,40**	**-285.115,27**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-12.300,00				**-81.000,00**	-81.000,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-12.300,00**				**-81.000,00**	**-81.000,00**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-12.300,00**				**-81.000,00**	**-81.000,00**

1.57	**Wirtschaft und Tourismus**		**578**
	1.57.10	Wirtschaftsförderung	583
	1.57.30	Öffentl. Gemeinschaftseinrichtungen	588
	1.57.31	sonstige wirtschaftl. Unternehmen	593
	1.57.32	Märkte	598
	1.57.50	Tourismus	603

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-35.810,93	-138.000,00		-138.000,00	**-290.163,57**	-152.163,57
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-48.810,70	-50,00		-50,00	**-685,07**	-635,07
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-280.859,28	-251.300,00		-251.300,00	**-295.701,88**	-44.401,88
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-286.418,91	-447.000,00		-447.000,00	**-47.535,23**	399.464,77
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-13.566.514,59	-12.001.050,00		-12.001.050,00	**-12.000.514,81**	535,19
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-14.218.414,41**	**-12.837.400,00**		**-12.837.400,00**	**-12.634.600,56**	**202.799,44**
11	-	Personalaufwendungen	636.905,79	203.652,90		203.652,90	**220.516,19**	16.863,29
12	-	Versorgungsaufwendungen	53.560,48	8.907,63		8.907,63	**23.706,32**	14.798,69
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382.852,10	667.864,35		667.864,35	**1.214.723,71**	546.859,36
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	519.074,85	533.357,00		533.357,00	**518.392,49**	-14.964,51
15	-	Transferaufwendungen	17.692.939,53	15.466.450,00		15.466.450,00	**15.608.900,00**	142.450,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.757.874,69	175.603,02		175.603,02	**1.247.768,78**	1.072.165,76
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**21.043.207,44**	**17.055.834,90**		**17.055.834,90**	**18.834.007,49**	**1.778.172,59**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**6.824.793,03**	**4.218.434,90**		**4.218.434,90**	**6.199.406,93**	**1.980.972,03**
19	+	Finanzerträge	-10.131.189,16	-10.000.000,00		-10.000.000,00	**-6.004.124,88**	3.995.875,12
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.597,01					
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-10.111.592,15**	**-10.000.000,00**		**-10.000.000,00**	**-6.004.124,88**	**3.995.875,12**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-3.286.799,12**	**-5.781.565,10**		**-5.781.565,10**	**195.282,05**	**5.976.847,15**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-3.286.799,12**	**-5.781.565,10**		**-5.781.565,10**	**195.282,05**	**5.976.847,15**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-325.411,45	-1.551,12		-1.551,12	**-3.608,90**	-2.057,78
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.457.687,54	658.021,38		658.021,38	**714.142,01**	56.120,63
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-2.154.523,03**	**-5.125.094,84**		**-5.125.094,84**	**905.815,16**	**6.030.910,00**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.939,22	-138.000,00		-138.000,00	**-1.649.488,47**	-1.511.488,47
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-49.963,80	-50,00		-50,00	**-597,84**	-547,84
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-275.380,65	-251.300,00		-251.300,00	**-299.791,26**	-48.491,26
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-90.596,03	-447.000,00		-447.000,00	**-474.546,08**	-27.546,08
7	+	Sonstige Einzahlungen	-12.472.743,30	-12.001.050,00		-12.001.050,00	**-13.188.413,31**	-1.187.363,31
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-10.145.563,65	-10.000.000,00		-10.000.000,00	**-6.004.124,88**	3.995.875,12
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.055.186,65**	**-22.837.400,00**		**-22.837.400,00**	**-21.616.961,84**	**1.220.438,16**
10	-	Personalauszahlungen	558.043,13	151.724,72		151.724,72	**155.444,23**	3.719,51
11	-	Versorgungsauszahlungen	72.748,67	8.907,63		8.907,63	**28.328,63**	19.421,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	833.854,39	667.864,35		667.864,35	**425.194,21**	-242.670,14
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	19.597,01					
14	-	Transferauszahlungen	17.485.909,53	15.466.450,00		15.466.450,00	**15.608.930,00**	142.480,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.911.742,09	175.603,02		175.603,02	**1.517.552,99**	1.341.949,97
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.881.894,82**	**16.470.549,72**		**16.470.549,72**	**17.735.450,06**	**1.264.900,34**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-2.173.291,83**	**-6.366.850,28**		**-6.366.850,28**	**-3.881.511,78**	**2.485.338,50**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.000.000,00				**-604.622,81**	-604.622,81
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-2.000.000,00**				**-604.622,81**	**-604.622,81**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.145,57	68.500,00		68.500,00	**5.766,04**	-62.733,96
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**30.145,57**	**68.500,00**		**68.500,00**	**5.766,04**	**-62.733,96**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-1.969.854,43**	**68.500,00**		**68.500,00**	**-598.856,77**	**-667.356,77**

1.57.10 Wirtschaftsförderung **583**
1.57.10.01 Teilplan 5710 Führung und Leitung
1.57.10.02 L_Serviceleistung für Wirtschaft
1.57.10.03 L_Projekte u. Arbeitsgruppen
1.57.10.04 Abw. agentur mark
1.57.10.05 HAGENagentur
1.57.10.06 EU - Projekte
1.57.10.07 Europe Direct Büro
1.57.10.08 EU-Projekt CURE

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-35.810,93	-138.000,00		-138.000,00	**-290.116,76**	-152.116,76
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-200.262,22	-231.600,00		-231.600,00	**-5.990,91**	225.609,09
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5.579,53					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-241.652,68**	**-369.600,00**		**-369.600,00**	**-296.107,67**	**73.492,33**
11	-	Personalaufwendungen	384.553,90	109.335,23		109.335,23	**115.268,90**	5.933,67
12	-	Versorgungsaufwendungen	30.568,75	4.592,17		4.592,17	**18.332,69**	13.740,52
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	861,45	13.400,00		13.400,00	**18.533,49**	5.133,49
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	300,00	300,00		300,00		-300,00
15	-	Transferaufwendungen	1.189.414,53	1.716.450,00		1.716.450,00	**1.713.900,00**	-2.550,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.761,30	143.273,00		143.273,00	**269.064,84**	125.791,84
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.697.459,93**	**1.987.350,40**		**1.987.350,40**	**2.135.099,92**	**147.749,52**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.455.807,25**	**1.617.750,40**		**1.617.750,40**	**1.838.992,25**	**221.241,85**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.597,01					
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**19.597,01**					
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.475.404,26**	**1.617.750,40**		**1.617.750,40**	**1.838.992,25**	**221.241,85**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.475.404,26**	**1.617.750,40**		**1.617.750,40**	**1.838.992,25**	**221.241,85**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.903,24					
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	125.067,27	67.562,28		67.562,28	**57.077,21**	-10.485,07
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.604.374,77**	**1.685.312,68**		**1.685.312,68**	**1.896.069,46**	**210.756,78**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.939,22	-138.000,00		-138.000,00	**-251.988,47**	-113.988,47
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-74.238,27	-231.600,00		-231.600,00	**-266.769,50**	-35.169,50
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-95.177,49**	**-369.600,00**		**-369.600,00**	**-518.757,97**	**-149.157,97**
10	-	Personalauszahlungen	354.510,76	82.564,58		82.564,58	**86.849,81**	4.285,23
11	-	Versorgungsauszahlungen	42.476,45	4.592,17		4.592,17	**22.955,00**	18.362,83
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	861,45	13.400,00		13.400,00	**18.533,49**	5.133,49
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	19.597,01					
14	-	Transferauszahlungen	982.384,53	1.716.450,00		1.716.450,00	**1.713.930,00**	-2.520,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	147.899,39	143.273,00		143.273,00	**381.094,56**	237.821,56
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.547.729,59**	**1.960.279,75**		**1.960.279,75**	**2.223.362,86**	**263.083,11**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.452.552,10**	**1.590.679,75**		**1.590.679,75**	**1.704.604,89**	**113.925,14**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.57.30 Öffentl. Gemeinschaftseinrichtungen **588**

1.57.30.02 Verpachtung Stadthalle

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-61.355,04	-61.300,00		-61.300,00	**-61.355,04**	-55,04
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.248,41	-47.200,00		-47.200,00	**-2.230,12**	44.969,88
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-169.520,47					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-249.123,92**	**-108.500,00**		**-108.500,00**	**-63.585,16**	**44.914,84**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258.164,14	510.632,00		510.632,00	**1.081.392,76**	570.760,76
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	517.180,49	531.466,00		531.466,00	**515.799,31**	-15.666,69
15	-	Transferaufwendungen	500.000,00	500.000,00		500.000,00	**645.000,00**	145.000,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.044,01	2.200,00		2.200,00	**2.230,12**	30,12
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.283.388,64**	**1.544.298,00**		**1.544.298,00**	**2.244.422,19**	**700.124,19**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.034.264,72**	**1.435.798,00**		**1.435.798,00**	**2.180.837,03**	**745.039,03**
19	+	Finanzerträge	-13.955,00					
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-13.955,00**					
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.020.309,72**	**1.435.798,00**		**1.435.798,00**	**2.180.837,03**	**745.039,03**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.020.309,72**	**1.435.798,00**		**1.435.798,00**	**2.180.837,03**	**745.039,03**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-329.301,20					
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	784.343,64	7.593,64		7.593,64	**7.921,37**	327,73
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.475.352,16**	**1.443.391,64**		**1.443.391,64**	**2.188.758,40**	**745.366,76**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-56.242,12	-61.300,00		-61.300,00	**-61.355,04**	-55,04
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.102,55	-47.200,00		-47.200,00	**-54.011,08**	-6.811,08
7	+	Sonstige Einzahlungen	-180.206,42				**-11.657,40**	-11.657,40
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-13.955,00					
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-249.300,99**	**-108.500,00**		**-108.500,00**	**-127.023,52**	**-18.523,52**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	690.874,13	510.632,00		510.632,00	**309.131,73**	-201.500,27
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	500.000,00	500.000,00		500.000,00	**645.000,00**	145.000,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	83.835,01	2.200,00		2.200,00	**39.637,52**	37.437,52
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.274.709,14**	**1.012.832,00**		**1.012.832,00**	**993.769,25**	**-19.062,75**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.025.408,15**	**904.332,00**		**904.332,00**	**866.745,73**	**-37.586,27**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.145,57	68.500,00		68.500,00	**-3.207,77**	-71.707,77
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**30.145,57**	**68.500,00**		**68.500,00**	**-3.207,77**	**-71.707,77**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**30.145,57**	**68.500,00**		**68.500,00**	**-3.207,77**	**-71.707,77**

1.57.31	**sonstige wirtschaftl. Unternehmen**		**593**
	1.57.31.01	Abwicklung Sparkasse	
	1.57.31.02	L_Abwicklung GIV	
	1.57.31.03	Abwicklung mark E	
	1.57.31.04	L_Abw. Beteiligung KBR	
	1.57.31.06	Abw. Beteiligung HVG	
	1.57.31.07	L_Abwicklung Werkhof	
	1.57.31.08	L_Abwicklung HGW	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-50.410,04	-143.200,00		-143.200,00	**-22.950,94**	120.249,06
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-13.385.965,83	-12.000.000,00		-12.000.000,00	**-12.000.000,00**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-13.436.375,87**	**-12.143.200,00**		**-12.143.200,00**	**-12.022.950,94**	**120.249,06**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen	16.000.000,00	13.250.000,00		13.250.000,00	**13.250.000,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.621.511,51	18.650,00		18.650,00	**964.032,33**	945.382,33
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.621.511,51**	**13.268.650,00**		**13.268.650,00**	**14.214.032,33**	**945.382,33**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**4.185.135,64**	**1.125.450,00**		**1.125.450,00**	**2.191.081,39**	**1.065.631,39**
19	+	Finanzerträge	-10.117.234,16	-10.000.000,00		-10.000.000,00	**-6.004.124,88**	3.995.875,12
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-10.117.234,16**	**-10.000.000,00**		**-10.000.000,00**	**-6.004.124,88**	**3.995.875,12**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-5.932.098,52**	**-8.874.550,00**		**-8.874.550,00**	**-3.813.043,49**	**5.061.506,51**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-5.932.098,52**	**-8.874.550,00**		**-8.874.550,00**	**-3.813.043,49**	**5.061.506,51**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	479.924,50	439.834,51		439.834,51	**508.419,38**	68.584,87
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-5.452.174,02**	**-8.434.715,49**		**-8.434.715,49**	**-3.304.624,11**	**5.130.091,38**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					**-1.397.500,00**	-1.397.500,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	791,38	-143.200,00		-143.200,00	**-139.755,69**	3.444,31
7	+	Sonstige Einzahlungen	-12.257.266,52	-12.000.000,00		-12.000.000,00	**-13.128.699,31**	-1.128.699,31
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-10.131.608,65	-10.000.000,00		-10.000.000,00	**-6.004.124,88**	3.995.875,12
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.388.083,79**	**-22.143.200,00**		**-22.143.200,00**	**-20.670.079,88**	**1.473.120,12**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	16.000.000,00	13.250.000,00		13.250.000,00	**13.250.000,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.621.511,51	18.650,00		18.650,00	**1.069.300,99**	1.050.650,99
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.621.511,51**	**13.268.650,00**		**13.268.650,00**	**14.319.300,99**	**1.050.650,99**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-4.766.572,28**	**-8.874.550,00**		**-8.874.550,00**	**-6.350.778,89**	**2.523.771,11**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.000.000,00				**-602.500,00**	-602.500,00
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-2.000.000,00**				**-602.500,00**	**-602.500,00**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-2.000.000,00**				**-602.500,00**	**-602.500,00**

1.57.32 Märkte **598**

1.57.32.01 Wochenmärkte
1.57.32.02 BgA Wochenmärkte

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					**-46,81**	-46,81
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-48.810,70	-50,00		-50,00	**-685,07**	-635,07
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-188.514,07	-190.000,00		-190.000,00	**-234.346,84**	-44.346,84
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.496,87	-25.000,00		-25.000,00	**-16.363,26**	8.636,74
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5.855,98	-1.050,00		-1.050,00	**-514,81**	535,19
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-260.677,62**	**-216.100,00**		**-216.100,00**	**-251.956,79**	**-35.856,79**
11	-	Personalaufwendungen	98.884,92	94.317,67		94.317,67	**105.247,29**	10.929,62
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.244,32	4.315,46		4.315,46	**5.373,63**	1.058,17
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.804,35	143.832,35		143.832,35	**114.797,46**	-29.034,89
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	223,94	221,00		221,00	**1.336,18**	1.115,18
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.412,40	11.480,02		11.480,02	**10.470,49**	-1.009,53
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**232.569,93**	**254.166,50**		**254.166,50**	**237.225,05**	**-16.941,45**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-28.107,69**	**38.066,50**		**38.066,50**	**-14.731,74**	**-52.798,24**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-28.107,69**	**38.066,50**		**38.066,50**	**-14.731,74**	**-52.798,24**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-28.107,69**	**38.066,50**		**38.066,50**	**-14.731,74**	**-52.798,24**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-13,49	-181,12		-181,12	**-380,90**	-199,78
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.100,70	139.900,51		139.900,51	**140.724,05**	823,54
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**1.979,52**	**177.785,89**		**177.785,89**	**125.611,41**	**-52.174,48**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-49.963,80	-50,00		-50,00	**-597,84**	-547,84
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-188.514,07	-190.000,00		-190.000,00	**-234.346,84**	-44.346,84
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-18.250,32	-25.000,00		-25.000,00	**-14.009,81**	10.990,19
7	+	Sonstige Einzahlungen	-35.270,36	-1.050,00		-1.050,00	**-48.056,60**	-47.006,60
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-291.998,55**	**-216.100,00**		**-216.100,00**	**-297.011,09**	**-80.911,09**
10	-	Personalauszahlungen	74.039,94	69.160,14		69.160,14	**68.116,85**	-1.043,29
11	-	Versorgungsauszahlungen	1.244,32	4.315,46		4.315,46	**5.373,63**	1.058,17
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142.096,65	143.832,35		143.832,35	**97.528,99**	-46.303,36
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	33.442,01	11.480,02		11.480,02	**27.005,42**	15.525,40
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**250.822,92**	**228.787,97**		**228.787,97**	**198.024,89**	**-30.763,08**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-41.175,63**	**12.687,97**		**12.687,97**	**-98.986,20**	**-111.674,17**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					**-2.122,81**	-2.122,81
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**					**-2.122,81**	**-2.122,81**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					**8.973,81**	8.973,81
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**					**8.973,81**	**8.973,81**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**					**6.851,00**	**6.851,00**

1.57.50	**Tourismus**		**603**
	1.57.50.01	L_Kartenvorverkauf	
	1.57.50.02	L_Hotelreservierungen	
	1.57.50.03	L_Touristische Leistungen / Werbeartikel	
	1.57.50.04	Führung und Leitung Teilplan 5750	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-30.990,17					
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1,37					
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	407,22					
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-30.584,32**					
11	-	Personalaufwendungen	153.466,97					
12	-	Versorgungsaufwendungen	21.747,41					
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22,16					
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.370,42	1.370,00		1.370,00	**1.257,00**	-113,00
15	-	Transferaufwendungen	3.525,00					
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.145,47				**1.971,00**	1.971,00
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**208.277,43**	**1.370,00**		**1.370,00**	**3.228,00**	**1.858,00**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**177.693,11**	**1.370,00**		**1.370,00**	**3.228,00**	**1.858,00**
19	+	Finanzerträge						
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)						
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**177.693,11**	**1.370,00**		**1.370,00**	**3.228,00**	**1.858,00**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**177.693,11**	**1.370,00**		**1.370,00**	**3.228,00**	**1.858,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-1.370,00		-1.370,00	**-3.228,00**	-1.858,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.251,43	3.130,44		3.130,44		-3.130,44
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**215.944,54**	**3.130,44**		**3.130,44**		**-3.130,44**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-30.624,46				**-4.089,38**	-4.089,38
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1,37					
7	+	Sonstige Einzahlungen						
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-30.625,83**				**-4.089,38**	**-4.089,38**
10	-	Personalauszahlungen	129.492,43				**477,57**	477,57
11	-	Versorgungsauszahlungen	29.027,90					
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22,16					
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen	3.525,00					
15	-	Sonstige Auszahlungen	25.054,17				**514,50**	514,50
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**187.121,66**				**992,07**	**992,07**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**156.495,83**				**-3.097,31**	**-3.097,31**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.61	**Allgemeine Finanzwirtschaft**		**608**
	1.61.10	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	613
	1.61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	618

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-176.332.227,60	-184.695.980,00		-184.695.980,00	**-208.893.401,08**	-24.197.421,08
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-101.720.836,00	-103.410.423,00		-103.410.423,00	**-143.970.187,46**	-40.559.764,46
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.733.939,86	-1.540.000,00		-1.540.000,00	**-3.627.978,88**	-2.087.978,88
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-279.787.003,46**	**-289.646.403,00**		**-289.646.403,00**	**-356.491.567,42**	**-66.845.164,42**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	369.903,75				**4.153.310,35**	4.153.310,35
15	-	Transferaufwendungen	49.514.668,85	50.938.000,00		50.938.000,00	**54.919.325,26**	3.981.325,26
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.394.218,76	500.000,00		500.000,00	**4.439.845,12**	3.939.845,12
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**54.278.791,36**	**51.438.000,00**		**51.438.000,00**	**63.512.480,73**	**12.074.480,73**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-225.508.212,10**	**-238.208.403,00**		**-238.208.403,00**	**-292.979.086,69**	**-54.770.683,69**
19	+	Finanzerträge	-734.914,01	-40.000,00		-40.000,00	**-76.718,47**	-36.718,47
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29.054.964,13	34.876.000,00		34.876.000,00	**32.636.131,22**	-2.239.868,78
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**28.320.050,12**	**34.836.000,00**		**34.836.000,00**	**32.559.412,75**	**-2.276.587,25**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-197.188.161,98**	**-203.372.403,00**		**-203.372.403,00**	**-260.419.673,94**	**-57.047.270,94**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-197.188.161,98**	**-203.372.403,00**		**-203.372.403,00**	**-260.419.673,94**	**-57.047.270,94**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,12	16.734,30		16.734,30	**18.856,60**	2.122,30
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-197.188.161,86**	**-203.355.668,70**		**-203.355.668,70**	**-260.400.817,34**	**-57.045.148,64**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-172.879.692,27	-184.695.980,00		-184.695.980,00	**-213.311.875,85**	-28.615.895,85
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-101.720.836,00	-103.410.423,00		-103.410.423,00	**-143.970.187,46**	-40.559.764,46
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.641.274,00	-1.540.000,00		-1.540.000,00	**-1.368.425,70**	171.574,30
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-727.319,21	-40.000,00		-40.000,00	**-121.686,20**	-81.686,20
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-276.969.121,48**	**-289.686.403,00**		**-289.686.403,00**	**-358.772.175,21**	**-69.085.772,21**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	31.291.548,85	34.876.000,00		34.876.000,00	**27.058.666,54**	-7.817.333,46
14	-	Transferauszahlungen	49.076.188,82	50.938.000,00		50.938.000,00	**55.356.248,88**	4.418.248,88
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.372.864,59	500.000,00		500.000,00	**1.664.766,49**	1.164.766,49
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**81.740.602,26**	**86.314.000,00**		**86.314.000,00**	**84.079.681,91**	**-2.234.318,09**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-195.228.519,22**	**-203.372.403,00**		**-203.372.403,00**	**-274.692.493,30**	**-71.320.090,30**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-23.013.952,45	-16.056.000,00		-16.056.000,00	**-28.907.725,94**	-12.851.725,94
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-73.413,28	-84.000,00		-84.000,00	**-65.530,23**	18.469,77
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-23.087.365,73**	**-16.140.000,00**		**-16.140.000,00**	**-28.973.256,17**	**-12.833.256,17**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-23.087.365,73**	**-16.140.000,00**		**-16.140.000,00**	**-28.973.256,17**	**-12.833.256,17**

1.61.10	**Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen**	**613**
1.61.10.01	Aufkommen Gemeinschaftssteuern	
1.61.10.02	Erhebung Gemeindesteuern	
1.61.10.03	Allg. Zuweisungen/Umlagen	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-176.332.227,60	-184.695.980,00		-184.695.980,00	**-208.893.401,08**	-24.197.421,08
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-101.720.836,00	-103.410.423,00		-103.410.423,00	**-143.970.187,46**	-40.559.764,46
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.468.256,42	-1.540.000,00		-1.540.000,00	**-2.729.670,67**	-1.189.670,67
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-279.521.320,02**	**-289.646.403,00**		**-289.646.403,00**	**-355.593.259,21**	**-65.946.856,21**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	369.903,75				**4.153.310,35**	4.153.310,35
15	-	Transferaufwendungen	49.514.668,85	50.938.000,00		50.938.000,00	**54.919.325,26**	3.981.325,26
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	791.176,28	500.000,00		500.000,00	**2.655.730,64**	2.155.730,64
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**50.675.748,88**	**51.438.000,00**		**51.438.000,00**	**61.728.366,25**	**10.290.366,25**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-228.845.571,14**	**-238.208.403,00**		**-238.208.403,00**	**-293.864.892,96**	**-55.656.489,96**
19	+	Finanzerträge	-669.285,00					
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	486.142,00					
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-183.143,00**					
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-229.028.714,14**	**-238.208.403,00**		**-238.208.403,00**	**-293.864.892,96**	**-55.656.489,96**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-229.028.714,14**	**-238.208.403,00**		**-238.208.403,00**	**-293.864.892,96**	**-55.656.489,96**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		16.734,30		16.734,30	**18.856,60**	2.122,30
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**-229.028.714,14**	**-238.191.668,70**		**-238.191.668,70**	**-293.846.036,36**	**-55.654.367,66**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-172.879.692,27	-184.695.980,00		-184.695.980,00	**-213.311.875,85**	-28.615.895,85
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-101.720.836,00	-103.410.423,00		-103.410.423,00	**-143.970.187,46**	-40.559.764,46
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.129.948,12	-1.540.000,00		-1.540.000,00	**-762.522,27**	777.477,73
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-634.076,28				**-51.097,32**	-51.097,32
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-276.364.552,67**	**-289.646.403,00**		**-289.646.403,00**	**-358.095.682,90**	**-68.449.279,90**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	486.246,00					
14	-	Transferauszahlungen	49.076.188,82	50.938.000,00		50.938.000,00	**55.356.248,88**	4.418.248,88
15	-	Sonstige Auszahlungen	347.158,00	500.000,00		500.000,00	**231.258,00**	-268.742,00
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**49.909.592,82**	**51.438.000,00**		**51.438.000,00**	**55.587.506,88**	**4.149.506,88**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-226.454.959,85**	**-238.208.403,00**		**-238.208.403,00**	**-302.508.176,02**	**-64.299.773,02**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-23.013.952,45	-16.056.000,00		-16.056.000,00	**-28.907.725,94**	-12.851.725,94
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-23.013.952,45**	**-16.056.000,00**		**-16.056.000,00**	**-28.907.725,94**	**-12.851.725,94**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-23.013.952,45**	**-16.056.000,00**		**-16.056.000,00**	**-28.907.725,94**	**-12.851.725,94**

1.61.20	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**		**618**
	1.61.20.01	Zinsen Liquiditätskredite	
	1.61.20.02	Zinsen Investitionskredite	
	1.61.20.03	Zinsen Derivate	
	1.61.20.04	sonstige Zinsen	
	1.61.20.05	Sparkassenausschüttung	
	1.61.20.06	Pauschalwertberichtigung	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-265.683,44				**-898.308,21**	-898.308,21
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-265.683,44**				**-898.308,21**	**-898.308,21**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.603.042,48				**1.784.114,48**	1.784.114,48
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.603.042,48**				**1.784.114,48**	**1.784.114,48**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**3.337.359,04**				**885.806,27**	**885.806,27**
19	+	Finanzerträge	-65.629,01	-40.000,00		-40.000,00	**-76.718,47**	-36.718,47
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28.568.822,13	34.876.000,00		34.876.000,00	**32.636.131,22**	-2.239.868,78
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**28.503.193,12**	**34.836.000,00**		**34.836.000,00**	**32.559.412,75**	**-2.276.587,25**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**31.840.552,16**	**34.836.000,00**		**34.836.000,00**	**33.445.219,02**	**-1.390.780,98**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**31.840.552,16**	**34.836.000,00**		**34.836.000,00**	**33.445.219,02**	**-1.390.780,98**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,12					
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**31.840.552,28**	**34.836.000,00**		**34.836.000,00**	**33.445.219,02**	**-1.390.780,98**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen	-511.325,88				**-605.903,43**	-605.903,43
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-93.242,93	-40.000,00		-40.000,00	**-70.588,88**	-30.588,88
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-604.568,81**	**-40.000,00**		**-40.000,00**	**-676.492,31**	**-636.492,31**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	30.805.302,85	34.876.000,00		34.876.000,00	**27.058.666,54**	-7.817.333,46
14	-	Transferauszahlungen						
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.025.706,59				**1.433.508,49**	1.433.508,49
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.831.009,44**	**34.876.000,00**		**34.876.000,00**	**28.492.175,03**	**-6.383.824,97**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**31.226.440,63**	**34.836.000,00**		**34.836.000,00**	**27.815.682,72**	**-7.020.317,28**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-73.413,28	-84.000,00		-84.000,00	**-65.530,23**	18.469,77
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-73.413,28**	**-84.000,00**		**-84.000,00**	**-65.530,23**	**18.469,77**
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-73.413,28**	**-84.000,00**		**-84.000,00**	**-65.530,23**	**18.469,77**

1.71	**Stiftungen**		**623**
	1.71.10	Stiftungen	628

Jahresabschluss 2011 **1.71 Stiftungen**

verantwortlich:

VB 2 Chr. Gerbersmann

HAGEN
Stadt der FernUniversität

		Teilergebnisrechnung	***Ergebnis 2010***	***Ansatz des Haushaltsjahres 2011***	***Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW***	***Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011***	***Ist-Ergebnis 2011***	***Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz***
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge					**-127,65**	-127,65
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**					**-127,65**	**-127,65**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen					**873,94**	873,94
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.624,77				**1.349,51**	1.349,51
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.624,77**				**2.223,45**	**2.223,45**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.624,77**				**2.095,80**	**2.095,80**
19	+	Finanzerträge	-1.599,48				**-2.095,80**	-2.095,80
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-1.599,48**				**-2.095,80**	**-2.095,80**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**25,29**					

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**25,29**					
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19,55	3.012,98		3.012,98	**3.461,10**	448,12
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**44,84**	**3.012,98**		**3.012,98**	**3.461,10**	**448,12**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen					**-127,65**	-127,65
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.599,48				**-2.095,80**	-2.095,80
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.599,48**				**-2.223,45**	**-2.223,45**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen					**873,94**	873,94
15	-	Sonstige Auszahlungen	275,00				**275,00**	275,00
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**275,00**				**1.148,94**	**1.148,94**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-1.324,48**				**-1.074,51**	**-1.074,51**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						

1.71.10	**Stiftungen**		**628**
	1.71.10.01	Hermann-Pohlschmidt-Stiftung	
	1.71.10.02	Stiftung Sozialhilfe/Studienzwecke	
	1.71.10.03	Nachlass Beimann	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfererträge						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge					**-127,65**	-127,65
8	+	Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/-	Bestandsveränderungen						
10	**=**	**Ordentliche Erträge**					**-127,65**	**-127,65**
11	-	Personalaufwendungen						
12	-	Versorgungsaufwendungen						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	-	Bilanzielle Abschreibungen						
15	-	Transferaufwendungen					**873,94**	873,94
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.624,77				**1.349,51**	1.349,51
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.624,77**				**2.223,45**	**2.223,45**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.624,77**				**2.095,80**	**2.095,80**
19	+	Finanzerträge	-1.599,48				**-2.095,80**	-2.095,80
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-1.599,48**				**-2.095,80**	**-2.095,80**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**25,29**					

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
23	+	Außerordentliche Erträge						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)						
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**25,29**					
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19,55	3.012,98		3.012,98	**3.461,10**	448,12
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	**44,84**	**3.012,98**		**3.012,98**	**3.461,10**	**448,12**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1		Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
7	+	Sonstige Einzahlungen					**-127,65**	-127,65
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.599,48				**-2.095,80**	-2.095,80
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.599,48**				**-2.223,45**	**-2.223,45**
10	-	Personalauszahlungen						
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	-	Transferauszahlungen					**873,94**	873,94
15	-	Sonstige Auszahlungen	275,00				**275,00**	275,00
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**275,00**				**1.148,94**	**1.148,94**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-1.324,48**				**-1.074,51**	**-1.074,51**

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2010*	*Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres 2011 gem. §22 Abs. 2 GemHVO NRW*	*Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2011*	*Ist-Ergebnis 2011*	*Vergleich Ist ./. Fortgeschriebener Ansatz*
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen						
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
4	+	aus Beiträgen und Entgelten						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen						
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**						
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden						
8	-	für Baumaßnahmen						
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen						
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen						
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**						
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**						