

Bericht

Stadt Drensteinfurt
Drensteinfurt

Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2009
und des Lageberichtes für das Haushaltsjahr 2009

Bericht

Stadt Drensteinfurt
Drensteinfurt

Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2009
und des Lageberichtes für das Haushaltsjahr 2009

Auftrag: 0.0621910.001

PricewaterhouseCoopers refers to the network of member firms
of PricewaterhouseCoopers International Limited, each of which is a separate and independent legal entity.

WIBERA WIRTSCHAFTSBERATUNG AKTIENGESELLSCHAFT WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
ist mittelbar Mitglied der unter PricewaterhouseCoopers International Limited kooperierenden eigenständigen und
rechtlich unabhängigen Mitgliedsfirmen des internationalen PricewaterhouseCoopers-Netzwerks.

Inhaltsverzeichnis	Seite
Abkürzungsverzeichnis.....	5
A. Prüfungsauftrag und Unabhängigkeitsbestätigung	6
I. Prüfungsauftrag	6
II. Bestätigung der Unabhängigkeit	6
B. Grundsätzliche Feststellungen	7
I. Stellungnahme zur Lageberichterstattung des Bürgermeisters	7
II. Wesentliche Geschäftsvorfälle und bilanzpolitische Maßnahmen.....	8
III. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks.....	9
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	11
D. Feststellungen zur Rechnungslegung	14
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung.....	14
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen.....	14
2. Jahresabschluss.....	14
3. Lagebericht	15
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses.....	15
III. Weitere Erläuterungen zur Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage	16
1. Überblick	16
2. Vermögens- und Schuldenlage.....	17
3. Ertragslage.....	25
E. Schlussbemerkung.....	35

Anlagen (siehe gesondertes Verzeichnis)

<p>Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von \pm einer Einheit (€, % usw.) auftreten.</p>

Abkürzungsverzeichnis

GemHVO NRW	Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen
GFG	Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände
gfw	Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf, Beckum
GO NRW	Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen
GPA	Gemeindeprüfungsanstalt, Herne
HGB	Handelsgesetzbuch
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer, Düsseldorf
IT.NRW	Information und Technik Nordrhein Westfalen, Düsseldorf
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NRW	Nordrhein-Westfalen
PS	Prüfungsstandard
RWE RWN	RWE Rheinland Westfalen Netz AG, Essen
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
VERPA	Die Vereinigung der örtlichen Rechnungsprüfungen in Nordrhein-Westfalen (VERPA e.V.), Gütersloh
wvk	Westfälisch-Lippische Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände, Münster
zkw	Kommunale Versorgungskassen für Westfalen-Lippe, Münster

A. Prüfungsauftrag und Unabhängigkeitsbestätigung

I. Prüfungsauftrag

1. Der Bürgermeister der

Stadt Drensteinfurt, Drensteinfurt
(im Folgenden kurz "Stadt" genannt)

erteilte uns mit Zustimmung des Rechnungsprüfungsausschusses am 20. Juli 2011 den Auftrag, den Jahresabschluss der Stadt für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009 unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars, der Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und den Lagebericht für dieses Haushaltsjahr gemäß §§ 101 ff. GO NRW zu prüfen.

2. Die Stadt ist gemäß § 95 GO NRW verpflichtet, einen Jahresabschluss sowie einen Lagebericht aufzustellen und nach §§ 101 ff. GO NRW prüfen zu lassen. Jahresabschluss und Lagebericht sind nach § 96 GO NRW der Aufsichtsbehörde anzuzeigen und öffentlich bekannt zu machen.
3. Für die **Durchführung des Auftrags** und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2002 vereinbart.
4. Über Art und Umfang sowie über das **Ergebnis unserer Prüfung** erstatten wir diesen Bericht nach den Grundsätzen des IDW PS 450, dem der von uns geprüfte Jahresabschluss sowie der geprüfte Lagebericht als Anlagen beigefügt sind.

II. Bestätigung der Unabhängigkeit

5. Wir bestätigen, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lageberichterstattung des Bürgermeisters

6. Nachfolgend stellen wir zusammengefasst die Beurteilung der Lage der Stadt durch den Bürgermeister und den Kämmerer (siehe Anlage I) dar:
7. Der Lagebericht enthält unseres Erachtens folgende Kernaussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage der Stadt:
 - Der Bürgermeister und der Kämmerer führen aus, dass das Haushaltsjahr 2009 mit einem negativen Jahresergebnis von T€ 409 und damit um T€ 880 über dem ursprünglichen Plan von T€ 1.289 bzw. um T€ 905 über dem fortgeschriebenen Planansatz von T€ 1.314 schließt. Die Verbesserung konnte nur durch zusätzliche Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken erreicht werden. Da die Aufwendungen die Erträge übersteigen, konnte ein originärer Jahresausgleich nicht erreicht werden.
 - Weiterhin wird dargestellt, dass sich die Bilanzsumme zum 31. Dezember 2009 auf € 114,66 Mio beläuft und somit gegenüber dem Vorjahr (€ 113,98 Mio) um rund € 0,68 Mio ansteigt.
 - Die im Berichtsjahr umgesetzten Investitionen führten nach Abzug von Abgängen und Abschreibungen zu einer erheblichen Erhöhung des Anlagevermögens um T€ 2.306.
 - Bezüglich der Betrachtung der Bilanz nach Fristigkeit wird dargestellt, dass sich ein deutlicher Überhang an langfristig gebundenen Vermögenswerten sowie damit zusammenhängenden langfristigen Finanzierungsmitteln ergibt. Eine fristenkongruente Finanzierung des Vermögens ist damit gegeben.
 - Hinsichtlich der Finanzlage wird berichtet, dass die liquiden Mittel sich im Ergebnis zwar um T€ 1.993 verringert hätten, der Bestand von T€ 8.122 auch vor dem Hintergrund, dass keine Kredite in Anspruch genommen wurden, noch als recht hoch anzusehen ist.
8. Der Lagebericht enthält zur künftigen **Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken** unseres Erachtens folgende **Kernaussagen**:
 - Nach Ansicht des Bürgermeisters und des Kämmerers die Ergebnisrechnungen der künftigen Jahre nur durch entsprechende Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage auszugleichen sein. Es wird davon ausgegangen, dass die Ausgleichsrücklage voraussichtlich bereits in 2013 vollständig aufgezehrt sein wird und dann die allgemeine Rücklage in Anspruch genommen werden muss.

- Mit der negativen Entwicklung des Ergebnisses einher geht die Entwicklung des liquiden Mittelbestandes, so dass die liquiden Mittel gemäß der mittelfristigen Finanzplanung im Haushaltsjahr 2015 nur noch ca. € 1 Mio betragen.
 - Es wird dargelegt, dass durch die Veränderung der Berechnung der Schlüsselzuweisungen durch das Gemeindefinanzierungsgesetz 2011, die Stadt Drensteinfurt im Haushaltsjahr 2011 ca. € 1,67 Mio weniger Schlüsselzuweisungen erhält, eine Verringerung um mehr als 49 %. Dies stellt neben den weiteren Verringerungen der Schlüsselzuweisungen durch das Gemeindefinanzierungsgesetz 2012 aus Sicht der Stadt Drensteinfurt eine nicht sachgerechte Verteilung dar. Daher hat sich die Stadt zusammen mit weiteren Kommunen entschlossen Verfassungsbeschwerde beim Verfassungsgerichtshof in Münster einzulegen. Der Ausgang des Verfahrens, hat nach Ansicht von Bürgermeister und Kämmerer entscheidenden Einfluss darauf, ob der Haushaltsausgleich in den künftigen Jahren doch noch möglich sein könnte.
9. Die **Beurteilung der Lage der Stadt**, insbesondere die Beurteilung des Fortbestandes der stetigen Aufgabenerfüllung und der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Stadt, ist plausibel und folgerichtig abgeleitet. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung des Bürgermeisters und des Kämmerers dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

II. Wesentliche Geschäftsvorfälle und bilanzpolitische Maßnahmen

10. Zum Zeitpunkt unserer Prüfung war der Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2008 noch nicht durch den Rat festgestellt.
11. Im Berichtsjahr wurden Forderungen gegen das Abwasserwerk (T€ 179) mit Verbindlichkeiten gegenüber dem Abwasserwerk (T€ 20) aufgerechnet. Der den Verbindlichkeitenbetrag übersteigende Teil führte entsprechend zu einem höheren negativen Bestand des Kassenkontos des Abwasserwerkes bei der Stadt. Die Forderungen resultierten aus einem kurzfristigen Darlehen, welches für die Ermittlung der Finanzierungsmittel in der Eröffnungsbilanz des Abwasserwerkes zum 1. Januar 2006 für das Sachanlagevermögen als Restbetrag benötigt wurde sowie dessen aufgelaufene Zinsen. Unter den Verbindlichkeiten wird eine Zinsabgrenzung für die im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz durch das Abwasserwerk für den städtischen Haushalt übernommenen Zinszahlungen ausgewiesen.

III. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

12. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 6. Februar 2012 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

"Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers"

"Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen sowie Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars, der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und den Lagebericht der Stadt Drensteinfurt, Drensteinfurt, für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung dieser Unterlagen nach den landesrechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars und der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sowie über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 101 Abs. 1 GO NRW und nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar."

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

13. Gegenstand unserer Prüfung waren die **Buchführung**, die **Inventur**, das **Inventar**, die **Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern** der Vermögensgegenstände, der nach Vorschriften des Landes NRW (§ 95 GO NRW) aufgestellte **Jahresabschluss** für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009 und der **Lagebericht** für das Haushaltsjahr 2009. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit von Buchführung, Inventur, Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Jahresabschluss und Lagebericht trägt der Bürgermeister der Stadt. Unsere Aufgabe war es, diese Unterlagen einer Prüfung dahin gehend zu unterziehen, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung beachtet worden sind. Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt vermittelt. Dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.
14. Die Beurteilung der Angemessenheit des **Versicherungsschutzes** der Stadt, insbesondere ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrags zur Jahresabschlussprüfung.
15. Unsere Prüfung haben wir mit Unterbrechungen in den Monaten Oktober 2011 bis Februar 2012 im Rathaus der Stadt in Drensteinfurt durchgeführt. Abschließende Arbeiten führten wir in unserer Niederlassung in Bielefeld aus.
16. **Ausgangspunkt** war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2008 bis 31. Dezember 2008.
17. Bei Durchführung der Prüfung haben wir die Vorschriften der §§ 101 ff. GO NRW sowie der §§ 316 ff HGB und die in den Prüfungsstandards des IDW niedergelegten **Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung** beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung so angelegt, dass wir Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, erkennen konnten. Gegenstand unseres Auftrags waren weder die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Unterschlagungen oder sonstige Untreuehandlungen, und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten noch die Beurteilung der Effektivität und Wirtschaftlichkeit der Verwaltungsleitung. Prüfungsplanung und Prüfungsdurchführung haben wir jedoch so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufge-

deckt werden. Die Verantwortung für die Vermeidung und die Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten liegt bei dem gesetzlichen Vertreter der Stadt.

Im Rahmen unseres **risikoorientierten Prüfungsansatzes** haben wir uns zunächst einen aktuellen Überblick über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt verschafft und uns durch Gespräche mit dem Bürgermeister, Kämmerer und den Beauftragten für die Finanzbuchhaltung mit den Risiken befasst, die zu wesentlichen Fehlern in der Rechnungslegung führen können. Zudem haben wir untersucht, welche Maßnahmen die Stadt ergriffen hat, um diese Risiken zu bewältigen. In diesem Zusammenhang haben wir eine Prüfung der Angemessenheit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems der Stadt durchgeführt.

Diese Kenntnisse haben wir bei der Bestimmung unseres weiteren Prüfungsvorgehens berücksichtigt. Unter Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit haben wir daher im Folgenden aussagebezogene Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungssicherheit durchgeführt.

18. Nachfolgend geben wir einen Überblick zu den von uns bei der Jahresabschlussprüfung gesetzten Prüfungsschwerpunkten:

- Prüfung der Steuern und ähnlichen Abgaben
- Prüfung der Personalaufwendungen
- Prüfung der periodengerechten Verbuchung von Aufwendungen und Erträgen
- Prüfung der wesentlichen Zugänge der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der zu Grunde gelegten Nutzungsdauern
- Überprüfung der den Bilanzansätzen der Rückstellungen zu Grunde liegenden Aufzeichnungen

Zur **Prüfung der Posten des Jahresabschlusses** der Stadt haben wir u.a. gebührenrechtliche Satzungen, Liefer- und Leistungsverträge, Jahresabschlüsse von Beteiligungsunternehmen sowie sonstige Geschäftsunterlagen eingesehen. Zur Prüfung der geschäftlichen Beziehungen mit Kreditinstituten haben wir uns zum 31. Dezember 2009 Bankbestätigungen zukommen lassen. Saldenbestätigungen haben wir aufgrund des überwiegenden Leistungsaustausches mit Privatpersonen nicht angefordert; die Prüfung der Forderungen und Verbindlichkeiten erfolgt durch alternative Prüfungshandlungen. Bei der Prüfung der Pensionsrückstellungen hat uns ein versicherungsmathematisches Gutachten von einem unabhängigen Sachverständigen vorgelegen, dessen Ergebnisse wir verwerten konnten. An der Inventur der körperlichen Vorräte haben wir im Hinblick auf die Geringfügigkeit der Bestände nicht teilgenommen.

19. Vom Bürgermeister und den von ihm beauftragten Mitarbeitern sind uns alle verlangten **Aufklärungen und Nachweise** erbracht worden.
20. Der Bürgermeister und der Kämmerer haben uns die berufübliche **schriftliche Vollständigkeitserklärung** zum Jahresabschluss und Lagebericht erteilt.

D. Feststellungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

21. Die **Buchführung** und das **Belegwesen** sind nach unseren Feststellungen ordnungsgemäß und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen zu entnehmenden Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.
22. Bei unserer Prüfung haben wir keine Sachverhalte festgestellt, die dagegen sprechen, dass die von der Stadt getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die **Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme** zu gewährleisten.
23. Das rechnungslegungsbezogene **interne Kontrollsystem** ist nach unseren Feststellungen grundsätzlich dazu geeignet, die vollständige und richtige Erfassung, Verarbeitung, Dokumentation und Sicherung des Buchungsstoffs zu gewährleisten.

2. Jahresabschluss

24. Im Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009 der Stadt Drensteinfurt wurden die gesetzlichen Vorschriften und die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet. Ergänzende Bestimmungen der Satzungen waren nicht zu berücksichtigen.
25. Die Bilanz sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung wurden ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Dabei wurden die gesetzlichen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften eingehalten.
26. Der Anhang entspricht den gesetzlichen Vorschriften. Die Angaben im Anhang sind vollständig und zutreffend.

3. Lagebericht

27. Der Lagebericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften (§ 95 GO NRW und § 48 GemHVO NRW). Er steht mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang. Der Lagebericht vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt. Nach unserer Auffassung sind im Lagebericht die wesentlichen Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dargestellt.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

28. Der Jahresabschluss entspricht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden, Finanz- und Ertragslage der Stadt.
29. Die von der Stadt angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Anhang (Anlage II) erläutert.
30. Zum besseren Verständnis der Gesamtaussage des Jahresabschlusses gehen wir nachfolgend pflichtgemäß auf die wesentlichen Bewertungsgrundlagen und ihren Einfluss auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses ein:
- Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Die in der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2008 ermittelten Wertansätze gelten in künftigen Haushaltsjahren als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Abschreibungen erfolgen ausschließlich linear.
 - Die Stadt hat von dem Bilanzierungswahlrecht nach § 33 Abs. 4 GemHVO NRW Gebrauch gemacht. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter € 410,00 liegen, werden im Jahr des Zugangs sofort abgeschrieben. Vermögensgegenstände, deren Wert unter € 60,00 liegt, werden sofort als Aufwand verbucht.
 - Die Bewertung der Pensions- und Beihilferückstellungen erfolgte nach finanzmathematischen Grundsätzen im Teilwertverfahren. Entsprechend den Vorgaben in § 36 Abs. 1 GemHVO wurde ein Rechnungszinsfuß von 5 % zu Grunde gelegt.
 - Die Bewertung der sonstigen Rückstellungen erfolgte im Rahmen vernünftiger kaufmännischer Bewertung grundsätzlich vorsichtig.

III. Weitere Erläuterungen zur Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage

1. Überblick

31. Die **Vermögens-, Schulden- und Finanzlage** ist unverändert durch eine hohe Anlagenintensität gekennzeichnet. So werden die Aktiva von T€ 114.661 unverändert durch das langfristig gebundene Vermögen (T€ 104.883) bestimmt. Bedingt durch das negative Jahresergebnis nahm das Eigenkapital um T€ 409 auf nunmehr T€ 45.061 ab. Trotz der um T€ 680 höheren Bilanzsumme resultiert hieraus eine um 0,6 %-Punkte verringerte Eigenkapitalquote von 39,3 % (Vorjahr 39,9 %). Zum Stichtag wird eine bilanzielle Überdeckung von T€ 5.320 (Vorjahr T€ 7.220) ausgewiesen, somit ist ein fristenkongruentes Finanzierungsverhältnis zwischen langfristig gebundenem Vermögen und den dafür zur Verfügung stehenden Mitteln gewährleistet. Fremdkapitalaufnahmen waren nicht notwendig.
32. Die **Ertragslage** der Stadt Drensteinfurt stellt sich insgesamt deutlich positiver dar als geplant. Die Ergebnisrechnung schließt mit einem gegenüber dem Plan um T€ 905 verbesserten negativen Jahresergebnis von T€ 409; gegenüber dem Vorjahr stellt dies jedoch eine Verschlechterung um T€ 995 dar. Die Verbesserung gegenüber dem Plan ist im Wesentlichen auf die überplanmäßigen sonstigen ordentlichen Erträge zurückzuführen. Die ordentlichen Aufwendungen lagen nur leicht über dem Planansatz; diese Mehraufwendungen konnten durch die Mehrerträge des positiven Finanzergebnisses kompensiert werden. Im Vergleich zum Vorjahr nahmen die ordentlichen Erträge um T€ 1.203 ab. Diese Entwicklung ist hauptsächlich durch geringe Gewerbesteuererträge und rückläufige Schlüsselzuweisungen verursacht; die rückläufigen ordentlichen Aufwendungen (-T€ 356) konnten diese Entwicklung nicht kompensieren.

2. Vermögens- und Schuldenlage

33. Nachfolgend haben wir zum Einblick in die **Vermögens, Schulden- und Finanzlage** die Bilanz zum 31. Dezember 2009 nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten (Bindung des Vermögens, Fristigkeit der Fremdmittel) aufbereitet und den Wertansätzen des Vorjahres gegenüber gestellt.

	31.12.2009		31.12.2008		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Aktiva					
Immaterielle Vermögensgegenstände	36	0,0	27	0,0	9
Bebaute und Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.639	32,0	35.563	31,2	1.076
Infrastrukturvermögen	50.404	44,0	49.923	43,8	481
übrige Sachanlagen	3.540	3,1	2.801	2,5	739
Finanzanlagen	14.214	12,4	14.213	12,5	1
Langfristig gebundenes Vermögen	104.833	91,5	102.527	90,0	2.306
Vorräte	394	0,3	385	0,3	9
Kurzfristige Forderungen					
gegen Sondervermögen	538	0,5	216	0,2	322
gegen Dritte	590	0,5	655	0,5	-65
Liquide Mittel	8.122	7,0	10.115	8,9	-1.993
Aktive Rechnungsabgrenzung	184	0,2	83	0,1	101
Kurzfristig gebundenes Vermögen	9.828	8,5	11.454	10,0	-1.626
	114.661	100,0	113.981	100,0	680
Passiva					
Eigenkapital	45.061	39,3	45.470	39,9	-409
Sonderposten	55.382	48,3	54.712	48,0	670
Langfristige Rückstellungen	9.711	8,5	9.565	8,4	146
Langfristig zur Verfügung stehende Mittel	110.154	96,1	109.747	96,3	407
Kurzfristige Rückstellungen	235	0,2	207	0,2	28
Kurzfristige Verbindlichkeiten	3.466	3,0	3.225	2,8	241
Passive Rechnungsabgrenzung	806	0,7	802	0,7	4
Kurzfristig zur Verfügung stehende Mittel	4.507	3,9	4.234	3,7	273
	114.661	100,0	113.981	100,0	680

34. Die **Immateriellen Vermögensgegenstände** erhöhten sich um T€ 9. Dies ist im Wesentlichen auf die Zugänge für Lizenzen zurückzuführen.

35. Die Investitionen in das **Sachanlagevermögen** stellen sich wie folgt dar:

	2009
	T€
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.363
Schulen	1.159
Betriebsgebäude	523
Betriebs- und Geschäftsausstattung	311
sonstige Bauten	184
Grünflächen	51
	3.591

36. Den Investitionen des Berichtsjahres, einschließlich der Zugänge bei den Anlagen im Bau (T€ 1.142), stehen Abschreibungen von T€ 2.352 gegenüber. Unter Berücksichtigung der Abgänge von T€ 85 hat der Bilanzansatz um T€ 2.296 zugenommen; mit 79,1 % bestimmt das Sachanlagevermögen weiterhin die Aktivseite der Bilanz. Die Entwicklung der einzelnen Bilanzposten des Anlagevermögens ist als Anlagennachweis gemäß § 44 i.V.m. § 45 GemHVO dem Anhang als Anlage beigefügt.

37. Das **Finanzanlagevermögen** setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2009	31.12.2008
	T€	T€
Beteiligungen		
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH	2	2
Regionalverkehr Münsterland GmbH	13	13
	15	15
Sondervermögen		
Abwasserwerk der Stadt Drensteinfurt	14.100	14.100
	14.100	14.100
Wertpapiere des Anlagevermögens		
Versorgungsfonds wvk	77	67
	77	67
Sonstige Ausleihungen		
gewährte Arbeitgeberdarlehen	21	30
Vereinigte Volksbank eG	0,3	0,3
Volksbank Ahlen-Sassenberg-Warendorf eG	0,3	0,3
	22	31
	14.214	14.213

38. Aufgrund einer Einzahlung in den Versorgungsfonds wvk in Höhe von T€ 10 erhöhte sich der Ansatz entsprechend.

39. Die unter den sonstigen Ausleihungen ausgewiesenen Arbeitgeberdarlehen haben sich durch planmäßige Tilgungen sowie eine außerplanmäßige Tilgung (T€ 6) verringert.
40. Die **Vorräte** beinhalten überwiegend zum Verkauf bestimmte Wohnbaugrundstücke (T€ 348) sowie Gewerbeflächen (T€ 36). Dadurch dass im Berichtsjahr ein Teil der Grundstücke veräußert wurde und gleichzeitig Grundstücke hinzugekommen sind bzw. aus dem Anlagevermögen hierher umgliedert wurden hat sich der Bilanzansatz nur leicht um T€ 9 verändert.
41. Die **Forderungen gegen Sondervermögen** betreffen ausschließlich den negativen Bestand des Verrechnungskontos des Abwasserwerkes der Stadt Drensteinfurt aufgrund des Cash-Poolings.
42. Die **Forderungen gegen Dritte** setzen sich aus öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (T€ 272), privatrechtlichen Forderungen (T€ 295) sowie aus sonstigen Vermögensgegenständen (T€ 23) zusammen.
43. Die Zusammensetzung der **öffentlich - rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen** ist in der nachstehenden Tabelle dargestellt:

	31.12.2009	31.12.2008
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	T€	T€
Gebühren	52	46
Wertberichtigungen	-19	-16
	33	30
Beiträge	0	7
	0	7
Steuern	322	226
Wertberichtigungen	-144	-92
	178	134
Forderungen aus Transferleistungen	5	5
	5	5
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	68	65
Wertberichtigungen	-12	-9
	56	56
	272	232

44. Die **privatrechtlichen Forderungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2009	31.12.2008
Privatrechtliche Forderungen	T€	T€
gegenüber dem privaten Bereich	291	315
gegenüber dem öffentlichen Bereich	4	78
	295	393

45. Die Forderungen gegenüber dem privaten Bereich betreffen mit T€ 283 (Vorjahr T€ 306) im Wesentlichen die Forderungen aus der Abrechnung von Konzessionsabgaben.
46. Die **Wertberichtigungen** bei den Forderungen umfassen ausschließlich Einzelwertberichtigungen.
47. Die **sonstigen Vermögensgegenstände** (T€ 23) beinhalten überwiegend debitorische Kreditoren (T€ 13; Vorjahr T€ 25).
48. Die **liquiden Mittel** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2009	31.12.2008
Liquide Mittel	T€	T€
Kontokorrentguthaben		
Vereinigte Volksbank eG	949	462
Sparkasse Münsterland Ost	3.771	1.640
Übrige Geldinstitute	1	2
	4.721	2.104
Termingelder Sparkasse Münsterland Ost	3.400	8.009
Barkasse	1	2
	8.122	10.115

49. Als **aktive Rechnungsabgrenzung** werden neben Beamtenbesoldung für den Januar 2010 (T€ 69, Vorjahr T€ 67) insbesondere noch Kfz-Steuern sowie Gebühren für Softwarelizenzen bilanziert. Die Veränderung betrifft im Jahr 2009 geleistete Zuschüsse.
50. Das **Eigenkapital** setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2009	31.12.2008
Eigenkapital	T€	T€
Allgemeine Rücklage	40.535	39.949
Ausgleichsrücklage	4.935	4.935
Jahresüberschuss	-409	586
	45.061	45.470

51. Unter der Voraussetzung, dass der Rat entsprechend des Vorschlags des Bürgermeisters über die Verwendung des Jahresüberschusses 2008 beschließt, wird dieser (T€ 586) der allgemeinen Rücklage zugeführt.

52. Die Entwicklung der **Sonderposten** ist in der nachstehenden Tabelle ersichtlich:

	Stand 01.01.2009	Zugänge	Abgänge	Auflösungen	Stand 31.12.2009
	T€	T€	T€	T€	T€
Sonderposten für					
Zuwendungen	16.872	1.475	5	426	17.916
Beiträge	24.611	567	0	530	24.648
Gebührenaussgleich	65	0	65	0	0
Sonstige Sonderposten	13.164	3	0	349	12.818
	54.712	2.045	70	1.305	55.382

53. Die **langfristigen Rückstellungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	Stand 01.01.2009	Inanspruch- nahme	Auf- lösungen	Zuführung	Stand 31.12.2009
	T€	T€	T€	T€	T€
Langfristige Rückstellungen					
Pensionen und Beihilfe					
Aktive Beamte	3.014	0	0	440	3.454
Versorgungsempfänger	3.664	369	125	382	3.552
	6.678	369	125	822	7.006
Instandhaltungsrückstellungen	1.839	226	0	0	1.613
Rückzahlungsverpflichtung aus Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW)	552	0	0	0	552
Altersteilzeit	276	12	0	56	320
Umsetzung Brandschutzauflagen	195	0	0	0	195
Aufbewahrung Geschäftsunterlagen	25	0	0	0	25
	9.565	607	125	878	9.711

54. Die Pensionsrückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger werden unter Anwendung des Teilwertverfahrens nach § 36 Abs. 1 GemHVO NRW mit dem gesetzlich vorgeschriebenen Rechnungszins von 5 % angesetzt.

55. Mit dem Tod einer Versorgungsempfängerin im Berichtsjahr waren passivierte Pensions- und Beihilferückstellungen aufzulösen (T€ 125).

56. Da sich hinsichtlich der anhängigen Verfassungsklage im Bezug auf die passivierte Rückstellung für eine potenzielle Rückzahlungsverpflichtung aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW im Berichtsjahr keine neuen Erkenntnisse ergeben haben, wird diese Position unverändert ausgewiesen.

57. Im Rahmen von durchgeführten Brandschauen und wiederkehrender Prüfungen gemäß Schulbau-richtlinie und § 54 Abs. 2 Nr. 22 Landesbauordnung NRW sowie § 10 der Verordnung über die Prüfung technischer Anlagen und wiederkehrende Prüfungen von Sonderbauten wurden brand-schutztechnische und bauaufsichtliche Mängel festgestellt, die kurzfristig durch die Stadt Drens-teinfurt abzustellen sind. Für die Beseitigung der festgestellten Mängel wurde im Vorjahr eine Verpflichtungsrückstellung von T€ 195 gebildet, die im Berichtsjahr noch nicht in Anspruch ge-nommen wurde.
58. Die **kurzfristigen Rückstellungen** entwickelten sich wie folgt:

	Stand 01.01.2009	Inanspruch- nahme	Auflösungen	Zuführung	Stand 31.12.2009
	T€	T€	T€	T€	T€
Urlaub, Überstunden	165	165	0	174	174
Prüfungskosten	42	12	0	31	61
	207	177	0	205	235

59. Für die Prüfung der Eröffnungsbilanz wurde im Berichtsjahr die Rückstellung für Prüfungskosten mit T€ 12 in Anspruch genommen. Die Zuführung zur Rückstellung für Prüfungskosten von T€ 31 bezieht sich auf voraussichtliche Aufwendungen für die Prüfung des Jahresabschlusses 2009.
60. Die **kurzfristigen Verbindlichkeiten** (T€ 3.466) enthalten erhaltene Anzahlungen (T€ 2.757), Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (T€ 663), sonstige Verbindlichkeiten (T€ 32) sowie Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (T€ 13).
61. In den **erhaltenen Anzahlungen** sind allgemeine Pauschalen (T€ 2.303) sowie Erschließungsbei-träge und sonstige Zuwendungen (T€ 454) enthalten, die noch nicht zweckentsprechend verwen-det und somit aufgespart wurden. Im Berichtsjahr wurden Pauschalen von T€ 871 sowie Erschlie-ßungsbeiträge von T€ 370 zweckentsprechend in Sonderposten umgebucht, während restliche Pauschalen und Zuwendungen der Haushaltsjahres (T€ 1.222) keiner zweckentsprechenden Ver-wendung zugeführt werden konnten und somit angespart werden.
62. Die **passive Rechnungsabgrenzung** beinhaltet mit T€ 800 (Vorjahr T€ 799) weit überwiegend im Voraus erhaltene Gebühren für Gräbernutzungen, die über die Dauer der Nutzung ratierlich aufge-löst werden.

63. Die Entwicklung der Finanzlage der Stadt ist der nachfolgend dargestellten **Finanzrechnung**, in der die finanzwirtschaftlichen Vorgänge nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zusammengefasst sind, zu entnehmen. Eine detaillierte Darstellung der Finanzrechnung ist als Anlage II beige-fügt.

	2009	2008
	T€	T€
+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.185	19.485
- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.014	16.906
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	171	2.579
+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.815	1.976
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.492	1.955
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.677	21
= Finanzmittelfehlbetrag/ -überschuss	-1.506	2.600
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	9	4
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.497	2.604
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.115	7.869
- Veränderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-496	-358
= Liquide Mittel	8.122	10.115

64. Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergab sich insbesondere aufgrund des rückläufigen Steueraufkommens ein leichter Finanzmittelzufluss von T€ 171. Unter Berücksichtigung des Abflusses aus der Investitionstätigkeit (T€ 1.677) ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag von T€ 1.506. Nach Verrechnung des geringfügigen Mittelzuflusses aus der Finanzierungstätigkeit von T€ 9 resultiert eine Verminderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln von T€ 1.497. Nach Berücksichtigung der Veränderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln (T€ -496), minderte sich der Bestand an liquiden Mittel, so dass sich zum Stichtag ein Finanzmittelfonds von T€ 8.122 ergibt. Die Zahlungsfähigkeit der Stadt war im Berichtsjahr jederzeit gegeben.
65. Die langfristigen Kapitaldeckungsverhältnisse stellen sich wie folgt dar:

	31.12.2009	31.12.2008
	T€	T€
Langfristig verfügbare Mittel	110.154	109.747
Langfristig gebundenes Vermögen	104.833	102.527
Überdeckung der langfristig verfügbaren Mittel durch das langfristig gebundene Vermögen	5.321	7.220
Veränderung	-1.899	

66. Im langfristigen Finanzierungsbereich ergab sich bei statischer Betrachtungsweise zum 31. Dezember 2009 weiterhin eine Überdeckung von T€ 5.321, die um T€ 1.899 unter dem Vorjahreswert liegt.

67. In der **Finanzlage** spiegelt sich die gute Haushaltslage der Stadt Drensteinfurt wider. Zum Bilanzstichtag war das langfristig gebundene Vermögen von insgesamt T€ 104.833 vollständig durch langfristig verfügbare Mittel finanziert. Der betriebswirtschaftliche Grundsatz, langfristiges Vermögen langfristig zu finanzieren, ist hier mehr als erfüllt. Die kurzfristigen Schuldposten von T€ 4.507 sind allein durch den vergleichsweise hohen Bestand an liquiden Mitteln um ein Vielfaches gedeckt. Die gute Eigenkapitalquote von 39,3 % wird sich vor dem Hintergrund der geplanten Fehlbeträge jedoch verringern.

3. Ertragslage

68. Nachfolgend werden zum Einblick in die **Ertragslage** die Zahlen der Ergebnisrechnung den Planansätzen gegenübergestellt.

		2009	fortg. Planansatz 2009	2008	Plan/Ist Vergleich
		T€	T€	T€	T€
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	11.329	11.482	11.957	-153
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.509	3.758	4.146	-249
3.	+ Sonstige Transfererträge	51	6	29	45
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.185	2.405	2.185	-220
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36	36	32	0
6.	+ Kostenerstattungen und Umlagen	522	424	466	98
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.959	689	2.004	1.270
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	92	0	67	92
9.	= Ordentliche Erträge	19.683	18.800	20.886	883
10.	- Personalaufwendungen	4.308	3.976	3.528	332
11.	- Versorgungsaufwendungen	382	367	281	15
12.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.505	3.608	4.413	-103
13.	- Bilanzielle Abschreibungen	2.352	2.348	2.465	4
14.	- Transferaufwendungen	8.966	9.224	9.083	-258
15.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.124	1.044	1.223	80
16.	= Ordentliche Aufwendungen	20.637	20.567	20.993	70
17.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-954	-1.767	-107	813
18.	+ Finanzerträge	545	458	693	87
19.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	5	0	-5
20.	= Finanzergebnis	545	453	693	92
21.	= Ordentliches Ergebnis/Jahresüberschuss	-409	-1.314	586	905

69. Das Haushaltsjahr schließt mit einem **Jahresfehlbetrag** von T€ 409. Die **ordentlichen Erträge** werden im Wesentlichen durch die Steuern und ähnlichen Abgaben bestimmt. Sie liegen mit T€ 19.683 um T€ 883 über dem Planansatz; hier wirkten sich im Wesentlichen die gegenüber dem Plan höheren Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken (T€ +651) sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (T€ +349) aus. Die **ordentlichen Aufwendungen** von T€ 20.637 werden unter anderem durch die Transferaufwendungen geprägt; sie liegen geringfügig um T€ 70 über dem Planansatz. Unter Berücksichtigung des um T€ 92 über dem Planansatz liegenden Finanzergebnisses von T€ 545 resultiert ein negatives **Jahresergebnis** von T€ 409. Gegenüber dem Plan stellt dies eine Verbesserung von T€ 905 dar.

70. Die **Steuern und ähnliche Abgaben** liegen im Berichtsjahr um T€ 153 unter dem fortgeschriebenen Planansatz. Zurückzuführen ist dies im Wesentlichen auf den um T€ 181 unter dem Planansatz liegenden Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Die Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	2009	2008
	T€	T€
Gemeindeanteil Einkommensteuer	5.619	5.623
Gewerbsteuer	3.184	3.913
Grundsteuer B	1.477	1.462
Familienleistungsausgleich	588	509
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	242	232
Grundsteuer A	148	148
Hundesteuer	68	67
Vergnügungssteuer	3	3
	11.329	11.957

71. Für die Stadt Drensteinfurt galten im Berichtsjahr die in der Haushaltssatzung festgeschriebenen Hebesätze für die Gewerbesteuer von 403 %, für die Grundsteuer B von 381 % und für die Grundsteuer A von 192 %.
72. Das Aufkommen an der Einkommensteuer sowie an der Umsatzsteuer stehen anteilig dem Bund, den Ländern und den Kommunen (Verteilung der Steuern; Grundgesetz; Art. 106 Abs. 5 bzw. Abs. 5a) zu. Die Stadt Drensteinfurt erhält einen Anteil an dem Aufkommen der Einkommensteuer, der von IT.NRW im Auftrag des Landes NRW an die Stadt Drensteinfurt auf der Grundlage der Einkommensteuerleistung ihrer Einwohner weiterzuleiten ist.
73. Die Stadt Drensteinfurt erhält einen Anteil am Aufkommen der Umsatzsteuer. Er wird ebenfalls vom IT.NRW im Auftrag des Landes NRW auf der Grundlage eines orts- und wirtschaftsbezogenen Schlüssels an die Stadt Drensteinfurt weitergeleitet.
74. Die Erträge aus dem Familienleistungsausgleich (T€ 588) beziehen sich auf vom Land NRW gezahlte Kompensationsleistungen im Zusammenhang mit Verlusten aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs. Die Rechtsgrundlage für den zu verteilenden Betrag ist § 21 Abs. 3 GFG 2009. Die Leistung bemisst sich nach dem Schlüssel, der in der Verordnung über die Aufteilung und Auszahlung des Stadtanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage festgesetzt ist.

75. Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** weisen eine Planunterdeckung gegenüber dem Planansatz von T€ 249 aus. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen die um T€ 260 geringeren Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aufgrund von Korrekturen der Eröffnungsbilanz im Haushaltsjahr 2008, die im Rahmen der Planung noch nicht berücksichtigt werden konnten. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

	2009	2008
	T€	T€
Schlüsselzuweisungen vom Land	2.952	3.627
Auflösung von Sonderposten	427	423
laufende Zuweisungen vom Land	124	94
Übrige	6	2
	3.509	4.146

76. Den größten Anteil an den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen haben die Schlüsselzuweisungen des Landes (T€ 2.952). Es handelt sich hierbei um Zuwendungen an die Stadt Drensteinfurt aus dem Finanzausgleich (Landesverfassung NRW; Art. 79) mit dem Land NRW.
77. Die in den Vorjahren erhaltenen Zuwendungen für Investitionen wurden als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz abgebildet und werden entsprechend der Nutzungsdauer des Anlagegegenstandes ertragswirksam zu Gunsten der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen aufgelöst. Den Auflösungserträgen stehen die bilanziellen Abschreibungen gegenüber.
78. In den laufenden Zuweisungen vom Land (T€ 124) sind im Wesentlichen Zuweisungen der Bezirksregierung Münster für die Durchführung von außerunterrichtlichen Angeboten im Primarbereich (T€ 84; Vorjahr T€ 72) enthalten.

79. Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** erreichten mit T€ 2.185 einen um T€ 220 unter dem Planansatz liegenden Ausweis. Ursächlich dafür sind weit überwiegend die um T€ 200 unter dem Planwert liegenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge aufgrund von Korrekturen der Eröffnungsbilanz im Haushaltsjahr 2008, die zum Zeitpunkt der Planung noch nicht absehbar waren. Die Zusammensetzung ist aus der nachfolgenden Darstellung ersichtlich:

	2009	2008
	T€	T€
Gebühren für die Abfallentsorgung	997	992
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	530	562
Verbandsbeiträge für öffentliche Gewässer	133	132
Gebühren aus dem Friedhofs- und Bestattungswesen	93	104
Eintrittsgelder Freibad	85	81
Verwaltungsgebühren	81	85
Gebühren für Straßenreinigung und Winterdienst	76	75
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenbereich - Abfallents	66	64
Elternbeiträge	55	40
Benutzungsgebühren für soziale Einrichtungen	42	42
Übriges	27	8
	2.185	2.185

80. Die Gebührensätze für die Abfallentsorgung sind seit dem 1. Januar 2007 unverändert. So beträgt die jährliche Gebühr für jedes 80-l-Abfallgefäß einschließlich Sperrgutabfuhr, Abfuhr der "Grünen Papiertonne" und Abfuhr der "Braunen Biotonne" € 168,00. Für eine 120-l-Abfallgefäß bzw. 240-l-Abfallgefäß sind es € 230,00 bzw. € 416,00.
81. Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** von T€ 36 betreffen im Wesentlichen Erträge aus Mieten und Pachten (T€ 23; Vorjahr T€ 22). Die gesamte Ertragsposition entspricht damit genau dem Planansatz.

82. Mit T€ 522 haben die **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** den Planansatz von T€ 424 um T€ 98 überschritten. Das ist überwiegend auf nicht in der Höhe geplante Kostenerstattungen der Agentur für Arbeit und der Rentenversicherungsträger für die Beschäftigung von schwer vermittelbaren Arbeitnehmern sowie auf höhere Kostenerstattungen für die ARGE SGB II zurückzuführen. Die Zusammensetzung ist aus der nachstehenden Tabelle ersichtlich:

	2009	2008
	T€	T€
Erstattungen für das in die ARGE eingebrachte Personal sowie Sachkosten von der Agentur für Arbeit	220	205
Erstattung von Sachkosten und Erschwererbeitrag vom Abwasserwerk der Stadt	85	93
Erstattungen aus Abfallentsorgung	60	57
Erstattungen vom Land für Aufwand nach dem AsylbewerberLG	32	49
Erstattungen aus Durchführung von Wahlen	25	0
Sonstige Kostenerstattungen	100	62
	522	466

83. Bei den **sonstigen ordentlichen Erträge** ergibt sich die deutliche positive Abweichung gegenüber dem Planansatz von T€ 1.270 im Wesentlichen aus Gewinnen aus der Veräußerung von Grundstücken des Umlaufvermögens (T€ 651), aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (T€ 349) sowie aus der Auflösung von Rückstellungen (T€ 125), die im Rahmen der Planung dem Grunde bzw. der Höhe nach nicht vorhersehbar waren. Sie beinhalten:

	2009	2008
	T€	T€
Veräußerung Umlaufvermögen	651	0
Konzessionsabgaben	602	636
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	349	362
Zinserträge aus GewSt nach § 233a AO	141	190
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	125	652
Bußgelder, Säumniszuschläge und sonstige Zinsen	50	46
Schadenersatz	38	116
Veräußerung Anlagevermögen	3	0
Übriges	0	2
	1.959	2.004

84. Der Teil der Veräußerungserlöse aus dem Verkauf von Grundstücken des Vorratsvermögens, der die Buchwerte überstiegen hat, wurde hier unter den sonstigen ordentlichen Erträgen ausgewiesen.

85. Von den Erträgen aus der Vereinnahmung der Konzessionsabgabe entfallen T€ 468 (Vorjahr T€ 446) auf Strom und T€ 134 (Vorjahr T€ 133) auf Wasser. Die Konzessionsabgabe für Gas war im Prüfungszeitpunkt noch nicht abgerechnet (Vorjahr T€ 57).
86. Zu den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen verweisen wir auf die Rückstellungsspiegel in den Tz. 53 und 58.
87. Die vergleichsweise hohen Zinserträge aus Gewerbesteuer nach § 233 AO resultieren im Wesentlichen aus einem Änderungsbescheid für einen Steuerpflichtigen für das Veranlagungsjahr 1999 (T€ 105; Vorjahr T€ 173).
88. In den **aktivierten Eigenleistungen** von T€ 92 sind insbesondere eigene Ingenieursleistungen für Investivmaßnahmen enthalten.
89. Die **Personalaufwendungen** liegen mit T€ 4.308 um T€ 332 oberhalb des Planansatzes. Diese Abweichung ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass eine vorzeitige Pensionierung eines Beamten eine nicht vorhersehbare Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen notwendig machte. Die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen lagen insgesamt um T€ 301 über dem Planwert. Zudem wirkten sich die über dem Plan liegenden Vergütungen für tarifliche Beschäftigte (T€ +75) aus, die durch die unter dem Plan liegende Beamtenbesoldung (T€ -49) zum Teil kompensiert wurde. Die Personalaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	2009	2008
	T€	T€
Löhne, Gehälter und Bezüge	3.470	2.831
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	838	697
	4.308	3.528

90. An Vergütungen und Bezüge fielen im Berichtsjahr an:

	2009	2008
	T€	T€
Dienstaufwendungen		
tariflich Beschäftigte	2.440	2.203
Beamte	638	597
Aushilfen	6	9
	3.084	2.809
Veränderung der Personalrückstellungen		
Pensionsrückstellung	348	0
Altersteilzeit	36	29
Urlaubsrückstellung / Überstundenrückstellung	2	-7
	386	22
	3.470	2.831

91. Die Stadt Drensteinfurt beschäftigte im Berichtsjahr, umgerechnet auf volle Stellen, 76 (Vorjahr 77) tariflich Beschäftigte, 12 (Vorjahr 12) Beamte und 4 (Vorjahr 2) Auszubildende.

92. Für die tariflich Beschäftigten galt im Berichtsjahr der Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) einschließlich des besonderen Teils der Verwaltung. Danach erhöhten sich die Entgelte zum 1. Januar 2009 um 2,8 %. Zudem wurde im Januar 2009 eine Einmalzahlung in Höhe von € 225 geleistet. Für die Beamten erfolgte eine Besoldungserhöhung zum 1. März 2009 von 3 % sowie eine Erhöhung des Sockelsatzes um € 20 (Gesetz zur Anpassung der Besoldungs- und Versorgungsbezüge 2009/2010 sowie zur Änderung und Aufhebung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen vom 10. November 2009).

93. **Aufwendungen für soziale Abgaben** entstanden wie folgt:

	2009	2008
	T€	T€
Soziale Abgaben		
Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung	509	462
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	140	61
	649	523
Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	189	174
	838	697

94. Die Stadt Drensteinfurt ist Mitglied in der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände (wvk). Der zu zahlende Betrag setzt sich aus einem Umlage- und einem Erstattungsanteil zusammen. Als Gesamtbemessung dienen die Stellenwerte der aktiven Beamten und die Summe aller Versorgungsleistungen. Als Bemessungsgrundlage für den umzulegenden Anteil der Versorgungsleistungen jedes einzelnen Mitgliedes gilt dessen Verhältnis der Bemessung zur Gesamtbemessung aller Mitglieder einer Finanzierungsgemeinschaft. In den Auf-

wendungen für Altersversorgung und Unterstützung sind Beiträge zur kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (zkw) enthalten. Die Beiträge zur zkw berechnen sich unverändert nach einem Umlagesatz von 4,5 % und einem "Sanierungsgeld" von 3 %.

95. In den **Versorgungsaufwendungen** in Höhe von T€ 382 (Vorjahr T€ 281) sind Versorgungsaufwendungen für Beamte von T€ 309 (Vorjahr T€ 184) sowie Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger von T€ 73 (Vorjahr T€ 97) enthalten.
96. Mit T€ 3.505 liegen die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** um T€ 103 unterhalb des Planansatzes. Das ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass geplante Sondermaßnahmen nicht umgesetzt wurden. Eine genaue Aufgliederung ist aus der nachstehenden Aufstellung ersichtlich:

	2009	2008
	T€	T€
Entsorgungsaufwendungen	1.134	1.094
Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	1.048	1.042
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	645	1.662
Schülerbeförderungskosten	359	341
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	143	85
Fahrzeugunterhaltung	129	134
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	42	53
Übrige	5	2
	3.505	4.413

97. Die **bilanziellen Abschreibungen** (T€ 2.352) resultieren aus den planmäßigen Abschreibungen auf die abnutzbaren Vermögensgegenstände des Anlagevermögens der Stadt Drensteinfurt und werden auf der Basis der Zeitwerte der Vermögensgegenstände vorgenommen, soweit sie Anlagevermögen betreffen, das in der Eröffnungsbilanz erfasst ist. Die Zugänge des Haushaltsjahres 2009 sind auf der Basis der tatsächlich aufgewandten Anschaffungs- oder Herstellungskosten über die Nutzungsdauer abgeschrieben worden.

98. Die **Transferaufwendungen** (T€ 8.966) liegen T€ 258 unterhalb des Planansatzes. Ursächlich dafür ist die um T€ 110 geringere Gewerbesteuerumlage sowie die um T€ 92 geringeren Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Die Zusammensetzung ist aus der nachfolgenden Darstellung ersichtlich:

	2009	2008
	T€	T€
Kreisumlage	7.568	6.930
Gewerbesteuerumlage	206	646
Betriebskosten und Zuschüsse/Zuweisungen für laufende Zwecke	285	337
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	242	289
Erschwerer- und Flächenbeitrag für Öffentliche Gewässer	223	231
Krankenhausfinanzierungsbeitrag	171	173
Erstattung an die Argentur für Arbeit Sach- und Personalkosten	53	54
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	218	423
	8.966	9.083

99. Bei den Betriebskosten und Zuweisungen für laufende Zweck handelt es sich unter anderem um Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen (T€ 149; Vorjahr T€ 193) sowie um Zuschüsse für die Musikschule (T€ 38; Vorjahr T€ 36) sowie die VHS Ahlen (T€ 22; Vorjahr T€ 18).
100. Die um T€ 80 leicht über dem Planansatz liegenden sonstigen **ordentlichen Aufwendungen** betreffen:

	2009	2008
	T€	T€
Geschäftsaufwendungen	571	476
Steuern, Versicherungen und Schadenfälle	146	152
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	123	118
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	101	98
Personal- und Versorgungsaufwendungen	63	59
Wertkorrekturen zu Forderungen	58	106
Aufwendungen Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25	25
Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	1	153
Sonstige	36	36
	1.124	1.223

101. Die **Finanzerträge** von T€ 545 betreffen im Wesentlichen die Eigenkapitalverzinsung (T€ 307; Vorjahr T€ 307) und sonstige Zinserträge (T€ 43; Vorjahr T€ 9) vom Abwasserwerk der Stadt Drensteinfurt sowie Zinserträgen aus Termingeldern (T€ 128; Vorjahr T€ 339).
102. Die Ergebnisrechnung schließt mit einem **Jahresfehlbetrag** von T€ 409, der um T€ 906 über dem geplanten Wert von T€ -1.314 liegt.

E. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Stadt Drensteinfurt für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009 und des Lageberichts für dieses Haushaltsjahr erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450).

Der von uns erteilte Bestätigungsvermerk ist in Abschnitt B. unter "Wiedergabe des Bestätigungsvermerks" enthalten.

Bielefeld, den 6. Februar 2012

WIBERA Wirtschaftsberatung AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft


Ulrich Götte
Wirtschaftsprüfer


Martin Gehrke
Wirtschaftsprüfer



Anlagen

Anlagenverzeichnis	Seite
I Lagebericht zum Jahresabschluss 2009	1-24
Organe und Mitgliedschaften	25-26
II Jahresabschluss.....	1
1. Bilanz zum 31. Dezember 2009.....	1-2
2. Ergebnisrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009	1
3. Finanzrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009.....	1
4. Anhang zum Jahresabschluss 2009	1-20
Anlagenspiegel	21
Forderungsspiegel	22
Verbindlichkeitspiegel	23
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	24-25
Ermächtigungsübertragungen	26
III Teilrechnungen.....	1-184
IV Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse	1-2

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und
Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2002

Lagebericht
zum Jahresabschluss 2009
der Stadt Drensteinfurt

1. Vorbemerkung

Gemäß § 37 Abs. 2 GemHVO NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht entsprechend § 48 GemHVO NRW beizufügen.

Der Lagebericht soll gem. § 48 GemHVO NRW einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Ferner hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

2. Allgemeines

Das Haushaltsjahr 2009 schließt mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von rd. - 408.347,08 € ab. Die Haushaltssatzung 2009 weist ein negatives Ergebnis in Höhe von - 1.289.150,00 € aus. Die Bilanzsumme zum 31.12.2009 beläuft sich insgesamt auf rd. 114,66 Mio. € und steigt damit gegenüber der Vorjahresschlussbilanz (rd. 113,98 Mio. €) um rd. 0,68 Mio. € an.

Die Struktur der Bilanz stellt sich wie folgt dar:

Aktiva	T€	%	Passiva	T€	%
Anlagevermögen	104.833,5	91,43	Eigenkapital	45.061,2	39,30
Umlaufvermögen	9.643,8	8,41	Sonderposten	55.382,3	48,30
			Rückstellungen	9.945,7	8,67
			Verbindlichkeiten	3.466,3	3,02
Aktive Rechnungs- abgrenzungsposten	183,7	0,16	Passive Rechnungs- abgrenzungsposten	805,5	0,70
Summe	114.661,0	100,0	Summe	114.661,0	100,0

Die Betrachtung der Bilanz nach Fristigkeiten ergibt einen deutlichen Überhang an langfristig gebundenen Vermögenswerten sowie der damit im Zusammenhang stehenden langfristigen Finanzierungsmittel. Das langfristige Vermögen (Immaterielle Vermögensgegenstände, Sach- und Finanzanlagen) hat einen Anteil von 91,43 %, die langfristigen Finanzierungsmittel (Eigenkapital, Sonderposten, langfristige Rückstellungen) haben einen Anteil von 96,27 %. Damit ist grundsätzlich die fristenkongruente Finanzierung des Vermögens gegeben.

3. Vermögensstruktur (Aktiva)

Die Vermögensstruktur hat sich im Haushaltsjahr 2009 wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	31.12.2008	31.12.2009	Differenz
Anlagevermögen	102.527.352,45 €	104.833.519,84 €	2.306.167,39 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	27.389,58 €	35.933,19 €	8.543,61 €
Sachanlagen	88.286.924,20 €	90.583.254,33 €	2.296.330,13 €
Finanzanlagen	14.213.038,67 €	14.214.332,32 €	1.293,65 €
Umlaufvermögen	11.370.688,89 €	9.643.842,06 €	-1.726.846,83 €
Vorräte	385.361,97 €	393.718,51 €	8.356,54 €
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	870.742,16 €	1.128.016,67 €	257.274,51 €
Liquide Mittel	10.114.584,76 €	8.122.106,88 €	-1.992.477,88 €
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	83.444,23 €	183.644,89 €	100.200,66 €
Bilanzsumme:	113.981.485,57 €	114.661.006,79 €	679.521,22 €

Wie bereits oben erwähnt, liegt der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Bilanz beim Anlagevermögen.

Das Sachanlagevermögen beinhaltet neben den bebauten Grundstücken (Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen, Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude u. a.) mit einem Anteil von rd. 27,93 Mio. € insbesondere das Infrastrukturvermögen (Straßennetz mit Grund und Boden, Brücken) mit einem Betrag von rd. 50,4 Mio. €. Zu berücksichtigen ist, dass das Sachanlagevermögen in besonderer Weise durch die Abschreibungen und Instandhaltungen die Ergebnisrechnung beeinflusst.

Die Finanzanlagen beinhalten insbesondere den bilanziellen Wert des Eigenbetriebs Abwasserwerk der Stadt Drensteinfurt in Höhe von 14,1 Mio. €.

Eine geringere Bedeutung für die Vermögenslage hat das Umlaufvermögen mit einem Gesamtbetrag von insgesamt rd. 9,64 Mio. €. Es setzt sich wie folgt zusammen:

- Vorräte (0,39 Mio. €)
- Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (1,13 Mio. €)
- Liquide Mittel (8,12 Mio. €)

Die Vermögenswerte des Umlaufvermögens sind relativ kurzfristig gebunden. Die Vorräte bestehen nahezu vollständig aus dem Wert des Grund und Bodens für zur Veräußerung bestimmte Bau- und Gewerbeflächen.

Auf der Vermögensseite wird des Weiteren noch die Aktive Rechnungsabgrenzung mit einem Betrag von rd. 183,64 T€ ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Zahlungen, die im abgeschlossenen Haushaltsjahr bereits für Aufwendungen des Folgejahres geleistet wurden. Zu nennen ist hier insbesondere die Beamtenbesoldung für den Januar des Folgejahres, die bereits im Dezember ausgezahlt wird.

4. Kapitalstruktur (Passiva)

Die Kapitalstruktur hat sich im Haushaltsjahr 2009 wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	31.12.2008	31.12.2009	Differenz
Eigenkapital	45.469.513,67 €	45.061.166,59 €	-408.347,08 €
Allgemeine Rücklage	39.948.636,52 €	40.534.829,71 €	586.193,19 €
Ausgleichsrücklage	4.934.683,96 €	4.934.683,96 €	0,00 €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	586.193,19 €	-408.347,08 €	-994.540,27 €
Sonderposten	54.712.291,39 €	55.382.353,43 €	670.062,04 €
für Zuwendungen	16.872.335,12 €	17.915.680,41 €	1.043.345,29 €
für Beiträge	24.610.624,33 €	24.648.471,76 €	37.847,43 €
für Gebührenaussgleich	65.779,40 €	0,00 €	-65.779,40 €
Sonstige Sonderposten	13.163.552,54 €	12.818.201,26 €	-345.351,28 €
Rückstellungen	9.772.366,42 €	9.945.731,69 €	173.365,27 €
Pensionsrückstellungen	6.677.596,00 €	7.004.451,00 €	326.855,00 €
Instandhaltungsrückstellungen	1.839.218,31 €	1.613.511,32 €	-225.706,99 €
Sonstige Rückstellungen	1.255.552,11 €	1.327.769,37 €	72.217,26 €
Verbindlichkeiten	3.225.328,05 €	3.466.268,75 €	240.940,70 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	368.393,85 €	663.585,40 €	295.191,55 €
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.702,54 €	14.130,25 €	3.427,71 €
Erhaltene Anzahlungen	2.775.932,26 €	2.756.818,30 €	-19.113,96 €
Sonstige Verbindlichkeiten	70.299,40 €	31.734,80 €	-38.564,60 €
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	801.986,04 €	805.486,33 €	3.500,29 €
Bilanzsumme	113.981.485,57 €	114.661.006,79 €	679.521,22 €

Die Passivseite gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert wurde; hier wird die Mittelherkunft sichtbar. Das Verhältnis von Eigen- und Fremdkapital ist von besonderer Bedeutung. Ein hoher Eigenkapitalanteil wirkt sich vorteilhaft aus. Er verbessert die Kreditbeurteilung und gewährt finanzielle Unabhängigkeit. Ein hoher Fremdkapitalanteil verursacht entsprechend Zinsaufwendungen, die die Ergebnisrechnung belasten.

Das Eigenkapital der Stadt Drensteinfurt beläuft sich auf rd. 45,06 Mio. €. Es setzt sich wie folgt zusammen:

- Allgemeine Rücklage (40,53 Mio. €)
- Ausgleichsrücklage (4,93 Mio. €)
- Jahresüberschuss (-0,41 Mio. €)

Die Sonderposten betreffen von Dritten erhaltene zweckgebundene Zuschüsse und Zuwendungen für investive Maßnahmen. Zu den Sonderposten gehören auch die von den Anliegern im Zusammenhang mit der Herstellung der Anlagegüter gezahlten Erschließungsbeiträge. Die Sonderposten belaufen sich insgesamt auf rd. 55,38 Mio. € (Zuwendungen 17,92 Mio. €, Beiträge 24,65 Mio. €, sonstige Sonderposten 12,82 Mio. €). Sie werden in der Regel entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes, der mit den Sonderposten finanziert wurde, ertragswirksam aufgelöst.

Der Jahresabschluss 2009 weist einen Bestand an Rückstellungen in Höhe von insgesamt rd. 9,95 Mio. € aus. Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

- Pensionsrückstellungen (7 Mio. €)
- Instandhaltungsrückstellungen (1,61 Mio. €)
- Sonstige Rückstellungen (1,33 Mio. €)

Die Verbindlichkeiten belaufen sich am Bilanzstichtag auf rd. 3,47 Mio. €. Hiervon entfallen auf

- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (0,66 Mio. €)
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (0,01 Mio. €)
- Erhaltene Anzahlungen (2,76 Mio. €)
- Sonstige Verbindlichkeiten (0,03 Mio. €)

Die Bilanz weist auf der Passivseite abschließend noch die Position Passive Rechnungsabgrenzung mit einem Betrag von rd. 0,81 Mio. € aus.

5. Ertrags- und Aufwandssituation

Die vom Rat der Stadt Drensteinfurt beschlossene Haushaltssatzung 2009 wies in der Planung ein negatives Jahresergebnis in Höhe von -1.289.150,00 € aus. Das Haushaltsjahr 2009 schließt mit einem negativen Ergebnis in Höhe von -408.347,08 € wesentlich günstiger ab. In den folgenden Darstellungen bildet der fortgeschriebene Ansatz die Vergleichsgrundlage. Der fortgeschriebene Ansatz umfasst auch über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen und insbesondere die aus dem Vorjahr übertragenen Mittelermächtigungen, die im Gegensatz zur bisherigen Kameralistik erst zu einer Belastung der Ergebnisrechnung führen, wenn tatsächlich Aufwand entsteht.

Die Saldenergebnisse der laufenden Verwaltungstätigkeit, des Finanzergebnisses und des Jahresergebnisses stellen sich wie folgt dar:

Laufende Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Ordentliche Erträge	18.682.820,00 €	18.800.300,45 €	19.682.948,48 €	882.648,03 €	4,69%
Ordentliche Aufwendungen	20.424.860,00 €	20.567.144,10 €	20.636.727,05 €	69.582,95 €	0,34%
Ergebnis	-1.742.040,00 €	-1.766.843,65 €	-953.778,57 €	813.065,08 €	-46,02%

Finanzergebnis

Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Finanzerträge	457.890,00 €	457.890,00 €	545.431,49 €	87.541,49 €	19,12%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €	-100,00%
Ergebnis	452.890,00 €	452.890,00 €	545.431,49 €	92.541,49 €	20,43%

Zusammenstellung

Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-1.742.040,00 €	-1.766.843,65 €	-953.778,57 €	813.065,08 €	-46,02%
Finanzergebnis	452.890,00 €	452.890,00 €	545.431,49 €	92.541,49 €	20,43%
Ordentliches Ergebnis	-1.289.150,00 €	-1.313.953,65 €	-408.347,08 €	905.606,57 €	-68,92%
Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Jahresergebnis	-1.289.150,00 €	-1.313.953,65 €	-408.347,08 €	905.606,57 €	-68,92%

5.1 Erträge

Die Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Steuern und ähnliche Abgaben	11.416.500,00 €	11.481.500,00 €	11.329.121,59 €	-152.378,41 €	-1,33%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.757.840,00 €	3.757.840,00 €	3.509.096,50 €	-248.743,50 €	-6,62%
Sonstige Transfererträge	6.550,00 €	6.550,00 €	50.995,47 €	44.445,47 €	678,56%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.405.080,00 €	2.405.080,00 €	2.185.143,49 €	-219.936,51 €	-9,14%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.270,00 €	36.270,00 €	35.712,07 €	-557,93 €	-1,54%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	424.240,00 €	424.240,00 €	522.406,39 €	98.166,39 €	23,14%
Sonstige ordentliche Erträge	636.340,00 €	688.820,45 €	1.958.835,97 €	1.270.015,52 €	184,38%
Aktivierete Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	91.637,00 €	91.637,00 €	100,00%
Finanzerträge	457.890,00 €	457.890,00 €	545.431,49 €	87.541,49 €	19,12%
Insgesamt	19.140.710,00 €	19.258.190,45 €	20.228.379,97 €	970.189,52	5,04%

5.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

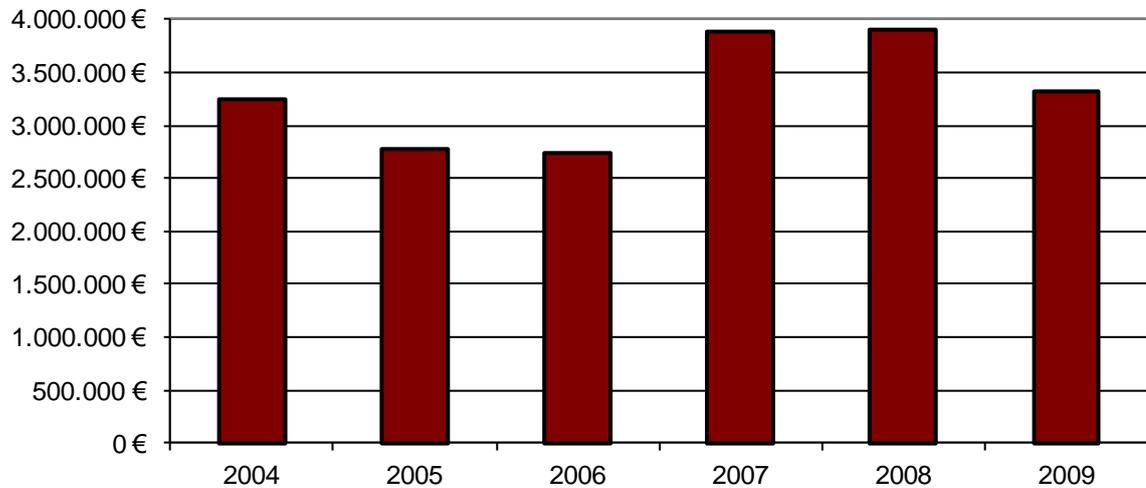
Die Steuern und ähnlichen Abgaben haben sich wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Grundsteuer A	146.000,00	146.000,00	148.022,56	2.022,56 €	1,39%
Grundsteuer B	1.440.000,00	1.440.000,00	1.477.169,99	37.169,99 €	2,58%
Gewerbesteuer	3.200.000,00	3.200.000,00	3.183.775,47	-16.224,53 €	-0,51%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.800.000,00	5.800.000,00	5.618.938,00	-181.062,00 €	-3,12%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	240.000,00	240.000,00	242.016,00	2.016,00 €	0,84%
Vergnügungssteuer	2.500,00	2.500,00	2.550,00	50,00 €	2,00%
Hundesteuer	65.000,00	65.000,00	68.591,57	3.591,57 €	5,53%
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	523.000,00	588.000,00	588.058,00	58,00 €	0,01%
Insgesamt	11.416.500,00	11.481.500,00	11.329.121,59	-152.378,41 €	-1,33%

Bei dieser Ertragsposition hat sich nur eine geringfügige Unterschreitung des fortgeschriebenen Ansatzes ergeben.

Die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens stellt sich im Zeitablauf wie folgt dar:

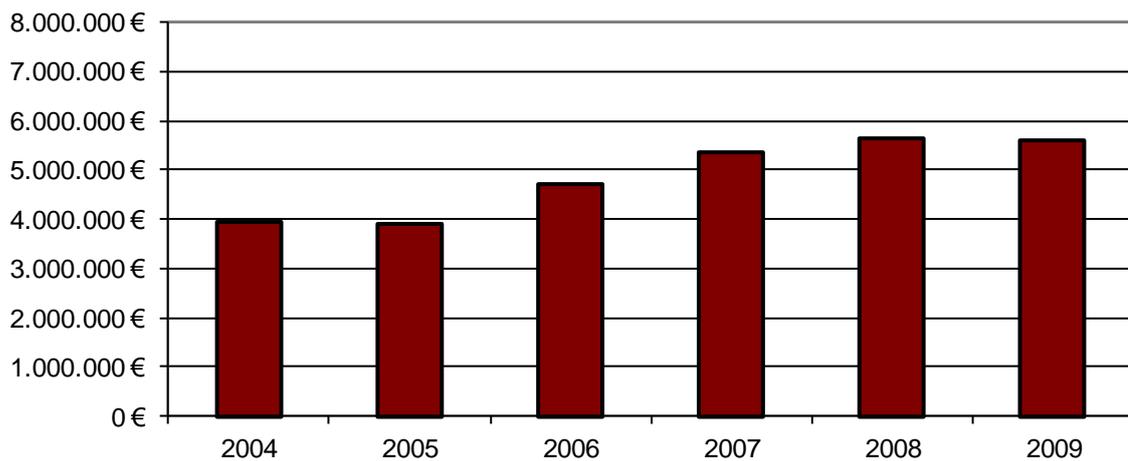
Gewerbesteuer



Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gehört neben der Gewerbesteuer und den Schlüsselzuweisungen des Landes zu den wichtigsten Einnahmequellen der Gemeinden. Der Anteil einer jeden Gemeinde richtet sich nach einer vom Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik aufgrund der Lohn- und Einkommensstatistiken ermittelten individuellen Schlüsselzahl, die vom Einkommen der berufstätigen Einwohner und den jeweiligen Einkommenshöchstbeträgen (Sockelbeträgen) abhängig ist.

Der Anteil an der Einkommensteuer entwickelte sich in den letzten Jahren wie folgt:

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

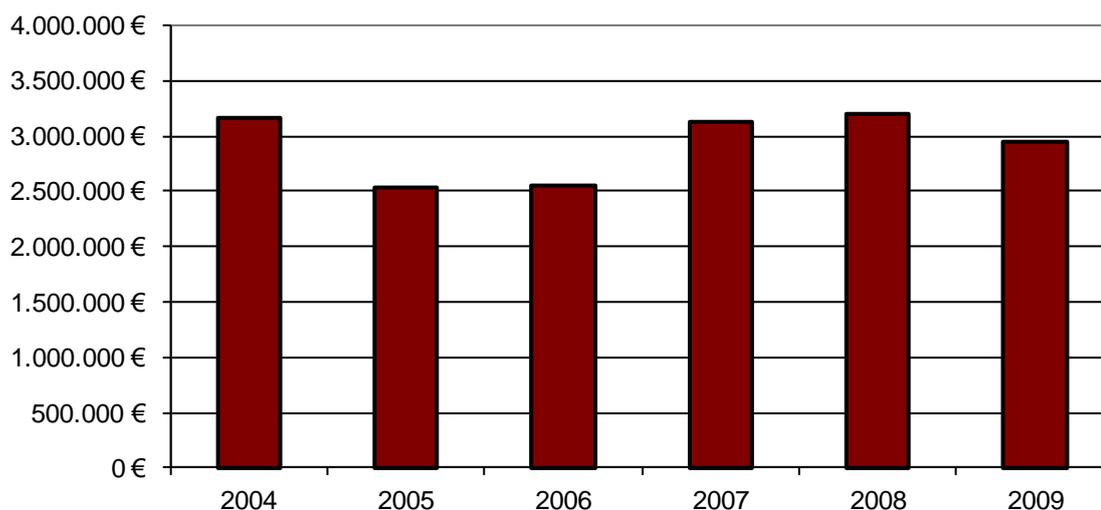


5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Schlüsselzuweisungen	2.949.000,00	2.949.000,00	2.952.213,00	3.213,00 €	0,11%
Bedarfszuweisungen von Gemeinden (GV)	5.000,00	5.000,00	6.380,65	1.380,65 €	27,61%
Landeszuweisungen für laufende Zwecke	116.770,00	116.770,00	123.638,33	6.868,33 €	5,88%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	14.470,00	687.070,00	426.864,52	-260.205,48 €	-37,87%
Insgesamt	3.085.240,00	3.757.840,00	3.509.096,50	-248.743,50 €	-6,62%

Bei den Schlüsselzuweisungen handelt es sich um zweckfreie Zuwendungen zur Finanzierung des Ergebnishaushalts, die in Abhängigkeit von der Steuerkraft der Gemeinde gewährt werden.

Schlüsselzuweisungen



Für die Teilnahme an Lehrgängen im Bereich des Brandschutzes erhält die Stadt Drensteinfurt Bedarfszuweisungen vom Kreis Warendorf.

5.1.3 Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge beinhalten den Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen und in Einrichtungen. Das Ergebnis in Höhe von 50.995,47 € liegt um 44.445,47 € über dem Haushaltsansatz von 6.550,00 €. Die Mehrerträge beziehen sich auf den Bereich der Hilfgewährung außerhalb von Einrichtungen durch vorrangig verpflichtete Leistungsträger. Die Höhe dieser Erträge ist äußerst schwer zu prognostizieren, so dass es hier zu den erheblichen Mehrerträgen gekommen ist.

5.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten sämtliche Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte haben sich wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Verwaltungsgebühren	77.000,00	77.000,00	81.178,01	4.178,01 €	5,43%
Benutzungsgebühren	1.508.790,00	1.508.790,00	1.508.466,95	-323,05 €	-0,02%
Auflösung Sonderposten für Beiträge	729.290,00	729.290,00	529.719,13	-199.570,87 €	-27,37%
Auflösung Sonderposten für Gebührenaussgleich	90.000,00	90.000,00	65.779,40	-24.220,60 €	-26,91%
Insgesamt	2.405.080,00	2.405.080,00	2.185.143,49	-219.936,51 €	-9,14%

Auch die Sonderposten für Beiträge waren aufgrund der Beanstandungen im Rahmen der überörtlichen Haushaltsprüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt neu zu ermitteln. Auch hier hat die Neuermittlung zu veränderten Auflösungsbeträgen geführt.

Nach § 6 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte spätestens nach drei Jahren in der Kalkulation gebührenmindernd einzusetzen. Diese gegenüber dem Gebührenzahler bestehende Verpflichtung wird in der kommunalen Bilanz durch den Ausweis eines Sonderpostens für den Gebührenaussgleich Rechnung getragen. Der in der Eröffnungsbilanz eingestellte Sonderposten für den Gebührenaussgleich resultiert aus dem Jahresüberschuss des Jahres 2007 im Gebührenhaushalt Abfall. Zum Ausgleich der Gebührenunterdeckung 2009 war die Auflösung des o. g. Betrages notwendig. Damit ist der Sonderposten für den Gebührenhaushalt Abfall vollständig aufgelöst.

5.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich insgesamt auf 35.712,07 €. Diese beinhalten neben den Miet- und Pachterträgen auch Erträge aus Veranstaltungen und dem Verkauf von Familienstammbüchern.

5.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

In Form von Kostenerstattungen und Kostenumlagen beteiligen sich Dritte an Aufwendungen der Stadt. Das Rechnungsergebnis beläuft sich auf 522.406,39 €. Nennenswert ist hier insbesondere die Personal- und Sachkostenerstattung der Agentur für Arbeit nach dem SGB II.

5.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge von 1.958.835,97 € liegen 1.270.015,52 € über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von 688.820,45 €. Diese Mehrerträge stammen im Wesentlichen aus den Bereichen Säumniszuschläge (+82,41 T€), Auflösung von sonstigen Sonderposten (+348,78 T€), Auflösung und Herabsetzungen von Rückstellungen (+125,48 T€) und Veräußerung von Grundvermögen (+651,37 T€). Auch die sonstigen Sonderposten waren aufgrund der Beanstandungen im Rahmen der überörtlichen Haushaltsprüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt neu zu ermitteln. Auch hier hat die Neuermittlung zu veränderten Auflösungsbeträgen geführt. Aufgrund der Berechnungen der Versorgungskasse Münster wurde die Auflösung von Pensionsrückstellungen vorgenommen. Die Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken im Baugebiet Meerkamp waren nicht im Haushaltsplan veranschlagt, so dass dies zu Mehrerträgen geführt hat.

5.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

Wenn die Gemeinde in Einzelfällen die Planung, Bauleitung oder sonstige Maßnahmen einer konkreten Investitionsmaßnahme durch eigenes Personal erbringt, dürfen die dadurch entstandenen Aufwendungen der Investitionsmaßnahme zugerechnet werden. Dies geschieht in der Ergebnisrechnung dadurch, dass den für eine einzelne konkrete Investitionsmaßnahme entstandenen Aufwendungen in entsprechender Höhe Erträge unter der Position „Aktivierte Eigenleistungen“ gegenüber gestellt werden. Bei der Stadt Drensteinfurt betrifft dies Investitionen im Bereich Hoch- und Tiefbau.

5.1.9 Finanzerträge

Bei den Finanzerträgen handelt es sich neben der Eigenkapitalverzinsung des Abwasserwerks um Zinserträge von Kreditinstituten. Infolge des hohen liquiden Mittelbestandes konnten hier Mehrerträge erwirtschaftet werden.

5.2 Aufwendungen

Die Aufwendungen haben sich wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Personalaufwendungen	3.976.260,00 €	3.976.260,00 €	4.307.873,00 €	331.613,00 €	8,34%
Versorgungsaufwendungen	366.470,00 €	366.470,00 €	381.605,41 €	15.135,41 €	4,13%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.508.060,00 €	3.607.715,06 €	3.505.212,35 €	-102.502,71 €	-2,84%
Bilanzielle Abschreibungen	2.348.060,00 €	2.348.060,00 €	2.352.399,49 €	4.339,49 €	0,18%
Transferaufwendungen	9.224.680,00 €	9.224.320,00 €	8.966.042,44 €	-258.277,56 €	-2,80%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.001.330,00 €	1.044.319,04 €	1.123.594,36 €	79.275,32 €	7,59%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €	-100,00%
Insgesamt	20.429.860,00 €	20.572.144,10 €	20.636.727,05 €	64.582,95 €	0,31%

5.2.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen haben sich wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Beamtenbesoldung	687.270,00 €	687.270,00 €	637.929,40 €	-49.340,60 €	-7,18%
Vergütung für Tariflich Beschäftigte	2.360.480,00 €	2.360.480,00 €	2.434.052,31 €	73.572,31 €	3,12%
Vergütung sonstige Beschäftigte	11.770,00 €	11.770,00 €	6.206,78 €	-5.563,22 €	-47,27%
Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	482.920,00 €	482.920,00 €	474.216,12 €	-8.703,88 €	-1,80%
Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	3.450,00 €	3.450,00 €	1.084,58 €	-2.365,42 €	-68,56%
Zusatzversorgung Tariflich Beschäftigte	177.290,00 €	177.290,00 €	178.686,44 €	1.396,44 €	0,79%
Zusatzversorgung sonstige Beschäftigte	330,00 €	330,00 €	267,30 €	-62,70 €	-19,00%
Beihilfe	33.890,00 €	33.890,00 €	27.271,38 €	-6.618,62 €	-19,53%
Zuführung Pensions- und Beihilferückstellung	138.670,00 €	138.670,00 €	439.756,00 €	301.086,00 €	217,12%
Altersteilzeitrückstellung	32.530,00 €	32.530,00 €	56.014,11 €	23.484,11 €	72,19%
Urlaubs- und Überstundenrückstellung	0,00 €	0,00 €	8.557,65 €	8.557,65 €	100,00%
Sonstiges	47.660,00 €	47.660,00 €	43.830,93 €	-3.829,07 €	-8,03%
Insgesamt	3.976.260,00 €	3.976.260,00 €	4.307.873,00 €	331.613,00 €	8,34%

Die erhebliche Überschreitung bei der Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung resultiert aus der vorzeitigen Pensionierung eines Beamten.

5.2.2 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsansprüche der aus dem Dienst ausgeschiedenen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bzw. deren Angehörige werden im Rahmen eines Umlageverfahrens durch die Versorgungskasse Münster beglichen. In 2009 war von der Stadt Drensteinfurt eine Umlage in Höhe von 293.039,41 € zu zahlen. Nach Berechnungen der Versorgungskasse waren zusätzlich 15.494,00 € der Rückstellung zuzuführen. Gleichzeitig konnten 94.444,00 € aufgrund des Versterbens einer Pensionsempfängerin ertragswirksam aufgelöst werden. Zu den Versorgungsaufwendungen kommen die Beihilfeansprüche der ehemaligen Bediensteten in Höhe von 73.072,00 € hinzu.

5.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	492.960,00	547.015,06	644.883,56	97.868,50 €	17,89%
Bewirtschaftung Grundstücke	1.157.760,00	1.161.806,76	1.048.402,41	-113.404,35 €	-9,76%
Sonstige Dienstleistungen	1.857.340,00	1.898.893,24	1.811.926,38	-86.966,86 €	-4,58%
Insgesamt	3.508.060,00	3.607.715,06	3.505.212,35	-102.502,71 €	-2,84%

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich annähernd planmäßig entwickelt.

5.2.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen bilden den Werteverzehr des aktivierungsfähigen Vermögens während der Nutzungsdauer ab. Ihnen stehen die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten gegenüber. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen sowie beitragsähnlichen Entgelten und die sonstigen Sonderposten belaufen sich auf insgesamt rd. 1,37 Mio. EUR. Hieraus ergibt sich eine Nettobelastung in Höhe von rd. 0,98 Mio. EUR, die aus dem allgemeinen Haushalt zu finanzieren ist.

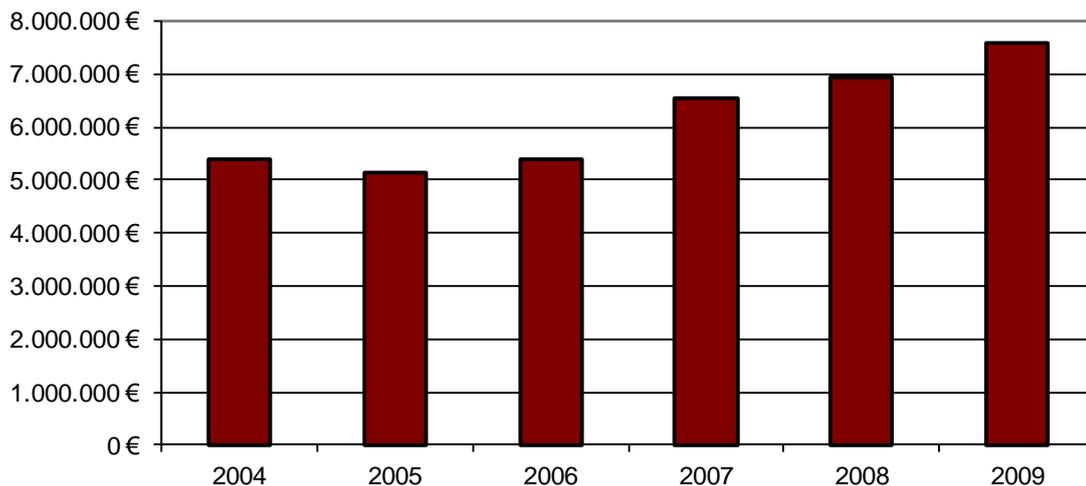
5.2.5 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen stellen mit einem Gesamtvolumen von rd. 8,97 Mio. EUR die mit Abstand größte Aufwandsposition im städtischen Haushalt dar.

Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - sonst. öffentl. Sonderrechnungen	25.500,00	25.500,00	20.449,70	-5.050,30 €	-19,81%
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - übrige Bereiche	280.180,00	280.180,00	264.449,19	-15.730,81 €	-5,61%
Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	334.000,00	334.000,00	241.797,19	-92.202,81 €	-27,61%
Sonstige soziale Leistungen	65.000,00	65.000,00	52.775,48	-12.224,52 €	-18,81%
Gewerbesteuerumlage	535.000,00	535.000,00	206.295,00	-328.705,00 €	-61,44%
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	0,00	0,00	218.228,00	218.228,00 €	100,00%
Kreisumlage	7.570.000,00	7.570.000,00	7.568.160,18	-1.839,82 €	-0,02%
Sonstige Transferaufwendungen	415.000,00	414.640,00	393.887,70	-20.752,30 €	-5,00%
Insgesamt	9.224.680,00	9.224.320,00	8.966.042,44	-258.277,56 €	-2,80%

Infolge Mindererträge bei der Gewerbesteuer sind entsprechend geringere Umlagen zur Gewerbesteuer bzw. der Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit abzuführen. Die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit wurde bei Aufstellung des Haushaltsplanes noch unter der Gewerbeumlage veranschlagt, so dass es hier zu einer entsprechenden Verschiebung gekommen ist.

Kreisumlage



5.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Überschreitung bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen resultiert im Wesentlichen daraus, dass die Kosten für die Umlegungsverfahren Kerkpatt und Konrad-Adenauer-Straße nicht, wie ursprünglich veranschlagt, investiv zu buchen waren, sondern aufwandswirksam.

5.2.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Für die mögliche Aufnahme eines Kassenkredits sind 5 T€ als Zinsaufwendungen veranschlagt worden. Die Aufnahme eines Kassenkredits war in 2009 jedoch nicht notwendig, so dass hier keine Zinsaufwendungen entstanden sind.

6. Finanzlage

Eine differenzierte Abbildung der Entwicklung der Finanzlage der Stadt ist die Aufgabe der Finanzrechnung. Für die Finanzrechnung ergibt sich folgende Übersicht:

Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.696.460,00 €	17.805.027,14 €	18.184.741,77 €	379.714,63 €	2,13%
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.393.950,00 €	2.412.769,26 €	2.814.640,45 €	401.871,19 €	16,66%
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.020,00 €	3.020,00 €	8.699,96 €	5.679,96 €	188,08%
Summe Einzahlungen	20.093.430,00 €	20.220.816,40 €	21.008.082,18 €	787.265,78 €	3,89%
Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.760.800,00 €	18.936.382,49 €	18.013.568,74 €	-922.813,75 €	-4,87%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.478.530,00 €	5.627.507,27 €	4.491.510,98 €	-1.135.996,29 €	-20,19%
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Summe Auszahlungen	23.239.330,00 €	24.563.889,76 €	22.505.079,72 €	-2.058.810,04 €	-8,38%
Änderung Bestand eigene Finanzmittel	-3.145.900,00 €	-4.343.073,36 €	-1.496.997,54 €	2.846.075,82 €	-65,53%

6.1 Investitionstätigkeit

6.1.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit stellen sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.220.700,00 €	1.239.519,26 €	1.720.995,54 €	481.476,28 €	38,84%
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	710.000,00 €	710.000,00 €	783.857,22 €	73.857,22 €	10,40%
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	153,70 €	153,70 €	100,00%
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	463.250,00 €	463.250,00 €	309.633,99 €	-153.616,01 €	-33,16%
Summe Einzahlungen	2.393.950,00 €	2.412.769,26 €	2.814.640,45 €	401.871,19 €	16,66%

Die Abweichung bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen resultiert aus den Landeszuweisungen zu den Maßnahmen Knotenpunktentflechtung Bahnhof Rinkerode und Kreisverkehr Sendenhorster Straße. Des Weiteren erhielt die Stadt Drensteinfurt für die Sanierung Konjunkturmittel zur Sanierung der Grundschule Drensteinfurt. Diese Zuweisungen waren nicht veranschlagt.

6.1.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit entwickelten sich wie folgendermaßen:

Bezeichnung	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	180.000,00 €	187.060,80 €	153.673,60 €	-33.387,20 €	-17,85%
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.811.500,00 €	4.812.328,36 €	3.874.642,62 €	-937.685,74 €	-19,49%
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	315.530,00 €	401.527,91 €	298.488,65 €	-103.039,26 €	-25,66%
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00%
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	161.500,00 €	211.500,00 €	149.615,91 €	-61.884,09 €	-29,26%
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €	5.090,20 €	5.090,20 €	0,00 €	0,00%
Summe Auszahlungen	4.478.530,00 €	5.622.417,07 €	4.486.420,78 €	-1.135.996,29 €	-20,20%

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen liegen weit unterhalb der veranschlagten Beträge, da sich die Abwicklung bei einigen Hoch- aber auch Tiefbaumaßnahmen in das Folgejahr verschoben hat.

6.2 Finanzierungstätigkeit

6.2.1 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Bei dem hier ausgewiesenen Betrag handelt es sich um die Tilgung der an die Bediensteten der Stadt Drensteinfurt gewährten Arbeitgeberdarlehen.

6.2.2 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Da die Stadt Drensteinfurt in 2009 weder Kassen- noch Investitionskredite aufnehmen musste, sind hier keine Beträge ausgewiesen.

7. Kennzahlen zur Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Im Rahmen der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements ist in Zusammenarbeit zwischen den Aufsichtsbehörden, den Kommunen und der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (Vereinigung der Örtlichen Rechnungsprüfungen in Nordrhein-Westfalen) ein Kennzahlenset zur Haushaltsanalyse erarbeitet worden. Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushalts einer Kommune. Es soll die Aufsichtsbehörden dabei unterstützen, Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft und Risiken für die Zukunft frühzeitig zu erkennen. Aus diesem Grund soll es zukünftig auch dem standardmäßigen Berichtswesen der Gemeinde zu Grunde liegen. Darüber hinaus erlaubt es durch eine weitere Differenzierung Vergleiche auf interkommunaler Ebene.

NKF-Kennzahlen

Mit Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 wurde bestimmt, dass die Aufsichtsbehörden im Rahmen der Anzeige- und Genehmigungspflichten nach der Gemeindeordnung als Rechtsaufsicht die Aufgabe haben, anhand der ihnen vorgelegten Unterlagen das Handeln der Gemeinden und Gemeindeverbände nach Rechtmäßigkeit und Plausibilität zu prüfen und ggf. gegenüber der einzelnen Gemeinde mit den ihr zur Verfügung stehenden Mitteln tätig zu werden. Durch die aufsichtsrechtliche Prüfung soll neben der Einhaltung des haushaltsrechtlichen Rahmens auch eine nachhaltige Haushaltswirtschaft der Gemeinden und Gemeindeverbände erreicht werden. Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft der Gemeinde und Gemeindeverbände und Risiken für ihre Zukunft sollen durch die aufsichtsrechtliche Prüfung frühzeitig erkannt werden. Diese Tätigkeit der Aufsichtsbehörden soll durch ausgewählte Kennzahlen unterstützt werden.

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden und Gemeindeverbände sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (Vereinigung der Örtlichen Rechnungsprüfungen in Nordrhein-Westfalen) ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlenset erarbeitet worden. Darin sind die für die Prüfung wichtigen Kennzahlen zusammengefasst worden. Nach intensiver Überarbeitung wird für die Haushaltsbeurteilung nunmehr das Kennzahlenset nach dem nachfolgenden Schema zugrunde gelegt:

NKF Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen		
Nr.	NKF-Kennzahlenset	Analysebereich
1.	Aufwandsdeckungsgrad	Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation
2.	Eigenkapitalquote 1	
3.	Eigenkapitalquote 2	
4.	Fehlbetragsquote	
5.	Infrastrukturquote	Kennzahlen zur Vermögenslage
6.	Abschreibungsintensität	
7.	Drittfinanzierungsquote	
8.	Investitionsquote	
9.	Anlagendeckungsgrad 2	Kennzahlen zur Finanzlage
10.	Dynamischer Verschuldungsgrad	
11.	Liquidität 2. Grades	
12.	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	
13.	Zinslastquote	Kennzahlen zur Ertragslage
14.	Steuerquote	
15.	Zuwendungsquote	
16.	Personalintensität	
17.	Sach- und Dienstleistungsintensität	
18.	Transferaufwandsquote	

NKF-Kennzahlen

Nr.	NKF-Kennzahlenset	Ergebnis JR 2008	Ergebnis JR 2009
1.	Aufwandsdeckungsgrad	99,49	95,38
2.	Eigenkapitalquote 1	39,89	39,30
3.	Eigenkapitalquote 2	76,29	76,42
4.	Fehlbetragsquote	entfällt	0,90
5.	Infrastrukturquote	43,80	43,96
6.	Abschreibungsintensität	11,74	11,40
7.	Drittfinanzierungsquote	57,25	55,50
8.	Investitionsquote	92,35	201,88
9.	Anlagendeckungsgrad 2	98,46	96,70
10.	dynamischer Verschuldungsgrad	-532,89	-58,80
11.	Liquidität 2. Grades	340,60	266,86
12.	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	2,83	3,02
13.	Zinslastquote	0,00	0,00
14.	Steuerquote	54,94	57,55
15.	Zuwendungsquote	19,85	17,83
16.	Personalintensität	16,81	20,87
17.	Sach- und Dienstleistungsintensität	21,02	16,99
18.	Transferaufwandsquote	43,27	43,45

Zurzeit können für Vergleichszwecke keine aussagekräftigen Schlussfolgerungen gemacht werden, da die Datenmenge für die Erzeugung der Kennzahlen im städtischen Bereich sowie im interkommunalen Vergleich noch sehr gering ist. Des Weiteren liegen noch keine Zeitreihenfolgen im Rahmen der Jahresrechnung vor, da die Stadt Drensteinfurt erst zum 01.01.2008 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement umgestellt hat.

Erläuterung der Kennzahlen

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Aufwandsdeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

$$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Eigenkapitalquote 1

Die Eigenkapitalquote 1 zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.

$$\text{Eigenkapitalquote 1} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Eigenkapitalquote 2

Die Kennzahl misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um die „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

$$\text{Eigenkapitalquote 2} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo Zuwendungen/Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

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.

$$\text{Fehlbetragsquote} = \frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}}$$

Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

Die Infrastrukturquote stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Drittfinanzierungsquote

Die Drittfinanzierungsquote zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

$$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen (AV)}}$$

Investitionsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch die Abschreibungen und Vermögensbildungen neue Investitionen gegenüberstehen.

$$\text{Investitionsquote} = \frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen des AV}}$$

Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad 2

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad 2“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.

Anlagendeckungsgrad 2 =

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten Zuwendungen/Beiträge} + \text{Langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

Dynamischer Verschuldungsgrad (DVSG)

Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden können. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter

theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

$$\text{Dynamischer Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$$

$$\begin{aligned} \text{Ermittlung der Effektivverschuldung} &= \text{Gesamtes Fremdkapital} \\ &\quad \text{./. Liquide Mittel} \\ &\quad \text{./. kurzfristige Forderungen} \\ &= \text{Effektive Verschuldung} \end{aligned}$$

Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

$$\text{Liquidität 2.Grades} = \frac{\text{liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden. Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.

$$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Zinslastquote

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Kennzahlen zur Ertragslage

Netto-Steuerquote

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

Netto-Steuerquote =

$$\frac{(\text{Steuererträge} - \text{Gew.St.Umlage} - \text{Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit}) \times 100}{\text{Ordentliche Erträge} - \text{Gew.St.Umlage} - \text{Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit}}$$

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

Personalintensität

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Transferaufwandsquote

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

8. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

Entsprechende erläuterungsbedürftige Vorgänge haben sich nicht ergeben.

9. Zusammenfassung und Ausblick

Der Lagebericht soll neben der vergangenheitsbezogenen Darstellung der Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft auch Angaben über die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt enthalten.

9.1 Ergebnisentwicklung

Das Jahresergebnis 2009 beläuft sich auf -408.347,08 € und liegt damit um 905.606,57 € über dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von -1.313.953,65 €. Diese Verbesserung konnte im Jahr 2009 nur durch die zusätzlichen Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken im Baugebiet Meerkamp erreicht werden.

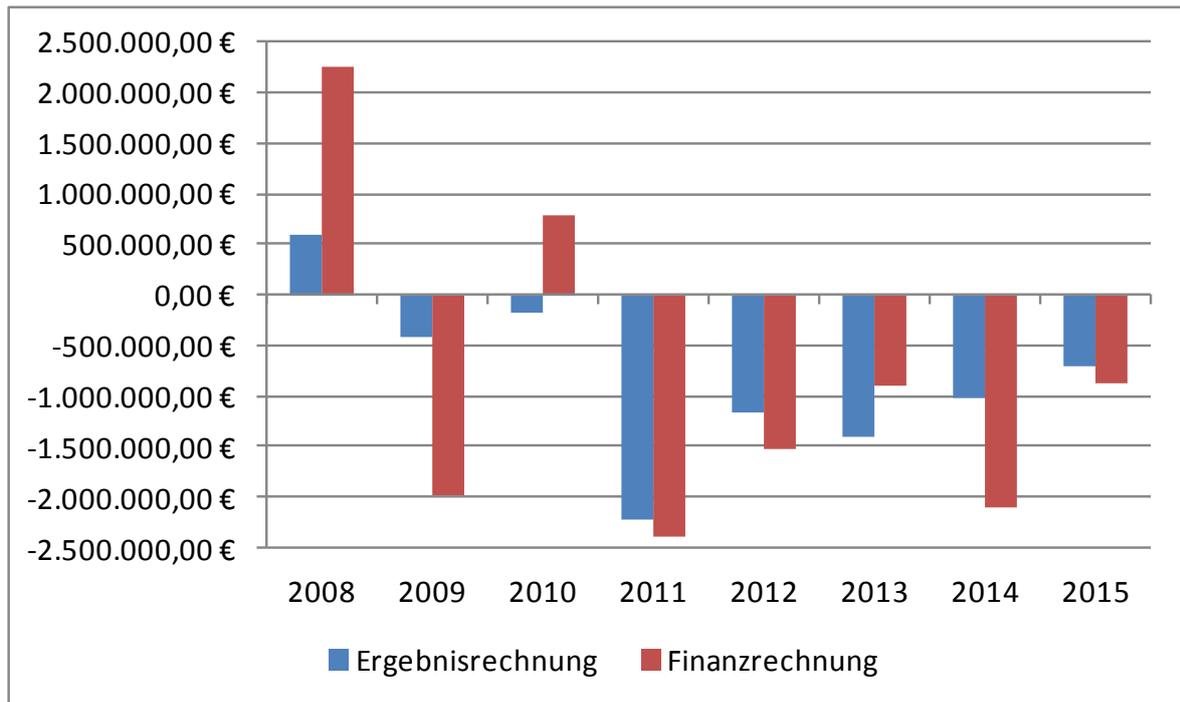
Trotz dieser erheblichen Verbesserung des Jahresergebnisses bleibt jedoch festzuhalten, dass dennoch ein originärer Jahresausgleich nicht erreicht werden konnte, da die Aufwendungen die Erträge nach wie vor übersteigen. Lediglich ein fiktiver Haushaltsausgleich ist durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage – und letztlich damit durch die Verringerung des Eigenkapitals – möglich.

Die Entwicklung der Ergebnis- und Finanzrechnung seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements stellt sich wie folgt dar:

Jahr	Grundlage	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
2008	Rechnungsergebnis	586.193,19 €	2.245.583,78 €
2009	Rechnungsergebnis	-408.347,08 €	-1.992.477,88 €
2010	vorl. Rechnungsergebnis	-176.776,79 €	785.984,57 €
2011	Haushaltsplan	-2.216.520,00 €	-2.398.280,00 €
2012	Haushaltsplan	-1.162.260,00 €	-1.522.930,00 €
2013	Haushaltsplan	-1.408.370,00 €	-888.230,00 €
2014	Haushaltsplan	-1.014.140,00 €	-2.109.230,00 €
2015	Haushaltsplan	-715.730,00 €	-874.190,00 €

Der folgenden Grafik ist deutlich zu entnehmen, dass ausschließlich im Jahr 2008 ein positives Jahresergebnis erreicht werden konnte. In den Folgejahren liegen die Aufwendungen regelmäßig über den Erträgen. Ebenso überschreiten die Auszahlungen in fast allen Jahren die Einzahlungen.

Das führt zum einen dazu, dass die Ausgleichsrücklage voraussichtlich im Jahr 2013 vollständig aufgezehrt sein wird und ab diesem Zeitpunkt dann die allgemeine Rücklage in Anspruch genommen werden muss. Zum anderen werden die liquiden Mittel am Ende der mittelfristigen Finanzplanung im Jahr 2015 nur noch rd. 1 Mio. € betragen.



9.2 Liquiditätsentwicklung

Der Bestand an liquiden Mitteln ist mit 8.122.106,88 € noch als recht hoch anzusehen. Aber auch hier ist festzustellen, dass sich der Bestand im Jahr 2009 im Gegensatz zum Vorjahr um -1.992.477,88 € verringert hat.

9.3 Risiken und Chancen

Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2011 hat die Landesregierung die Berechnung zur Verteilung der Schlüsselzuweisungen massiv verändert. Insbesondere die erhebliche Veränderung des Soziallastenansatzes hat dazu geführt, dass die Stadt Drensteinfurt im Jahr 2011 rd. 1,67 Mio. € weniger Schlüsselzuweisungen erhalten hat als in 2010. Das entspricht einer Verringerung um mehr als 49 %. Darüber hinaus ist im Gemeindefinanzierungsgesetz 2012 der Soziallastenansatz noch weiter zu Ungunsten der Stadt Drensteinfurt verändert worden, so dass sich die Verringerung der Schlüsselzuweisungen im Jahr 2012 im Vergleich zu 2010 noch um weitere 400 T€ erhöht hat.

Diesen neuen Maßstab für die Verteilung der Schlüsselzuweisung hält die Stadt Drensteinfurt nicht mehr für sachgerecht und hat sich mit 59 weiteren Kommunen aus Nordrhein-Westfalen dazu entschlossen, gegen das Gemeindefinanzierungsgesetz 2011 Verfassungsbeschwerde beim Verfassungsgerichtshof in Münster einzulegen. Der Ausgang dieses Verfahrens wird – nicht nur für die Stadt Drensteinfurt – entscheidende Auswirkungen darauf haben, ob der Ausgleich der Haushalte in zukünftigen Jahren vielleicht doch möglich sein könnte.

10. Organe und Mitgliedschaften

Name, Vorname	Beruf	Organisation	Gremium/Funktion	Zeitraum
Verwaltung				
Berlage, Paul	Bürgermeister	Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen	Mitgliederversammlung	
		Sparkassenzweckverband	Verbandsversammlung Mitgliederversammlung, Vorstand	
		Musikschule Beckum-Warendorf	Besprechungsgremium	
		Volkshochschule Ahlen		
		Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf	Gesellschaftversammlung	
		Wasser- und Bodenverband Werse Drensteinfurt	Verbandsauschuss	
		Wasser- und Bodenverband Werse Albersloh Rinkerode	Verbandsauschuss	
		Siedlungs- und Wohnungsbau GmbH Lüdinghausen	Gesellschafterversammlung (Stellv.)	bis 10/2009
			Gesellschafterversammlung (Stellv.)	
		Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH	Mitgliederversammlung	
		Verein Münsterland e.V.	Gesellschafterversammlung (Stellv.)	bis 10/2009
		Landesentwicklungsgesellschaft EUREGIO	Mitgliederversammlung	
		Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt)	Mitgliederversammlung (Stellv.)	
		Jugendwerk DRIWA e.V. Regionale 2004	Vorstand, Mitgliederversammlung	
Ausweg gGmbH	Mitgliederversammlung Gesellschafterversammlung (Stellv.)	bis 10/2009 bis 10/2009		
Burlage, Martin	Kämmerer	Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen	Mitgliederversammlung (Stellv.)	bis 2/2010
		Sparkassenzweckverband	Verbandsversammlung (Stellv.)	bis 2/2010
		Wasser- und Bodenverband Werse Drensteinfurt	Verbandsauschuss (Stellv.)	bis 2/2010
		Wasser- und Bodenverband Werse Albersloh Rinkerode	Verbandsauschuss (Stellv.)	bis 2/2010
Stadtrat				
Waldmann, Josef	Ratsmitglied	Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen	Mitgliederversammlung	
		Wasser- und Bodenverband Werse Drensteinfurt	Verbandsauschuss	
Fromm, Marna	Ratsmitglied	Umlegungsausschuss	Mitgliederversammlung	
		Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen	Mitgliederversammlung (Stellv.)	bis 10/2009
Töns, Heinrich	Ratsmitglied	Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf	Gesellschaftversammlung (Stellv.)	
		Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen	Mitgliederversammlung	
Kuschyk, Gabriele	Ratsmitglied	Musikschule Beckum-Warendorf	Mitgliederversammlung, Beirat (Stellv.)	
		Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen	Mitgliederversammlung (Stellv.)	bis 10/2009
Gottmann, Heinz-Jürgen	Ratsmitglied	Musikschule Beckum-Warendorf	Mitgliederversammlung (Stellv.), Beirat	
		Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen	Mitgliederversammlung	bis 10/2009
Bünnigmann, Reinhard	Ratsmitglied	Umlegungsausschuss	Mitgliederversammlung (Stellv.)	bis 10/2009
		Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen	Mitgliederversammlung (Stellv.)	bis 10/2009
		Umlegungsausschuss	Mitgliederversammlung	bis 10/2009
		Wasser- und Bodenverband Werse Drensteinfurt	Verbandsauschuss (Stellv.)	ab 11/2009

Name, Vorname	Beruf	Organisation	Gremium/Funktion	Zeitraum
Feldmann, Georg	Ratsmitglied	Sparkassenzweckverband Umlegungsausschuss Städte- und Gemeindebund Nordrhein- Westfalen	Verbandsversammlung Mitgliederversammlung (Stellv.) Mitgliederversammlung (Stellv.)	ab 11/2009
Voß, Heinz-Josef	Ratsmitglied	Sparkassenzweckverband Wasser- und Bodenverband Werse Drensteinfurt	Verbandsversammlung (Stellv.) Verbandsauschuss (Stellv.)	bis 10/2009
Volkmar, Thomas	Ratsmitglied	Sparkassenzweckverband Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf	Verwaltungsrat Gesellschaftversammlung	bis 10/2009 bis 10/2009
Baune, Udo	Ratsmitglied	Sparkassenzweckverband Wasser- und Bodenverband Werse Drensteinfurt	Verwaltungsrat (Stellv.) Verbandsauschuss (Stellv.)	bis 10/2009 bis 10/2009
Ruß, Regina	Ratsmitglied	Volkshochschule Ahlen Städte- und Gemeindebund Nordrhein- Westfalen	Fachausschuss, Besprechungsgremium Mitgliederversammlung (Stellv.)	ab 11/2009
Abeln, Beate	Ratsmitglied	Volkshochschule Ahlen	Fachausschuss (Stellv.), Besprechungsgremium (Stellv.)	
Klein, Ulrich	Ratsmitglied	Wasser- und Bodenverband Werse Drensteinfurt	Verbandsauschuss	
Lüdtke, Siegfried	Ratsmitglied	Wasser- und Bodenverband Werse Drensteinfurt	Verbandsauschuss (Stellv.)	bis 10/2009
Bullermann, Heinrich	Ratsmitglied	Wasser- und Bodenverband Werse Albersloh Rinkerode	Verbandsauschuss	bis 10/2009
Blümer, Raphaella	Ratsmitglied	Städte- und Gemeindebund Nordrhein- Westfalen Umlegungsausschuss	Mitgliederversammlung Mitgliederversammlung (Stellv.)	ab 11/2009 ab 11/2009
Tölle, Maria	Ratsmitglied	Städte- und Gemeindebund Nordrhein- Westfalen Umlegungsausschuss	Mitgliederversammlung (Stellv.) Mitgliederversammlung	ab 11/2009 ab 11/2009
Austermann, Renate	Ratsmitglied	Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf	Gesellschaftversammlung	ab 11/2009
Vogt, Peter	Ratsmitglied	Wasser- und Bodenverband Werse Albersloh Rinkerode	Verbandsauschuss	ab 11/2009
Voges, Wilfried	Ratsmitglied	Vereinigte Volksbank	Mitgliederversammlung	ab 11/2009

Drensteinfurt, 31. Januar 2012

Aufgestellt:


Herbst
Kämmerer

Bestätigt:


Berlage
Bürgermeister

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009

Stadt Drensteinfurt
Bilanz zum 31. Dezember 2009

Aktiva

	€	€	31.12.2009 €	31.12.2008 €
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			35.933,19	27.389,58
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	5.955.881,78			5.994.003,65
1.2.1.2 Ackerland	159.910,10			268.364,85
1.2.1.3 Wald, Forsten	45.327,95			45.327,95
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>2.544.721,82</u>	8.705.841,65		2.442.168,11
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	485.119,51			502.528,81
1.2.2.2 Schulen	16.451.537,22			15.581.471,07
1.2.2.3 Wohnbauten	491.744,33			503.940,77
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>10.505.097,91</u>	27.933.498,97		10.225.142,66
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.544.463,92			8.517.660,88
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	421.755,99			442.994,13
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlage	<u>41.437.674,54</u>	<u>50.403.894,45</u>		40.962.037,51
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		290.636,16		302.140,92
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		4,00		4,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.411.022,99		1.530.170,27
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		613.846,94		445.897,89
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		<u>1.224.509,17</u>	90.583.254,33	523.070,73
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Beteiligungen		15.256,99		15.256,99
1.3.2 Sondervermögen		14.099.915,38		14.099.915,38
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens		77.451,94		67.451,94
1.3.4 Sonstige Ausleihungen		<u>21.708,01</u>	14.214.332,32	30.414,36
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			393.718,51	385.361,97
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus				
2.2.1.1 Gebühren	32.718,26			30.044,62
2.2.1.2 Beiträge	0,00			6.876,92
2.2.1.3 Steuern	178.442,47			133.674,69
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	4.469,16			4.909,45
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>56.295,99</u>	271.925,88		56.199,87
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	291.131,91			314.481,62
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	4.344,44			78.433,63
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	<u>537.982,89</u>	833.459,24		216.208,23
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		<u>22.631,55</u>	1.128.016,67	29.913,13
2.3 Liquide Mittel			8.122.106,88	10.114.584,76
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			183.644,89	83.444,23
Summe Aktiva			114.661.006,79	113.981.485,57

Passiva	€	31.12.2009 €	31.12.2008 €
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage davon Deckungsrücklage: € 49.251,57; Vorjahr € 24.803,65)	40.534.829,71		39.948.636,52
1.2 Ausgleichsrücklage	4.934.683,96		4.934.683,96
1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>-408.347,08</u>	45.061.166,59	586.193,19
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	17.915.680,41		16.872.335,12
2.2 für Beiträge	24.648.471,76		24.610.624,33
2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00		65.779,40
2.4 Sonstige Sonderposten	<u>12.818.201,26</u>	55.382.353,43	13.163.552,54
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	7.004.451,00		6.677.596,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	1.613.511,32		1.839.218,31
3.3 Sonstige Rückstellungen	<u>1.327.769,37</u>	9.945.731,69	1.255.552,11
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	663.585,40		368.393,85
4.2 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	14.130,25		10.702,54
4.3 Erhaltene Anzahlungen	2.756.818,30		2.775.932,26
4.4 Sonstige Verbindlichkeiten	<u>31.734,80</u>	3.466.268,75	70.299,40
5. Passive Rechnungsabgrenzung		805.486,33	801.986,04
Summe Passiva		114.661.006,79	113.981.485,57

Stadt Drensteinfurt

Ergebnisrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
		€	€	€	€
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	11.956.707,92	11.481.500,00	11.329.121,59	-152.378,41
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.145.698,19	3.757.840,00	3.509.096,50	-248.743,50
3.	+ sonstige Transfererträge	29.131,63	6.550,00	50.995,47	44.445,47
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.185.404,78	2.405.080,00	2.185.143,49	-219.936,51
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.474,39	36.270,00	35.712,07	-557,93
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466.368,09	424.240,00	522.406,39	98.166,39
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.004.131,43	688.820,45	1.958.835,97	1.270.015,52
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	67.334,00	0,00	91.637,00	91.637,00
9.	= Ordentliche Erträge	20.886.250,43	18.800.300,45	19.682.948,48	882.648,03
10.	- Personalaufwendungen	3.528.496,75	3.976.260,00	4.307.873,00	331.613,00
11.	- Versorgungsaufwendungen	281.040,68	366.470,00	381.605,41	15.135,41
12.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.412.725,46	3.607.715,06	3.505.212,35	-102.502,71
13.	- Bilanzielle Abschreibungen	2.465.217,14	2.348.060,00	2.352.399,49	4.339,49
14.	- Transferaufwendungen	9.082.673,46	9.224.320,00	8.966.042,44	-258.277,56
15.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.222.545,12	1.044.319,04	1.123.594,36	79.275,32
16.	= Ordentliche Aufwendungen	20.992.698,61	20.567.144,10	20.636.727,05	69.582,95
17.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-106.448,18	-1.766.843,65	-953.778,57	813.065,08
18.	+ Finanzerträge	692.641,37	457.890,00	545.431,49	87.541,49
19.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
20.	= Finanzergebnis	692.641,37	452.890,00	545.431,49	92.541,49
21.	= ordentliches Ergebnis	586.193,19	-1.313.953,65	-408.347,08	905.606,57
22.	= Jahresergebnis	586.193,19	-1.313.953,65	-408.347,08	905.606,57

Stadt Drensteinfurt

Finanzrechnung

für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009

Ein und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
		€	€	€	€
1	Steuern und ähnliche Abgaben	12.007.679,47	11.479.500,00	11.238.046,74	-241.453,26
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.722.549,83	3.070.770,00	3.080.867,27	10.097,27
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	27.946,63	6.550,00	52.310,47	45.760,47
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.591.011,58	1.620.830,00	1.585.317,01	-35.512,99
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.604,75	36.270,00	35.892,67	-377,33
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460.689,40	424.240,00	526.591,82	102.351,82
7	+ Sonstige Einzahlungen	952.006,41	708.977,14	866.876,07	157.898,93
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	691.850,99	457.890,00	798.839,72	340.949,72
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.485.339,06	17.805.027,14	18.184.741,77	379.714,63
10	- Personalauszahlungen	3.524.565,36	3.805.060,00	3.808.673,11	3.613,11
11	- Versorgungsauszahlungen	387.319,56	366.470,00	371.947,68	5.477,68
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.527.153,83	4.452.108,99	3.770.070,42	-682.038,57
13	- Sonstige Zinsen und Finanzauszahlungen	4.099,62	5.000,00	20.894,43	15.894,43
14	- Transferauszahlungen	8.636.215,39	9.224.320,00	8.970.852,84	-253.467,16
15	- Sonstige Auszahlungen	935.088,38	1.083.423,50	1.071.130,26	-12.293,24
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.014.442,14	18.936.382,49	18.013.568,74	-922.813,75
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.470.896,92	-1.131.355,35	171.173,03	1.302.528,38
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.160.644,99	1.239.519,26	1.720.995,54	481.476,28
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	422.792,65	710.000,00	783.857,22	73.857,22
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	153,70	153,70
21	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	394.528,86	463.250,00	309.633,99	-153.616,01
22	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.977.966,50	2.412.769,26	2.814.640,45	401.871,19
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	51.137,45	187.060,80	153.673,60	-33.387,20
24	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.379.394,73	4.812.328,36	3.874.642,62	-937.685,74
25	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	385.884,03	401.527,91	298.488,65	-103.039,26
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	9.360,00	10.000,00	10.000,00	0,00
27	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	23.293,85	211.500,00	149.615,91	-61.884,09
28	- sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	5.090,20	5.090,20	0,00
29	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.849.070,06	5.627.507,27	4.491.510,98	-1.135.996,29
30	= Saldo aus Investitionstätigkeit	128.896,44	-3.214.738,01	-1.676.870,53	1.537.867,48
31	= Finanzmittelfehlbetrag/-überschuss	2.599.793,36	-4.346.093,36	-1.505.697,50	2.840.395,86
32	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.253,44	3.020,00	8.699,96	5.679,96
33	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.253,44	3.020,00	8.699,96	5.679,96
37	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	2.604.046,80	-4.343.073,36	-1.496.997,54	2.846.075,82
38	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.869.000,98	10.114.584,76	10.114.584,76	0,00
39	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-358.463,02	0,00	-495.480,34	-495.480,34
40	= Liquide Mittel	10.114.584,76	5.771.511,40	8.122.106,88	2.350.595,48

Anhang
zum Jahresabschluss 2009
gemäß § 44 GemHVO

Allgemeines

Der vorliegende Jahresabschluss wurde nach den gesetzlichen Vorschriften der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen und der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt.

Die Stadt Drensteinfurt hat ihre Haushaltswirtschaft zum Haushaltsjahr 2008 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) umgestellt. Insofern handelt es sich bei dem vorliegenden Jahresabschluss um den zweiten Abschluss auf der Grundlage der neuen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen. Grundsätzlich fanden auch für den Jahresabschluss 2009 die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden Anwendung, die auch bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz angewendet wurden. Abweichungen ergeben sich nur bei Regelungen, die speziell für die Eröffnungsbilanz Geltung hatten. In den Fällen, in denen sich die Anwendung nicht eindeutig aus den hierzu gesetzlich vorgegebenen Regelungen bzw. den bislang hierzu ergangenen Kommentierungen ergaben, fanden die einschlägigen handelsrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

1.1 Grundsätze

Die Erfassung und Bewertung der Vermögensgegenstände, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten erfolgten auf der Grundlage der gesetzlichen Bewertungsvorgaben der §§ 32 bis 36 und der §§ 41 bis 43 GemHVO NRW. Die in den §§ 53 bis 56 GemHVO NRW enthaltenen Verfahrensvorschriften wurden entsprechend beachtet.

Um ein möglichst realistisches und aktuelles Bild der Vermögens- und Schuldenlage darstellen zu können, wurden die Wertansätze für die Eröffnungsbilanz gem. § 92 Abs. 3 GO NRW i. V. m. § 54 Abs. 1 GemHVO NRW auf der Grundlage vorsichtig geschätzter Zeitwerte ermittelt. Unter besonderer Berücksichtigung des Vorsichtsprinzips und der Verhältnisse des Einzelfalls wurden die jeweils nach den gesetzlichen Vorgaben zulässigen Bewertungsmaßstäbe berücksichtigt.

Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die einzelnen Vermögensgegenstände gelten gem. § 92 Abs. 3 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten und bilden insoweit ihre Obergrenze. Abweichungen können sich aufgrund von Wertberichtigungen nach § 92 Abs. 7 GO NRW ergeben. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2008 wurden gem. § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 57 GemHVO NRW Wertansätze aus der Eröffnungsbilanz geändert. Die vorgenommenen Wertberichtigungen sind im Einzelnen unter Gliederungsziffer 4.2 näher erläutert.

Die Bewertung der Vermögenszugänge des abgelaufenen Jahres erfolgte grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Vermögensabgänge wurden mit dem Restbuchwert unter Einbeziehung der ergebniswirksamen Auswirkungen berücksichtigt. Vermögensgegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind unter Beachtung der festgelegten Nutzungsdauern planmäßig abgeschrieben worden.

Weitere Angaben sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen bzw. den weiteren strukturierten Darstellungen im Anlagen-, Forderungs- und Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

1.2 Gesamtnutzungsdauer und Restnutzungsdauer

Für die Ermittlung des Zeitwertes sowie der Abschreibungen ist die Festsetzung der Gesamtnutzungsdauer des Vermögensgegenstandes erforderlich. Diese wurde auf der Basis der Abschreibungstabelle der Stadt Drensteinfurt festgesetzt. Gemäß § 54 GemHVO NRW ist daneben die Restnutzungsdauer festzusetzen. Nach der Umstellung auf das NKF ergibt sich die „maßgebliche“ Restnutzungsdauer aus der Alterswertminderung des Vermögensgegenstandes am Stichtag der Bewertung bzw. Bilanzierung. Die Restnutzungsdauer ist dem Modernisierungsstatus bzw. bei Vorliegen von erheblichen Baumängeln bzw. überproportionaler Abnutzung entsprechend anzupassen. Ein Änderungsbedarf der Abschreibungstabelle hat sich im Rahmen des Jahresabschlusses 2009 nicht ergeben.

2. Erläuterungen der Bilanzposten - Aktiva -

Die Aktivseite der Bilanz setzt sich aus folgenden Bilanzpositionen zusammen:

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Anlagevermögen	102.527.352,45 €	89,95%	104.833.519,84 €	91,74%
Umlaufvermögen	11.370.688,89 €	9,98%	9.250.123,55 €	8,10%
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	83.444,23 €	0,07%	183.644,89 €	0,16%
Bilanzsumme:	113.981.485,57 €	100,00%	114.267.288,28 €	100,00%

2.1 Anlagevermögen

31.12.2008	102.527.352,45 €
31.12.2009	<u>104.833.519,84 €</u>
Veränderung	2.306.167,39 €

Die Zusammensetzung des Anlagevermögens stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Immaterielle Vermögensgegenstände	27.389,58 €	0,03%	35.933,19 €	0,03%
Sachanlagen	88.286.924,20 €	86,11%	90.583.254,33 €	86,41%
Finanzanlagen	14.213.038,67 €	13,86%	14.214.332,32 €	13,56%
Anlagevermögen gesamt:	102.527.352,45 €	100,00%	104.833.519,84 €	100,00%

2.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

31.12.2008	27.389,58 €
31.12.2009	<u>35.933,19 €</u>
Veränderung	8.543,61 €

Die immateriellen Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen Software und Lizenzen. Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bilanziert und soweit sie einer Abnutzung unterliegen gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

2.1.2 Sachanlagen

31.12.2008	88.286.924,20 €
31.12.2009	<u>90.583.254,33 €</u>
Veränderung	2.296.330,13 €

Unter Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände erfasst. Gegenstände des Sachanlagevermögens werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert und soweit sie einer Abnutzung unterliegen gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Die Abschreibungen erfolgten grundsätzlich auf der Grundlage der Abschreibungstabelle der Stadt Drensteinfurt.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert bis 410 EUR ohne Umsatzsteuer werden im Jahr des Zugangs komplett abgeschrieben.

Die Zusammensetzung der Sachanlagen stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.749.864,56 €	9,91%	8.705.841,65 €	9,61%
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.813.083,31 €	30,37%	27.933.498,97 €	30,84%
Infrastrukturvermögen	49.922.692,52 €	56,55%	50.403.894,45 €	55,64%
Bauten auf fremdem Grund und Boden	302.140,92 €	0,34%	290.636,16 €	0,32%
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00 €	0,00%	4,00 €	0,00%
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.530.170,27 €	1,73%	1.411.022,99 €	1,56%
Betriebs- und Geschäftsausstattung	445.897,89 €	0,51%	613.846,94 €	0,68%
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	523.070,73 €	0,59%	1.224.509,17 €	1,35%
Sachanlagen gesamt:	88.286.924,20 €	100,00%	90.583.254,33 €	100,00%

2.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2008	8.749.864,56 €
31.12.2009	<u>8.705.841,65 €</u>
Veränderung	-44.022,91 €

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine zum dauernden Aufenthalt von Menschen dienenden Gebäude befinden.

Diese Bilanzposition setzt sich aus folgenden Einzelpositionen zusammen:

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Grünflächen	5.994.003,65 €	68,50%	5.955.881,78 €	68,41%
Ackerland	268.364,85 €	3,07%	159.910,10 €	1,84%
Wald, Forsten	45.327,95 €	0,52%	45.327,95 €	0,52%
Sonstige unbebaute Grundstücke	2.442.168,11 €	27,91%	2.544.721,82 €	29,23%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.749.864,56 €	100,00%	8.705.841,65 €	100,00%

2.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2008	26.813.083,31 €
31.12.2009	27.933.498,97 €
Veränderung	1.120.415,66 €

Bei den bebauten Grundstücken werden Grund und Boden sowie die aufstehenden baulichen Anlagen getrennt bewertet. Diese Bilanzposition gliedert sich nach Nutzungsarten wie folgt:

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Kinder- und Jugendeinrichtungen	502.528,81 €	1,87%	485.119,51 €	1,74%
Schulen	15.581.471,07 €	58,11%	16.451.537,22 €	58,90%
Wohnbauten	503.940,77 €	1,88%	491.744,33 €	1,76%
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	10.225.142,66 €	38,13%	10.505.097,91 €	37,61%
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.813.083,31 €	100,00%	27.933.498,97 €	100,00%

Unter den Kinder- und Jugendeinrichtungen sind das Gebäude des Kindergartens Ameke sowie das Jugendheim in Rinkerode bilanziert.

Die Position Schulen umfasst die Grundschulen in allen drei Ortsteilen sowie die Haupt- und Realschule mit den dazugehörigen Sporthallen.

Bei den Wohnbauten handelt es sich um die Übergangwohnheime Ameke und Riether Straße sowie die Dienstwohnung des Schwimmmeisters am Erlbad.

Unter der Bilanzposition der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude werden beispielsweise die Objekte wie Verwaltungsgebäude, die Umkleidegebäude im Erlbad sowie an den Sportanlagen, das Bürgerhaus „Alte Post“, die Dreingauhalle oder Feuerwehrgerätehäuser bilanziert.

2.1.2.3 Infrastrukturvermögen

31.12.2008	49.922.692,52 €
31.12.2009	<u>50.403.894,45 €</u>
Veränderung	481.201,93 €

Die Zusammensetzung des Infrastrukturvermögens stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.517.660,88 €	17,06%	8.544.463,92 €	16,95%
Brücken und Tunnel	442.994,13 €	0,89%	421.755,99 €	0,84%
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	40.962.037,51 €	82,05%	41.437.674,54 €	82,21%
Infrastrukturvermögen	49.922.692,52 €	100,00%	50.403.894,45 €	100,00%

Die Bewertung der Brücken erfolgte auf der Grundlage der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der Anwendung entsprechender Baupreisindizes. Tunnel befinden sich nicht im Eigentum der Stadt Drensteinfurt.

Die Position des Straßennetzes mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen beinhaltet alle gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze, die zur Nutzung für den öffentlichen Verkehr mit Fahrzeugen und Fußgängern errichtet worden sind. Ebenso zählen hierzu sämtliche zur Verkehrsführung und Verkehrssteuerung dienenden Einrichtungen und Anlagen (Ampelanlagen und Verkehrsschilder).

Die Bewertung des Straßennetzes erfolgte unter Berücksichtigung des Alters und des Zustandes auf der Grundlage der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der Anwendung entsprechender Baupreisindizes.

Die Bewertung der Straßenverkehrsschilder bzw. des sonstigen Straßen- und Stadtmobiliars erfolgte aufgrund ihrer wertmäßig untergeordneten Bedeutung im Rahmen der Eröffnungsbilanz zusammen mit der Bewertung der Straßen, sofern hierfür nicht die Sofortabschreibung als GWG unterstellt werden konnte.

2.1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

31.12.2008	302.140,92 €
31.12.2009	<u>290.636,16 €</u>
Veränderung	-11.504,76 €

Bei den Bauten auf fremden Grund und Boden handelt es sich um das Umkleidegebäude auf der Sportanlage in Rinkerode. Der Grund und Boden der Sportanlage befindet sich nicht im Eigentum der Stadt Drensteinfurt.

2.1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

31.12.2008	4,00 €
31.12.2009	<u>4,00 €</u>
Veränderung	0,00 €

Als Baudenkmäler wurden die Ehrenmale in den drei Ortsteilen sowie die Reste der Stadtmauer mit einem Erinnerungswert von je 1 € bilanziert. Für die Kulturpflege bedeutsame Vermögensgegenstände stehen nicht im Eigentum der Stadt Drensteinfurt.

2.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

31.12.2008	1.530.170,27 €
31.12.2009	<u>1.411.022,99 €</u>
Veränderung	-119.147,28 €

Unter der Bilanzposition der Maschinen und technischen Anlagen, Fahrzeuge werden die Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände des Bauhofes und der Feuerwehr sowie die technischen Anlagen des Erlbades geführt. Ebenso sind hier die Fahrzeuge der Verwaltung, des Bauhofes und der Feuerwehr zu bilanzieren.

2.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2008	445.897,89 €
31.12.2009	<u>613.846,94 €</u>
Veränderung	167.949,05 €

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören alle Einrichtungsgegenstände von Büros und Werkstätten, z. B. Stühle, Tische, Schränke, PCs sowie Ausstattung der Feuerwehr. Überwiegend wurde eine Einzelbewertung nach indizierten historischen Anschaffungskosten vorgenommen. Gleichartige oder annähernd gleichartige bewegliche Vermögensgegenstände, die einem einheitlichen Zweck dienen, können gem. § 34 Abs. 3 GemHVO NRW zu Gruppen zusammengefasst und mit ihrem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden. Von dieser Vereinfachungsregel wurde nur im Bereich der Schulmöbel (Klassensätze) Gebrauch gemacht.

2.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

31.12.2008	523.070,73 €
31.12.2009	<u>1.224.509,17 €</u>
Veränderung	701.438,44 €

Anlagen im Bau bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen ab. Erfasst werden hier alle bisher angefallenen Herstellungskosten für die begonnenen, aber noch nicht abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen.

Der Wert der Position „Anlagen im Bau“ setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2008	31.12.2009	Veränderung
Ausbau Am Kämpken	3.262,68 €	0,00 €	-3.262,68 €
Ausbau Ameker Geist	4.848,46 €	4.848,46 €	0,00 €
Ausbau Kirchsteig	7.200,00 €	0,00 €	-7.200,00 €
Carport Feuerwehrgerätehaus Rinkerode	0,00 €	1.500,01 €	1.500,01 €
Endausbau Heitkamp	2.841,54 €	0,00 €	-2.841,54 €
Energetische Sanierung Sportanlage Drensteinfurt (Konjunkturmaßnahme)	0,00 €	17.535,31 €	17.535,31 €
Energetische Sanierung Sportanlage Walstedde (Konjunkturmaßnahme)	0,00 €	11.119,33 €	11.119,33 €
Erschließung Berthas Halde	53.093,88 €	60.329,43 €	7.235,55 €
Erschließung Gewerbegebiet Viehfeld	188.997,76 €	535,50 €	-188.462,26 €
Erschließung Konrad-Adenauer-Straße IV. BA	0,00 €	8.053,67 €	8.053,67 €
Erschließung Meerkamp	4.102,17 €	0,00 €	-4.102,17 €
Erweiterung Turnhalle Walstedde	11.898,18 €	28.029,64 €	16.131,46 €
Knotenpunktentflechtung Bahnhof Rinkerode	0,00 €	216.258,93 €	216.258,93 €
Kreisverkehr Sendenhorster Str.	28.292,32 €	0,00 €	-28.292,32 €
Neubau Gymnastikhalle Drensteinfurt	0,00 €	20.119,83 €	20.119,83 €
Neubau Turnhalle Rinkerode	13.101,08 €	552.015,18 €	538.914,10 €
Offene Ganztagschule Walstedde	163.070,33 €	0,00 €	-163.070,33 €
Sanierung Brücke Rieth	0,00 €	29.007,86 €	29.007,86 €
Sanierung Grundschule Drensteinfurt (Konjunkturmaßnahme)	0,00 €	237.922,32 €	237.922,32 €
Sanierung Merscher Weg	0,00 €	31.055,60 €	31.055,60 €
Sanierung Turnhalle Grundschule Drensteinfurt	395,68 €	0,00 €	-395,68 €
Stichweg Albersloher Str. – Pröbstinghof	41.966,65 €	0,00 €	-41.966,65 €
Umgestaltung Marktplaz	0,00 €	1.178,10 €	1.178,10 €
Verknüpfungspunkt Bahnhof Rinkerode	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Insgesamt:	523.070,73 €	1.224.509,17 €	701.438,44 €

2.1.3 Finanzanlagen

31.12.2008

31.12.2009

Veränderung

14.213.038,67 €

14.214.332,32 €

1.293,65 €

Im Bilanzbereich „Finanzanlagen“ werden die Vermögenswerte der Gemeinde angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Verbindungen zu den gemeindlichen Betrieben dienen sowie die damit zusammenhängenden Ausleihungen.

Die Finanzanlagen setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Beteiligungen	15.256,99 €	0,11%	15.256,99 €	0,11%
Sondervermögen	14.099.915,38 €	99,20%	14.099.915,38 €	99,20%
Wertpapiere des Anlagevermögens	67.451,94 €	0,47%	77.451,94 €	0,54%
Sonstige Ausleihungen	30.414,36 €	0,21%	21.708,01 €	0,15%
Finanzanlagen	14.213.038,67 €	100,00%	14.214.332,32 €	100,00%

2.1.3.1 Beteiligungen

31.12.2008	15.256,99 €
31.12.2009	15.256,99 €
Veränderung	<u>0,00 €</u>

Unter dieser Position wird die Beteiligung der Stadt Drensteinfurt an der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH (gfw) und an der Regionalverkehr Münsterland GmbH geführt. Die Bewertung der Beteiligung erfolgte - entsprechend dem Beteiligungsanteil - mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals.

2.1.3.2 Sondervermögen

31.12.2008	14.099.915,38 €
31.12.2009	14.099.915,38 €
Veränderung	<u>0,00 €</u>

Das in der Rechtsform einer eigenbetriebsähnlichen Einrichtung geführte Abwasserwerk der Stadt Drensteinfurt gehört nach § 97 Abs. 1 GO NRW zum Sondervermögen. Das Sondervermögen wurde gem. § 56 Abs. 6 GemHVO nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode bewertet.

2.1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens

31.12.2008	67.451,94 €
31.12.2009	77.451,94 €
Veränderung	<u>10.000,00 €</u>

Die Stadt Drensteinfurt legte zur Sicherung eines Teils ihrer Pensionsverpflichtungen Mittel in einem Versorgungsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse an. Dieser Fond geht auf das Versorgungsfondsgesetz vom 20.04.1999 zurück. Die Gemeinden und Gemeindeverbände wurden verpflichtet, zur Sicherung ihrer Versorgungsauszahlungen eine „Sonderrücklage“ zu bilden. Die kommunalen Versorgungskassen verwalten die Sonderrücklagen für ihre Pflichtmitglieder. Mit der Einführung des NKF ist die Verpflichtung zur Bedienung des Versorgungsfonds entfallen.

2.1.3.4 Sonstige Ausleihungen

31.12.2008	30.414,36 €
31.12.2009	<u>21.708,01 €</u>
Veränderung	-8.706,35 €

Als Ausleihungen werden langfristige Forderungen der Stadt bezeichnet, die durch Hingabe von Kapital erworben wurden, z. B. Darlehen. Bilanziert wurden hier die an die Bediensteten der Stadt Drensteinfurt gewährten Arbeitgeberdarlehen. Bei der Reduzierung handelt es sich um Tilgungsbeträge. Neue Arbeitgeberdarlehen werden bei der Stadt Drensteinfurt nicht mehr gewährt.

2.2 Umlaufvermögen

31.12.2008	11.370.688,89 €
31.12.2009	<u>9.250.123,55 €</u>
Veränderung	-2.120.565,34 €

Die Zusammensetzung des Umlaufvermögens stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Vorräte	385.361,97 €	3,39%	393.718,51 €	4,08%
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	870.742,16 €	7,66%	1.128.016,67 €	11,70%
Liquide Mittel	10.114.584,76 €	88,95%	8.122.106,88 €	84,22%
Umlaufvermögen	11.370.688,89 €	100,00%	9.643.842,06 €	100,00%

2.2.1 Vorräte

31.12.2008	385.361,97 €
31.12.2009	<u>393.718,51 €</u>
Veränderung	8.356,54 €

Die Bilanzposition „Vorräte“ umfasst im Wesentlichen Grundstücke, die von der Stadt Drensteinfurt zum Verkauf angeboten werden und daher nicht dauerhaft für kommunale Zwecke zur Verfügung stehen. Zu nennen sind hier insbesondere die Baugrundstücke in den Baugebieten Beckkamp und Meerkamp sowie im Gewerbegebiet Viehfeld.

2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2008	870.742,16 €
31.12.2009	<u>1.128.016,67 €</u>
Veränderung	257.274,51 €

Unter dieser Bilanzposition werden alle öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen erfasst (z. B. Forderungen aus Gebühren, Beiträgen und Steuern und aufgrund von Verträgen). Ausfallrisiken sind durch entsprechende Einzel- und Pauschalwertberichtigungen berücksichtigt worden.

Der Wert der Position „Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“ setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	231.705,55 €	26,61%	271.925,88 €	24,11%
Privatrechtliche Forderungen	609.123,48 €	69,95%	833.459,24 €	73,89%
Sonstige Vermögensgegenstände	29.913,13 €	3,44%	22.631,55 €	2,01%
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	870.742,16 €	100,00%	1.128.016,67 €	100,00%

2.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Die Bilanzposition „öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen“ setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Gebühren	30.044,62 €	12,97%	32.718,26 €	12,03%
Beiträge	6.876,92 €	2,97%	0,00 €	0,00%
Steuern	133.674,69 €	57,69%	178.442,47 €	65,62%
Forderungen aus Transferleistungen	4.909,45 €	2,12%	4.469,16 €	1,64%
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	56.199,87 €	24,25%	56.295,99 €	20,70%
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	231.705,55 €	100,00%	271.925,88 €	100,00%

2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Privater Bereich	314.481,62 €	51,63%	291.131,91 €	34,93%
Öffentlicher Bereich	78.433,63 €	12,88%	4.344,44 €	0,52%
Sondervermögen	216.208,23 €	35,49%	537.982,89 €	64,55%
Privatrechtliche Forderungen	609.123,48 €	100,00%	833.459,24 €	100,00%

2.2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2008	29.913,13 €
31.12.2009	<u>22.631,55 €</u>
Veränderung	-7.281,58 €

Unter dem Bilanzposten „Sonstige Vermögensgegenstände“, der als Sammelposten dient, sind die Ansprüche der Gemeinde gegen Dritte zu bilanzieren, die keinem anderen Bilanzposten zugeordnet werden können.

2.2.3 Liquide Mittel

31.12.2008	10.114.584,76 €
31.12.2009	<u>8.122.106,88 €</u>
Veränderung	-1.992.477,88 €

Zu den liquiden Mitteln gehört das Guthaben auf den Giro- und Festgeldkonten, Schecks sowie den Barkassen der Stadt Drensteinfurt. Hierin enthalten ist ebenfalls der Kassenbestand für den Bereich Sozialwesen des Kreises Warendorf sowie der Kassenbestand des Abwasserwerkes enthalten. Diese werden in der Finanzrechnung als „fremde Mittel“ dargestellt.

2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2008	83.444,23 €
31.12.2009	<u>183.644,89 €</u>
Veränderung	100.200,66 €

Auf der Aktivseite der Bilanz werden Rechnungsabgrenzungsposten angesetzt, wenn Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet werden, diese aber Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Im Wesentlichen betrifft dies die Zahlung der Beamtengehälter im Dezember für Januar des Folgejahres.

3. Erläuterung der Bilanzposten - Passiva -

Die Passivseite der Bilanz setzt sich aus folgenden Bilanzpositionen zusammen:

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Eigenkapital	45.469.513,67 €	39,89%	45.061.166,59 €	39,30%
Sonderposten	54.712.291,39 €	48,00%	55.382.353,43 €	48,30%
Rückstellungen	9.772.366,42 €	8,57%	9.945.731,69 €	8,67%
Verbindlichkeiten	3.225.328,05 €	2,83%	3.466.268,75 €	3,02%
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	801.986,04 €	0,70%	805.486,33 €	0,70%
Bilanzsumme	113.981.485,57 €	100,00%	114.661.006,79 €	100,00%

3.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital gliedert sich nach den Bestimmungen der GemHVO NRW in

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Allgemeine Rücklage	39.948.636,52 €	87,86%	40.534.829,71 €	89,96%
Ausgleichsrücklage	4.934.683,96 €	10,85%	4.934.683,96 €	10,95%
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	586.193,19 €	1,29%	-408.347,08 €	-0,91%
Eigenkapital	45.469.513,67 €	100,00%	45.061.166,59 €	100,00%

3.1.1 Allgemeine Rücklage

31.12.2008	39.948.636,52 €
31.12.2009	40.534.829,71 €
Veränderung	<u>586.193,19 €</u>

Bei dem Zugang zur Allgemeinen Rücklage handelt es sich um die Zuführung des Jahresüberschusses aus dem Jahr 2008.

Die Feststellung des Jahresabschlusses 2008 durch den Rat und seine Beschlussfassung über die Behandlung des Jahresüberschusses steht noch aus. Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2009 wird davon ausgegangen, dass der Rat dem Vorschlag, den Überschuss der Allgemeinen Rücklage zuzuführen und diese somit um 586.193,19 € zu erhöhen, folgt.

Als Teil der Allgemeinen Rücklage ergibt sich die **Zweckgebundene Rücklage** wie folgt:

31.12.2008	24.803,65 €
31.12.2009	49.251,57 €
Veränderung	<u>24.447,92 €</u>

Gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO NRW sind Ermächtigungen für Aufwendungen übertragbar und bleiben damit bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. In Höhe dieser übertragenen Aufwandsermächtigungen ist in der Bilanz eine zweckgebundene Deckungsrücklage im Eigenkapital anzusetzen. Auf die dem Jahresabschluss 2009 beigefügten Übersichten über die Ermächtigungsübertragungen wird verwiesen.

3.1.2 Ausgleichsrücklage

31.12.2008	4.934.683,96 €
31.12.2009	<u>4.934.683,96 €</u>
Veränderung	0,00 €

Die Ausgleichsrücklage ist ein bei der Eröffnungsbilanzierung von der allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennter Teil, der im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses hat. Sie darf zum Ausgleich von Fehlbeträgen eingesetzt werden.

3.1.3 Jahresergebnis

31.12.2008	586.193,19 €
31.12.2009	<u>-408.347,08 €</u>
Veränderung	-994.540,27 €

Als Jahresergebnis wird das Ergebnis der Ergebnisrechnung übernommen. Der Haushalt gilt als fiktiv ausgeglichen, wenn der Jahresfehlbedarf durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Es wird vorgeschlagen, den Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2009 aus der Ausgleichsrücklage zu decken.

3.2 Sonderposten

Die kommunale Bilanz unterscheidet folgende Arten von Sonderposten.

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Zuwendungen	16.872.335,12 €	30,84%	17.915.680,41 €	32,35%
Beiträge	24.610.624,33 €	44,98%	24.648.471,76 €	44,51%
Gebührenaussgleich	65.779,40 €	0,12%	0,00 €	0,00%
Sonstige Sonderposten	13.163.552,54 €	24,06%	12.818.201,26 €	23,14%
Sonderposten	54.712.291,39 €	100,00%	55.382.353,43 €	100,00%

3.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen

31.12.2008	16.872.335,12 €
31.12.2009	<u>17.915.680,41 €</u>
Veränderung	1.043.345,29 €

Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO NRW sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die Schul- und Sportpauschale und die Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer sowie

die allgemeine Investitionspauschale. Die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens erfolgt entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes. Konsumtive Zuwendungen werden im Jahr des Zugangs komplett ergebniswirksam erfasst.

Nicht verwendete Zuwendungen, die für Investitionen zu einem späteren Zeitpunkt angespart werden sollen, sind unter der Position „Erhaltene Anzahlungen“ zu bilanzieren. Vergleiche hierzu auch die Ausführungen unter Gliederungspunkt 3.4.6.

3.2.2 Sonderposten aus Beiträgen

31.12.2008	24.610.624,33 €
31.12.2009	<u>24.648.471,76 €</u>
Veränderung	37.847,43 €

Erhaltene Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz oder Baugesetzbuch (Erschließungsbeiträge, Straßenausbaubeiträge) sind gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO NRW als Sonderposten anzusetzen, da sie Finanzierungszahlungen eines Dritten für Investitionsmaßnahmen der Stadt sind. Die Auflösung des Sonderpostens hat grundsätzlich entsprechend der Abnutzung des beitragsfinanzierten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Nachträglich entrichtete Beiträge, die den Wert des Sonderpostens übersteigen, werden als Ertrag verbucht.

Beiträge für Vermögensgegenstände, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertiggestellt sind wie etwa bei einem noch ausstehenden Straßenausbau, sind unter der Position „Erhaltene Anzahlungen“ zu bilanzieren. Vergleiche hierzu auch die Ausführungen unter Gliederungspunkt 3.4.6.

3.2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

31.12.2008	65.779,40 €
31.12.2009	<u>0,00 €</u>
Veränderung	-65.779,40 €

Nach § 6 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte spätestens nach drei Jahren in der Kalkulation gebührenmindernd einzusetzen. Diese gegenüber dem Gebührenzahler bestehende Verpflichtung wird in der kommunalen Bilanz durch den Ausweis eines Sonderpostens für den Gebührenaussgleich Rechnung getragen.

Der in der Eröffnungsbilanz eingestellte Sonderposten für den Gebührenaussgleich resultiert im Wesentlichen aus dem Jahresüberschuss des Jahres 2007 im Gebührenhaushalt Abfall. Nachdem bereits im Jahr 2008 ein Teil des Sonderpostens gebührenmindernd eingesetzt wurde, ist der Sonderposten durch die erneute Entnahme nun vollständig aufgelöst.

3.2.4 Sonstige Sonderposten

31.12.2008	13.163.552,54 €
31.12.2009	<u>12.818.201,26 €</u>
Veränderung	-345.351,28 €

Für Vermögensgegenstände, die der Stadt Drensteinfurt kostenfrei übertragen werden (z.B. Erschließungsträgermaßnahmen, Flurbereinigungsverfahren oder Schenkungen) sind als sonstige Sonderposten zu bilanzieren.

3.3 Rückstellungen

Darstellung der Rückstellungen nach Arten:

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Pensionsrückstellungen	6.677.596,00 €	68,33%	7.004.451,00 €	70,43%
Instandhaltungsrückstellungen	1.839.218,31 €	18,82%	1.613.511,32 €	16,22%
Sonstige Rückstellungen	1.255.552,11 €	12,85%	1.327.769,37 €	13,35%
Rückstellungen	9.772.366,42 €	100,00%	9.945.731,69 €	100,00%

3.3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

31.12.2008	6.677.596,00 €
31.12.2009	<u>7.004.451,00 €</u>
Veränderung	326.855,00 €

Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden nach den Mitteilungen der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse, Münster angesetzt. Die Ermittlung erfolgt mit dem im NKF-Gesetz des Landes NRW vorgesehenen Rechnungszins von 5 %.

Der Wert der Position „Pensions- und Beihilferückstellungen“ setzt sich wie folgt zusammen:

Rückstellungen	Aktive Beamte	Versorgungsempfänger	Gesamt
Pensionsrückstellungen	2.387.125,00 €	3.148.496,00 €	5.535.621,00 €
Beihilferückstellungen	624.315,00 €	844.515,00 €	1.468.830,00 €
Gesamt	3.011.440,00 €	3.993.011,00 €	7.004.451,00 €

3.3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

31.12.2008	1.839.218,31 €
31.12.2009	<u>1.613.511,32 €</u>
Veränderung	-225.706,99 €

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen werden gem. § 36 Abs. 3 GemHVO NRW gebildet, wenn die Nachholung der Instandhaltung konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Nach Durchführung der unterlassenen Unterhaltungsmaßnahmen sind die entsprechenden Rückstellungen aufzulösen. Eine Übersicht über die Veränderung der Instandhaltungsrückstellung ist als Anlage beigefügt.

3.3.3 Sonstige Rückstellungen

31.12.2008	1.255.552,11 €
31.12.2009	<u>1.327.769,37 €</u>
Veränderung	72.217,26 €

Gem. § 36 Abs. 4 GemHVO sind als sonstige Rückstellungen Verpflichtungen auszuweisen, die dem Grunde oder der Höhe nach ungewiss sind, deren Entstehung aber wahrscheinlich ist, d. h. deren zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird. Die wirtschaftliche Ursache liegt vor dem Bilanzstichtag.

Unter dieser Bilanzposition wurden Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit, Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen, Rückzahlungen von Zuwendungen nach dem Solidarlastenabrechnungsgesetz, überörtliche Haushaltsprüfungen, Jahresabschlussprüfungen und Brandschutzmaßnahmen erfasst.

3.4 Verbindlichkeiten

Bezeichnung	31.12.2008		31.12.2009	
Lieferungen und Leistungen	368.393,85 €	11,42%	663.585,40 €	19,14%
Transferleistungen	10.702,54 €	0,33%	14.130,25 €	0,41%
Erhaltene Anzahlungen	2.775.932,26 €	86,07%	2.756.818,30 €	79,53%
Sonstige Verbindlichkeiten	70.299,40 €	2,18%	31.734,80 €	0,92%
Verbindlichkeiten	3.225.328,05 €	100,00%	3.466.268,75 €	100,00%

3.4.1 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2008	368.393,85 €
31.12.2009	<u>663.585,40 €</u>
Veränderung	295.191,55 €

Erfasst werden hier die zum Stichtag noch offenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

3.4.2 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

31.12.2008	10.702,54 €
31.12.2009	<u>14.130,25 €</u>
Veränderung	3.427,71 €

Die Bilanzposition umfasst die Verbindlichkeiten der Stadt Drensteinfurt anderen Sozialhilfeträgern gegenüber.

3.4.3 Erhaltene Anzahlungen

31.12.2008	2.775.932,26 €
31.12.2009	<u>2.756.818,30 €</u>
Veränderung	-19.113,96 €

Unter dieser Position werden insbesondere die noch nicht zweckentsprechend verwandten Zuwendungen (Schul-, Sport-, Feuerschutz- und Allgemeine Investitionspauschale) sowie die noch nicht verbrauchten Vorausleistungen und Ablösebeträge erfasst.

Diese Bilanzposition stellt eine Erweiterung der Bilanz nach § 41 Gemeindehaushaltsverordnung dar.

3.4.4 Sonstige Verbindlichkeiten

31.12.2008	70.299,40 €
31.12.2009	<u>31.734,80 €</u>
Veränderung	-38.564,60 €

Unter dieser Position werden alle Verbindlichkeiten erfasst, die nicht zu einer der vorgeannten anderen Verbindlichkeiten gehören. Hierzu zählen insbesondere die noch nicht verwendeten Zuwendungen für konsumtive Zwecke.

3.5 Passive Rechnungsabgrenzung

31.12.2008	801.986,04 €
31.12.2009	<u>805.486,33 €</u>
Veränderung	3.500,29 €

Auf der Passivseite der Bilanz sind Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen, wenn von Dritten Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag entstehen, diese aber Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen, also ihren wirtschaftlichen Grund in der Zukunft haben. Im Wesentlichen werden bei der Stadt Drensteinfurt unter dieser Position die Grabnutzungsgebühren bilanziert und entsprechend der Nutzungszeit ertragswirksam aufgelöst.

4. Sonstige Angaben und Erläuterungen

4.1 Allgemeines

Die Entwicklung des Anlagevermögens und der Abschreibungen ist im Anlagespiegel dargestellt.

Dem Forderungs- bzw. Verbindlichkeitspiegel ist der jeweilige Stand der Forderungen und Verbindlichkeiten nach der gesetzlich vorgegebenen Differenzierung auf der Grundlage der §§ 46 und 47 GemHVO zu entnehmen. Die Forderungen und Verbindlichkeiten bestehen vollständig in Euro. Angaben zur Währungsumrechnung bei Fremdwährungen erübrigen sich damit.

Die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden bzw. die Anwendung der Vereinfachungsregelungen wurden unter dem Gliederungspunkt Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie unter den jeweiligen Bilanzpositionen erläutert. Abweichungen von den bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden, der örtlichen Abschreibungstabelle und der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen haben sich nicht ergeben.

Haftungsrisiken analog § 251 HGB (aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten) bestehen derzeit nicht.

5. Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen / Sachverhalten mit zukünftig erheblichen Verpflichtungen

Aufgrund der Rechtsform des Abwasserwerkes der Stadt Drensteinfurt (eigenbetriebsähnliche Einrichtung; rechtlich unselbständig) haftet die Stadt Drensteinfurt für sämtliche Verpflichtungen aus Krediten. Der Stand der Kreditverbindlichkeiten beläuft sich zum 31.12.2009 auf 4.415.841,42 €.

Die Gemeinde ist Mitglied der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (zkw) mit Sitz in Münster. Zweck der zkw ist es, den Beschäftigten in Form einer beitragsorientierten Leistungszusage eine zusätzliche Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Der derzeitige Umlagesatz beträgt 4,5 % der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte, zusätzlich wird ein Sanierungsgeld in Höhe von 3,0 % gezahlt. Die Gemeinde trägt die Umlage allein. Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der zkw im so genannten Umlageverfahren erfolgt, bestehen Unterdeckungen für künftige Versorgungslasten von 5.055 T€. Nach Auffassung des Hauptfachausschusses des Instituts der Wirtschaftsprüfer liegt bei dieser Art der Zusatzversorgung eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor. Von dem Passivierungswahlrecht nach Art. 28 Abs. 1 Einführungsgesetz des HGB (EGHGB) wurde unter Bezugnahme auf die Handreichungen des Innenministeriums NRW kein Gebrauch gemacht.

Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen bestehen mit der Volkshochschule Ahlen und der Musikschule Beckum-Wadersloh.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Stadt Drensteinfurt hat sich verpflichtet, Überhanggruppen der katholischen Kindertageseinrichtungen bzw. Trägeranteile der in Form von Elterninitiativen bestehenden Kindertageseinrichtungen zu finanzieren. Des Weiteren führt die Stadt Drensteinfurt die Berechnung und Auszahlung der Löhne und Gehälter an die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der in Trägerschaft von Elterninitiativen geführten Kindertageseinrichtungen durch.

Verschiedenen Vereinen und Verbänden werden jährlich durch Ratsbeschluss Zuschüsse zu den laufenden Betriebskosten gewährt.

Weitere Umstände und Abweichungen im Sinne des § 44 Abs. 2 GemHVO, die gesondert anzugeben und zu erläutern sind, bestehen nicht.

6. Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Name und Bezeichnung der Gebietskörperschaft	Stadt Drensteinfurt
Kreis	Warendorf
Regierungsbezirk	Münster
Größe und Einwohnerzahl	Größe: 106,42 km ² Einwohner (amtliche Bevölkerungsforschreibung des LDS NRW) am 31.12.2009: 15.314
Hauptsatzung	Hauptsatzung der Stadt Drensteinfurt vom 19.10.2004
Haushaltsjahr	Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
Gesetzliche Vertreter	Bürgermeister Paul Berlage Allgemeiner Vertreter: Martin Burlage (bis 28.02.2010) Karlheinz Mangels (ab 05.07.2010)
Feststellung des Vorjahresabschlusses	Der Jahresabschluss 2008 soll gemeinsam mit dem Jahresabschluss 2009 durch den Rat der Stadt Drensteinfurt beschlossen und dem Bürgermeister für beide Jahre Entlastung erteilt werden.
Steuersätze der Realsteuern	In der Haushaltssatzung der Stadt Drensteinfurt für das Haushaltsjahr 2009 wurden die Steuersätze der Realsteuern wie folgt festgesetzt: Grundsteuer A: 192 v. H. Grundsteuer B: 381 v. H. Gewerbesteuer: 403 v. H.

Drensteinfurt, 31. Januar 2012

Aufgestellt:



Herbst
Kämmerer

Bestätigt:



Berlage
Bürgermeister

Stadt Drensteinfurt
Anlagenpiegel
zum Jahresabschluss 2009

	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen				Restbuchwerte				
	01.01.2009		31.12.2009		01.01.2009		31.12.2009		01.01.2009		31.12.2009				
	Zugang	Abgang	Umbuchung	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang	Zugang	Abgang				
A. Anlagevermögen															
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	27.775,38	8.941,77	0,00	36.717,15	0,00	385,80	398,16	0,00	783,96	35.933,19	35.933,19	27.389,58	27.389,58		
	27.775,38	8.941,77	0,00	36.717,15	0,00	385,80	398,16	0,00	783,96	35.933,19	35.933,19	27.389,58	27.389,58		
1.2 Sachanlagen	6.095.231,99	51.065,73	0,00	6.146.297,72	0,00	101.228,34	89.187,60	0,00	190.415,94	5.955.881,78	5.955.881,78	5.994.003,65	5.994.003,65		
1.2.1.1 Grünflächen	268.364,85	0,00	84.101,71	159.910,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.910,10	159.910,10	268.364,85	268.364,85		
1.2.1.2 Ackerland	45.327,95	0,00	0,00	45.327,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.327,95	45.327,95	45.327,95	45.327,95		
1.2.1.3 Wald, Forsten	2.442.168,11	102.553,71	0,00	2.544.721,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.544.721,82	2.544.721,82	2.442.168,11	2.442.168,11		
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	519.938,16	0,00	0,00	519.938,16	0,00	17.409,35	17.409,30	0,00	34.818,65	485.119,51	485.119,51	502.528,81	502.528,81		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	16.029.533,87	1.158.669,82	0,00	17.351.669,70	0,00	448.062,80	452.069,68	0,00	900.132,48	16.451.537,22	16.451.537,22	15.581.471,07	15.581.471,07		
1.2.2.2 Schulen	516.137,21	0,00	0,00	516.137,21	0,00	12.196,44	12.196,44	0,00	24.392,88	491.744,33	491.744,33	503.940,77	503.940,77		
1.2.2.3 Wohnbauten															
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	10.464.934,70	523.330,22	0,00	10.988.264,92	0,00	239.792,04	243.374,97	0,00	483.167,01	10.505.097,91	10.505.097,91	10.225.142,66	10.225.142,66		
1.2.3.1 Grund und Boden des															
1.2.3.2 Infrastrukturvermögens	8.517.660,88	2.450,00	0,00	8.544.463,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.544.463,92	8.544.463,92	8.517.660,88	8.517.660,88		
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	464.232,13	0,00	0,00	464.232,13	0,00	21.238,00	21.238,14	0,00	42.476,14	421.755,99	421.755,99	442.994,13	442.994,13		
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	42.105.461,97	1.362.685,48	283,88	43.744.526,69	0,00	1.143.424,46	1.163.471,03	43,34	2.306.852,15	41.437.674,54	41.437.674,54	40.962.037,51	40.962.037,51		
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	313.599,90	0,00	0,00	313.599,90	0,00	11.458,98	11.504,76	0,00	22.963,74	290.636,16	290.636,16	302.140,92	302.140,92		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	4,00	4,00		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.859.444,38	80.520,35	4.166,63	1.935.798,10	0,00	329.274,11	199.667,63	4.166,63	524.775,11	1.411.022,99	1.411.022,99	1.530.170,27	1.530.170,27		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	585.112,53	310.688,72	1.277,49	894.523,76	0,00	139.214,64	141.881,78	419,60	280.676,82	613.846,94	613.846,94	445.897,99	445.897,99		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	523.070,73	1.141.567,57	0,00	1.224.509,17	-440.129,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1.224.509,17	1.224.509,17	523.070,73	523.070,73		
	90.750.223,36	4.733.531,60	89.829,71	95.393.925,25	0,00	2.463.299,16	2.352.001,33	4.629,57	4.810.670,92	90.583.254,33	90.583.254,33	88.286.924,20	88.286.924,20		
1.3 Finanzanlagen	15.256,99	0,00	0,00	15.256,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.256,99	15.256,99	15.256,99	15.256,99		
1.3.1 Beteiligungen	14.099.915,38	0,00	0,00	14.099.915,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.099.915,38	14.099.915,38	14.099.915,38	14.099.915,38		
1.3.2 Sondervermögen	67.451,94	10.000,00	0,00	77.451,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.451,94	77.451,94	67.451,94	67.451,94		
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	30.414,36	0,00	8.706,35	21.708,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.708,01	21.708,01	30.414,36	30.414,36		
1.3.4 Sonstige Ausleihungen	14.213.038,67	10.000,00	8.706,35	14.214.332,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.214.332,32	14.214.332,32	14.213.038,67	14.213.038,67		
Summe Anlagevermögen	104.991.037,41	4.752.473,37	98.536,06	109.644.974,72	0,00	2.463.684,96	2.352.399,49	4.629,57	4.811.454,88	104.833.519,84	104.833.519,84	102.527.352,45	102.527.352,45		

Forderungsspiegel zum 31.12.2009
Stadt Drensteinfurt

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres EUR
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	32.718,26 €	32.718,26 €	- €	- €	30.044,62 €
1.2 Beiträge	- €	- €	- €	- €	6.876,92 €
1.3 Steuern	178.442,47 €	178.442,47 €	- €	- €	133.674,69 €
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	4.469,16 €	4.469,16 €	- €	- €	4.909,45 €
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	56.295,99 €	56.295,99 €	- €	- €	56.199,87 €
Summe	271.925,88 €	271.925,88 €	- €	- €	231.705,55 €
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	291.131,91 €	291.131,91 €	- €	- €	314.481,62 €
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	4.344,44 €	4.344,44 €	- €	- €	78.433,63 €
2.3 gegen verbundene Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €
2.4 gegen Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €
2.5 gegen Sondervermögen	537.982,89 €	537.982,89 €	- €	- €	216.208,23 €
Summe	833.459,24 €	833.459,24 €	- €	- €	609.123,48 €
Summe aller Forderungen	1.105.385,12 €	1.105.385,12 €	- €	- €	840.829,03 €

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2009
Stadt Drensteinfurt

Art der Verbindlichkeiten	mit einer Restlaufzeit von				Gesamt- betrag des Vor- jahres EUR
	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
	1	2	3	4	
1. Anleihen	- €				
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	- €	- €	- €	- €	- €
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	- €	- €	- €	- €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen	- €	- €	- €	- €	- €
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	663.585,40 €	663.585,40 €	- €	- €	368.393,85 €
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	14.130,25 €	14.130,25 €	- €	- €	10.702,54 €
7. Erhaltene Anzahlungen	2.756.818,30 €	2.756.818,30 €	- €	- €	2.775.932,26 €
8. Sonstige Verbindlichkeiten	31.734,80 €	31.734,80 €	- €	- €	70.299,40 €
9. Summe aller Verbindlichkeiten	3.466.268,75 €	3.466.268,75 €	- €	- €	3.225.328,05 €

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen zum 31.12.2009
Stadt Drensteinfurt

Budget	Bezeichnung der Maßnahme	01.01.2009	Entnahme	Zuführung	31.12.2009
01-05	Instandsetzung Beleuchanlage Rathaus	25.955,60 €	9.741,80 €	- €	16.213,80 €
01-05	Malerarbeiten Rathaus	6.000,00 €	- €	- €	6.000,00 €
01-05	Sanierung Lichtkuppel Rathaus	35.000,00 €	- €	- €	35.000,00 €
01-05	Umbau Toiletten Altbau Rathaus	15.000,00 €	- €	- €	15.000,00 €
01-05	Anstrich Alte Post Fachwerk	24.957,87 €	- €	- €	24.957,87 €
01-06	Baubetriebshof Pauschalansatz Instandhaltung	1.767,73 €	1.077,70 €	- €	690,03 €
02-07	Sanierung Feuerwehrgerätehaus Rinkerode	24.464,71 €	24.464,71 €	- €	- €
03-01-01	Instandhaltung Haupteingang	462,45 €	462,45 €	- €	- €
03-01-01	Austausch Leuchtstofflampen	11.254,55 €	894,94 €	- €	10.359,61 €
03-01-01	Sanierung Setzungsrisse Turnhalle	21.046,62 €	21.046,62 €	- €	- €
03-01-01	Dämmung Dachfläche	10.727,93 €	10.727,93 €	- €	- €
03-01-01	Sanierung Fahrradständer	1.500,00 €	- €	- €	1.500,00 €
03-01-01	Sanierung Haupttreppe/Nebeneingang	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
03-01-01	Sanierung der Glasbauwände	10.305,54 €	10.305,54 €	- €	- €
03-01-01	Sanierung Lehrertoiletten im Verwaltungsbereich	1.096,53 €	1.096,53 €	- €	- €
03-01-02	Ausfugen	6.500,00 €	- €	- €	6.500,00 €
03-01-02	Dachsanierung Hauptgebäude	68.450,93 €	31.450,93 €	- €	37.000,00 €
03-01-02	Leuchtstofflampen	299,84 €	11,27 €	- €	288,57 €
03-01-02	Sanierung Bodenbeläge	10.725,35 €	2.970,48 €	- €	7.754,87 €
03-01-02	Dachrinnenreparatur	479,59 €	479,59 €	- €	- €
03-01-02	Erneuerung Sandkastenumrandung	1.124,18 €	1.124,18 €	- €	- €
03-01-02	Fensteranstrich	4.321,09 €	2.321,09 €	- €	2.000,00 €
03-01-02	Sanierung Treppe/Kellertreppe Verwaltungsnebenstelle	16.397,07 €	- €	- €	16.397,07 €
03-01-02	Sanierung Treppe rechter Schulturm	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €
03-01-02	Sanierung Außentoilettenanlage	23.513,66 €	- €	- €	23.513,66 €
03-01-02	Sanierung Treppe Osteingang	6.000,00 €	- €	- €	6.000,00 €
03-01-02	Reinigung raumlufttechnischer Anlagen	9.000,00 €	- €	- €	9.000,00 €
03-01-02	Erneuerung Fenster linker Schulturm	4.000,00 €	- €	- €	4.000,00 €
03-01-02	Malerarbeiten	15.000,00 €	- €	- €	15.000,00 €
03-01-03	Austausch Fenster II. BA	10.195,80 €	- €	- €	10.195,80 €
03-01-03	Austausch Fenster I. BA	77.207,86 €	77.207,86 €	- €	- €
03-01-03	Leuchtstofflampen	5.500,00 €	- €	- €	5.500,00 €
03-01-03	Sanierung Bodenbelag	12.336,29 €	2.698,62 €	- €	9.637,67 €
03-01-03	Sonnenschutz Pausenhalle	8.500,00 €	- €	- €	8.500,00 €
03-01-03	Reinigung raumlufttechnischer Anlagen	9.000,00 €	- €	- €	9.000,00 €
03-02-01	Außenanstrich der Dachausbauten	5.000,00 €	- €	- €	5.000,00 €
03-02-01	Sanierung Dachstuhl Turnhalle Hauptschule	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €
03-02-01	Sanierung Eingangstreppen Hauptschule	30.000,00 €	- €	- €	30.000,00 €
03-02-01	Austausch Heizkessel	72.000,00 €	- €	- €	72.000,00 €
03-02-01	Dehnungsfugen Hauptschule	2.500,00 €	- €	- €	2.500,00 €
03-02-01	Sanierung Dachdämmung	16.000,00 €	- €	- €	16.000,00 €
03-02-01	Fenster austausch	25.000,00 €	- €	- €	25.000,00 €
03-02-01	Leuchtstofflampen	20.000,00 €	- €	- €	20.000,00 €
03-02-01	Malerarbeiten Hauptschule	15.000,00 €	8.000,00 €	- €	7.000,00 €
03-02-01	Sanierung Dachstuhl Turnhalle Hauptschule	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €
03-02-01	Sanierung Zaunanlage	5.000,00 €	- €	- €	5.000,00 €
03-02-01	Instandhaltung Treppe	12.200,00 €	- €	- €	12.200,00 €
03-02-01	Reinigung raumlufttechnischer Anlagen	9.000,00 €	- €	- €	9.000,00 €
03-02-01	Sanierung Akustikdecke	11.500,00 €	- €	- €	11.500,00 €
03-02-02	Dehnungsfugen	2.000,00 €	- €	- €	2.000,00 €
03-02-02	Leuchtstoffröhren Dreingauhalle	1.200,00 €	- €	- €	1.200,00 €
03-02-02	Malerarbeiten	5.833,00 €	833,00 €	- €	5.000,00 €
03-02-02	Sanierung	43.320,00 €	- €	- €	43.320,00 €
03-02-02	Sanierung Duschen	6.735,45 €	6.735,45 €	- €	- €
03-02-02	Sanierung Parkplatz	100.000,00 €	- €	- €	100.000,00 €

Budget	Bezeichnung der Maßnahme	01.01.2009	Entnahme	Zuführung	31.12.2009
03-02-02	Dachsanierung	180.000,00 €	- €	- €	180.000,00 €
03-02-02	Fugenerneuerungen	5.500,00 €	- €	- €	5.500,00 €
03-02-02	Sanierung Hallenboden	6.500,00 €	- €	- €	6.500,00 €
03-02-02	Reinigung raumlufttechnischer Anlagen	9.000,00 €	- €	- €	9.000,00 €
03-03	Erneuerung Dehnungsfugen	4.985,27 €	- €	- €	4.985,27 €
03-03	Sanierung Haupteingang	2.609,00 €	- €	- €	2.609,00 €
03-03	Erneuerung Leuchtstofflampen	6.300,00 €	- €	- €	6.300,00 €
03-03	Malerarbeiten	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €
03-03	Erneuerung Verfügung	88.000,00 €	- €	- €	88.000,00 €
03-03	Pflasterarbeiten Schulhof	1.135,15 €	- €	- €	1.135,15 €
03-03	Reinigung raumlufttechnischer Anlagen	9.000,00 €	- €	- €	9.000,00 €
05-05	Pauschale Instandhaltungsrückstellung Hammer Straße	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €
05-05	Pauschale Instandhaltung Riether Straße	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €
08-01	Drstf. Verfügung Umkleide	4.000,00 €	4.000,00 €	- €	- €
08-01	Rink. Einbau Isolierglasscheiben in den Duschen	88,65 €	- €	- €	88,65 €
08-01	Wal. Erneuerung Eingangstür	1.000,00 €	1.000,00 €	- €	- €
08-03	Sanierung Fugen Duschen	1.300,00 €	1.300,00 €	- €	- €
08-03	Erneuerung Deckenpaneele Herrendusche	1.441,60 €	- €	- €	1.441,60 €
10-03	Umbau Nachtstromspeicherheizung	1.800,00 €	1.800,00 €	- €	- €
12-02-01	Sanierung Brücken allgemein	525.000,00 €	- €	- €	525.000,00 €
13-03	Sanierung Schlossmauer	15.000,00 €	- €	- €	15.000,00 €
15-02	Leuchtstofflampen Kulturbahnhof	2.000,00 €	- €	- €	2.000,00 €
15-02	Kindergarten Ameke Austausch Fenster	11.188,47 €	1.188,47 €	- €	10.000,00 €
15-02	Handlauf Treppenhaus Kindergarten Ameke	10.500,00 €	- €	- €	10.500,00 €
15-02	Sanierung der Dienstwohnung Schwimmmeister	9.767,83 €	2.767,83 €	- €	7.000,00 €
15-02	Malerarbeiten Kulturbahnhof	2.900,00 €	- €	- €	2.900,00 €
15-02	Setzrisse Dehnungsfugen Kulturbahnhof	5.500,00 €	- €	- €	5.500,00 €
15-02	Sanierung Sockelanschlüsse Kulturbahnhof	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €
99-02	Sanierung Schornstein	3.500,00 €	- €	- €	3.500,00 €
Summe		1.839.218,31 €	225.706,99 €	- €	1.613.511,32 €

**Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2009 in das Jahr 2010
Stadt Dresteinfurt**

Budget	Bezeichnung	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung	Erläuterung
01-06-01-01	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		40.800,89 €	Beschaffung Fahrzeug Bauhof; Bestellung in 2009; Rechnungseingang 2010
02-07	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.247,33 €	5.247,33 €	Erstellung Brandschutzbedarfsplan; Rechnungseingang 2010
03-01-01	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63,77 €	63,77 €	Budgetvereinbarung Schule
03-01-01	sonstige Auszahlungen		919,63 €	Lehrerfortbildung; zweckentsprechende Verwendung der Landesmittel in 2010
03-01-02	sonstige Auszahlungen		1.493,60 €	Lehrerfortbildung; zweckentsprechende Verwendung der Landesmittel in 2010
03-01-02-01	Auszahlungen für Baumaßnahmen		759.028,76 €	Neubau Turnhalle; Fortführung der Maßnahme in 2010
03-01-02-99	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.475,75 €	Beschaffung eines Klassensatzes; Rechnungseingang 2010
03-01-03	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.367,45 €	1.367,45 €	Budgetvereinbarung Schule
03-01-03	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		10.195,80 €	Instandhaltungsrückstellung Austausch Fenster; Fortführung der Maßnahme in 2010
03-01-03	sonstige Auszahlungen		165,28 €	Lehrerfortbildung; zweckentsprechende Verwendung der Landesmittel in 2010
03-01-03-02	Auszahlungen für Baumaßnahmen		197.204,91 €	Baukosten OGS - Schulverwaltung; Fortführung der Maßnahme in 2010
03-01-03-04	Auszahlungen für Baumaßnahmen		7.864,65 €	Sanierung der Turnhalle; Fortführung der Maßnahme in 2010
03-02-01	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.017,82 €	21.017,82 €	Budgetvereinbarung Schule
03-02-01	Personalauszahlungen		4.923,50 €	Maßnahme "Geld oder Stelle"; zweckentsprechende Verwendung der Landesmittel in 2010
03-02-01	sonstige Auszahlungen		3.162,26 €	Lehrerfortbildung; zweckentsprechende Verwendung der Landesmittel in 2010
03-02-01-02	Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.155,99 €	Baukosten Mensa; Restabwicklung 2010
03-03	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.555,20 €	14.901,21 €	Budgetvereinbarung Schule
03-03	Personalauszahlungen		6.935,50 €	Maßnahme "Geld oder Stelle"; zweckentsprechende Verwendung der Landesmittel in 2010
03-03	sonstige Auszahlungen		1.603,28 €	Lehrerfortbildung und Schüleraustausch; zweckentsprechende Verwendung der Landesmittel in 2010
03-03-01-06	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		5.077,26 €	Einrichtung einer Medienbibliothek; Restabwicklung 2010
03-03-01-06	sonstige Investitionsauszahlungen		165,89 €	Einrichtung einer Medienbibliothek; Rückzahlung von Fördermitteln
08-01	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000,00 €	16.092,12 €	Energiekosten; Nachzahlung in 2010 für 2009
08-01-99	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.285,20 €	Ballfangzaun Sportanlage Walsstede; Restabwicklung 2010
12-01-01-01	Auszahlungen für Baumaßnahmen		157.812,17 €	Knotenflechtungspunkt Bahnhof Rinkerode; Fortführung der Maßnahme in 2010
12-02-01-23	Auszahlungen für Baumaßnahmen		85.833,48 €	Ausbau Gildestraße/Bürener Brook; Fortführung der Maßnahme in 2010
12-02-01-25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		18.097,59 €	Baukosten Kreisverkehr "Sendenhorster Straße"; Restabwicklung 2010
12-02-01-26	Auszahlungen für Baumaßnahmen		24.981,72 €	Sanierung Brücke Rieth; Fortführung der Maßnahme in 2010
12-02-02	sonstige Auszahlungen		4.142,83 €	Kosten Winterdienst; Rechnungseingang für Streusalz in 2010
	Summe	49.251,57 €	1.396.815,64 €	

Teilrechnungen

Teil-Rechnung 2009

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung

Produktdefinition

Verantwortlich FB1,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	132,39 EUR	150,22 EUR	153,94 EUR	3,72 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-115,67 EUR	-143,77 EUR	-100,76 EUR	43,01 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	26,31	26,51	26,51	0,00
davon Wahlbeamte	1,00	1,00	1,00	0,00
davon Gehobener Dienst	10,54	11,93	11,93	0,00
davon Mittlerer Dienst	8,64	7,47	7,47	0,00
davon Einfacher Dienst	2,13	2,11	2,11	0,00
davon Auszubildende	4,00	4,00	4,00	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.813,04	39.810,00	0,00	41.370,32	1.560,32
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138,00	0,00	0,00	106,00	106,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.740,01	14.870,00	0,00	11.971,10	-2.898,90
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.110,05	24.420,00	0,00	79.225,23	54.805,23
7 + Sonstige ordentliche Erträge	232.519,59	20.000,00	0,00	761.321,09	741.321,09
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	12.435,50	12.435,50
10 = Ordentliche Erträge	320.320,69	99.100,00	0,00	906.429,24	807.329,24
11 - Personalaufwendungen	1.184.634,47	1.367.500,00	0,00	1.513.720,17	146.220,17
12 - Versorgungsaufwendungen	149.207,28	185.910,00	0,00	193.593,51	7.683,51
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	279.445,70	219.370,00	0,00	212.412,13	-6.957,87
14 - Bilanzielle Abschreibungen	174.687,72	121.890,00	0,00	139.207,00	17.317,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	396.092,58	438.438,08	0,00	380.658,67	-57.779,41
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.184.067,75	2.333.108,08	0,00	2.439.591,48	106.483,40
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.863.747,06	-2.234.008,08	0,00	-1.533.162,24	700.845,84
19 + Finanzerträge	593,98	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	593,98	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.863.153,08	-2.234.008,08	0,00	-1.533.162,24	700.845,84
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.863.153,08	-2.234.008,08	0,00	-1.533.162,24	700.845,84
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.900,00	0,00	0,00	-6.900,00
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.863.153,08	-2.227.108,08	0,00	-1.533.162,24	693.945,84

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	14,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.070,00	0,00	4.920,00	-1.150,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118,00	0,00	0,00	126,00	126,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.817,01	14.870,00	0,00	12.052,40	-2.817,60
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.865,86	24.420,00	0,00	84.469,42	60.049,42
7	+ Sonstige Einzahlungen	39.567,82	20.000,00	0,00	44.440,62	24.440,62
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	593,98	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	89.977,15	65.360,00	0,00	146.008,44	80.648,44
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	1.207.300,95	1.283.350,00	0,00	1.277.744,75	-5.605,25
11	- Versorgungsauszahlungen	205.697,40	185.910,00	0,00	188.689,58	2.779,58
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	192.049,18	297.368,66	0,00	225.092,78	-72.275,88
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.099,62	0,00	0,00	1.060,00	1.060,00
15	- Sonstige Auszahlungen	348.395,47	461.428,08	0,00	365.965,81	-95.462,27
16	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.957.542,62	2.228.056,74	0,00	2.058.552,92	-169.503,82
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-1.867.565,47	-2.162.696,74	0,00	-1.912.544,48	250.152,26
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	3.900,00	3.900,00
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	418.697,24	600.000,00	0,00	768.921,22	168.921,22
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	418.697,24	600.000,00	0,00	772.821,22	172.821,22
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.148,61	25.000,00	0,00	127.838,71	102.838,71
25	für Baumaßnahmen	1.356,60	307.058,47	0,00	362.655,01	55.596,54
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	102.527,41	132.832,97	4.270,62	77.295,43	-55.537,54
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	9.360,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	123.392,62	474.891,44	4.270,62	577.789,15	102.897,71
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	295.304,62	125.108,56	-4.270,62	195.032,07	69.923,51
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.572.260,85	-2.037.588,18	-4.270,62	-1.717.512,41	320.075,77

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
Gruppe 01-01 Politische Gremien

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe politische Gremien umfasst den Ratsservice inklusive des Sitzungsdienstes (Abrechnung Sitzungsgelder/Aufwandsentschädigungen) und das kommunale Verfassungsrecht. Der Rat besteht aus 32 Ratsmitgliedern. Es bestehen derzeit insgesamt 9 Ausschüsse.
Verantwortlich
FB1,
Auftragsgrundlagen
Gemeindeordnung, Ortsrecht
Ziele
- Sicherstellung der ordnungsgemäßen, fristgerechten und rechtssicheren Rats- und Ausschussarbeit
Zielgruppen
Politische Gremien, Bürgerinnen/Bürger, Stadtverwaltung

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	9,70 EUR	10,86 EUR	11,19 EUR	0,33 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-9,01 EUR	-10,86 EUR	-11,19 EUR	-0,33 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,65	0,65	0,65	0,00
davon Gehobener Dienst	0,65	0,65	0,65	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
7 + Sonstige ordentliche Erträge	11.761,62	0,00	0,00	5.878,91	5.878,91
10 = Ordentliche Erträge	11.761,62	0,00	0,00	5.878,91	5.878,91
11 - Personalaufwendungen	29.346,22	40.370,00	0,00	50.873,70	10.503,70
12 - Versorgungsaufwendungen	13.028,80	17.240,00	0,00	17.952,42	712,42
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535,72	370,00	0,00	364,32	-5,68
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.482,77	109.160,00	0,00	107.443,57	-1.716,43
17 = Ordentliche Aufwendungen	150.393,51	167.140,00	0,00	176.634,01	9.494,01
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-138.631,89	-167.140,00	0,00	-170.755,10	-3.615,10
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-138.631,89	-167.140,00	0,00	-170.755,10	-3.615,10
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-138.631,89	-167.140,00	0,00	-170.755,10	-3.615,10
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-138.631,89	-167.140,00	0,00	-170.755,10	-3.615,10

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-01 Politische Gremien

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
		2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
9	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	30.957,02	34.110,00	0,00	31.077,06	-3.032,94
11	- Versorgungsauszahlungen	17.962,43	17.240,00	0,00	17.497,72	257,72
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	246,19	370,00	0,00	381,96	11,96
15	- Sonstige Auszahlungen	107.337,40	109.160,00	0,00	107.414,47	-1.745,53
16	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	156.503,04	160.880,00	0,00	156.371,21	-4.508,79
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-156.503,04	-160.880,00	0,00	-156.371,21	4.508,79
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-156.503,04	-160.880,00	0,00	-156.371,21	4.508,79

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-02 **Verwaltungsführung**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Verwaltungsführung umfasst alle Maßnahmen der strategischen Planung und der Regulierung des Dienstbetriebes bezogen auf die Stadtverwaltung. Sie umfasst des Weiteren die Koordinierungsaufgaben für den Bürgermeister sowie Angelegenheiten der Repräsentation und Durchführung von Veranstaltungen, Empfängen und Ehrungen des Bürgermeisters.
Verantwortlich
FB1,
Auftragsgrundlagen
Gemeindeordnung, Ortsrecht
Ziele
- Zeit- und zielgenaue Steuerung, Koordinierung bzw. Unterstützung notwendiger Entscheidungsprozesse durch die Verwaltungsführung - stetige Verbesserung der Verwaltungsleistungen - Bürgerservice - Wirtschaftlichkeit
Zielgruppen
Bürgerinnen/Bürger, politische Gremien, Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	12,28 EUR	15,53 EUR	16,70 EUR	1,17 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-10,22 EUR	-15,53 EUR	-16,70 EUR	-1,17 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	2,24	2,24	2,24	0,00
davon Wahlbeamte	1,00	1,00	1,00	0,00
davon Gehobener Dienst	0,23	0,23	0,23	0,00
davon Mittlerer Dienst	1,01	1,01	1,01	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
7 + Sonstige ordentliche Erträge	35.223,54	0,00	0,00	17.411,96	17.411,96
10 = Ordentliche Erträge	35.223,54	0,00	0,00	17.411,96	17.411,96
11 - Personalaufwendungen	131.654,15	165.280,00	0,00	198.177,84	32.897,84
12 - Versorgungsaufwendungen	38.996,33	51.050,00	0,00	53.160,63	2.110,63
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.970,54	2.640,00	0,00	2.605,64	-34,36
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.172,16	19.990,00	0,00	18.004,79	-1.985,21
17 = Ordentliche Aufwendungen	193.793,18	238.960,00	0,00	271.948,90	32.988,90
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-158.569,64	-238.960,00	0,00	-254.536,94	-15.576,94
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-158.569,64	-238.960,00	0,00	-254.536,94	-15.576,94
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-02 **Verwaltungsführung**

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-158.569,64	-238.960,00	0,00	-254.536,94	-15.576,94
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-158.569,64	-238.960,00	0,00	-254.536,94	-15.576,94

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	135.566,01	146.770,00	0,00	138.812,55	-7.957,45
11 - Versorgungsauszahlungen	53.768,02	51.050,00	0,00	51.813,38	763,38
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.815,88	2.640,00	0,00	2.740,36	100,36
15 - Sonstige Auszahlungen	18.261,72	19.990,00	0,00	18.030,61	-1.959,39
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	209.411,63	220.450,00	0,00	211.396,90	-9.053,10
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-209.411,63	-220.450,00	0,00	-211.396,90	9.053,10
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-209.411,63	-220.450,00	0,00	-211.396,90	9.053,10

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
Gruppe 01-03 Gleichstellung von Frau und Mann

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Gleichstellung von Frau und Mann umfasst die Unterstützung und Mitwirkung bei verwaltungsinternen und externen Maßnahmen, die Auswirkungen auf die Gleichstellung von Frauen und Männern haben. Hierzu zählen insbesondere die Beratungsleistungen als auch die Durchführung von Veranstaltungen zu gleichstellungsrelevanten Themen.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Grundgesetz, Landesgleichstellungsgesetz, Gemeindeordnung
Ziele
Verwirklichung der Gleichstellung von Frauen und Männern auf allen Ebenen in Familie, Beruf und Gesellschaft.
Zielgruppen
Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter, Bürgerinnen/Bürger

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	0,70 EUR	0,90 EUR	0,81 EUR	-0,09 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-0,57 EUR	-0,61 EUR	-0,65 EUR	-0,04 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,15	0,15	0,15	0,00
davon Gehobener Dienst	0,15	0,15	0,15	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.914,00	4.400,00	0,00	2.450,00	-1.950,00
10 = Ordentliche Erträge	1.914,00	4.400,00	0,00	2.450,00	-1.950,00
11 - Personalaufwendungen	8.267,71	8.960,00	0,00	9.313,50	353,50
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152,83	110,00	0,00	111,22	1,22
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.436,45	4.750,00	0,00	3.264,43	-1.485,57
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.856,99	13.820,00	0,00	12.689,15	-1.130,85
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-8.942,99	-9.420,00	0,00	-10.239,15	-819,15
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-8.942,99	-9.420,00	0,00	-10.239,15	-819,15
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-8.942,99	-9.420,00	0,00	-10.239,15	-819,15
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.942,99	-9.420,00	0,00	-10.239,15	-819,15

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01

Innere Verwaltung

Gruppe 01-03

Gleichstellung von Frau und Mann**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.914,00	4.400,00	0,00	2.450,00	-1.950,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.914,00	4.400,00	0,00	2.450,00	-1.950,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	8.095,04	8.960,00	0,00	9.158,85	198,85
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67,81	110,00	0,00	114,03	4,03
15 - Sonstige Auszahlungen	2.422,60	4.750,00	0,00	3.275,03	-1.474,97
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	10.585,45	13.820,00	0,00	12.547,91	-1.272,09
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-8.671,45	-9.420,00	0,00	-10.097,91	-677,91
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-8.671,45	-9.420,00	0,00	-10.097,91	-677,91

Stadt Drensteinfurt

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
Gruppe 01-04 Beschäftigtenvertretung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Beschäftigtenvertretung umfasst die Wahrnehmung der Aufgaben der gewählten Beschäftigtenvertretung nach dem Landespersonalvertretungsgesetz NW.
Verantwortlich
FB1,
Auftragsgrundlagen
Landespersonalvertretungsgesetz NW, Dienstvereinbarungen
Ziele
Wahrung der gesetzlichen und tarifvertraglichen Rechte und Interessen der Beschäftigten.
Zielgruppen
Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter, Schwerbehinderte, Verwaltungsführung

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	0,21 EUR	0,46 EUR	0,47 EUR	0,01 EUR
Ergebnis je Einwohner	-0,21 EUR	-0,46 EUR	-0,47 EUR	-0,01 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,05	0,13	0,13	0,00
davon Gehobener Dienst	0,05	0,06	0,06	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,00	0,06	0,06	0,00
davon Einfacher Dienst	0,00	0,01	0,01	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	71,20	71,20
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	71,20	71,20
11 - Personalaufwendungen	3.162,90	6.690,00	0,00	7.061,34	371,34
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	220,00	0,00	228,66	8,66
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61,33	20,00	0,00	17,30	-2,70
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	93,27	90,00	0,00	92,59	2,59
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.317,50	7.020,00	0,00	7.399,89	379,89
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-3.317,50	-7.020,00	0,00	-7.328,69	-308,69
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-3.317,50	-7.020,00	0,00	-7.328,69	-308,69
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.317,50	-7.020,00	0,00	-7.328,69	-308,69
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.317,50	-7.020,00	0,00	-7.328,69	-308,69

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01

Innere Verwaltung

Gruppe 01-04

Beschäftigtenvertretung**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
		2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
9	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	3.096,67	6.610,00	0,00	6.708,99	98,99
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	220,00	0,00	223,23	3,23
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24,92	20,00	0,00	19,01	-0,99
15	- Sonstige Auszahlungen	88,00	90,00	0,00	97,13	7,13
16	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	3.209,59	6.940,00	0,00	7.048,36	108,36
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-3.209,59	-6.940,00	0,00	-7.048,36	-108,36
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-3.209,59	-6.940,00	0,00	-7.048,36	-108,36

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-05 **Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe umfasst alle Maßnahmen des zentralen Service, wie Datenschutzangelegenheiten, Einkauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung, die Druckerei, den Post- und Botendienst sowie allgemeine Hausdienste. Die Produktgruppe umfasst außerdem die Kosten der Unterhaltung und die Durchführung von Erneuerungsmaßnahmen des Verwaltungsgebäudes und des Bürgerhauses Alte Post.
Verantwortlich
FB1,
Auftragsgrundlagen
Gemeindedordnung, Dienstanweisungen
Ziele
- Wirtschaftliche Abwicklung aller Dienstleistungen einschließlich der Erstellung von regelmäßigen Kostenvergleichen und Wirtschaftlichkeitsberechnungen
Zielgruppen
Fachbereiche, Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter, Dritte/Bürgerinnen/Bürger

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	30,98 EUR	30,06 EUR	29,94 EUR	-0,12 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-28,01 EUR	-28,10 EUR	-27,66 EUR	0,44 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	8,50	8,35	8,35	0,00
davon Gehobener Dienst	0,42	0,42	0,42	0,00
davon Mittlerer Dienst	2,19	2,06	2,06	0,00
davon Einfacher Dienst	1,89	1,87	1,87	0,00
davon Auszubildende	4,00	4,00	4,00	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.813,04	15.870,00	0,00	32.813,04	16.943,04
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.742,16	1.800,00	0,00	1.742,16	-57,84
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.579,58	12.450,00	0,00	11.528,53	-921,47
7 + Sonstige ordentliche Erträge	22.744,53	0,00	0,00	4.366,64	4.366,64
10 = Ordentliche Erträge	68.879,31	30.120,00	0,00	50.450,37	20.330,37
11 - Personalaufwendungen	251.388,21	264.640,00	0,00	272.277,20	7.637,20
12 - Versorgungsaufwendungen	13.442,74	8.770,00	0,00	9.132,01	362,01
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.528,83	20.290,00	0,00	13.721,31	-6.568,69
14 - Bilanzielle Abschreibungen	71.470,40	61.890,00	0,00	65.984,60	4.094,60
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.780,84	103.508,08	0,00	102.312,57	-1.195,51
17 = Ordentliche Aufwendungen	542.611,02	459.098,08	0,00	463.427,69	4.329,61
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-473.731,71	-428.978,08	0,00	-412.977,32	16.000,76
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01

Innere Verwaltung

Gruppe 01-05

Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-473.731,71	-428.978,08	0,00	-412.977,32	16.000,76
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-473.731,71	-428.978,08	0,00	-412.977,32	16.000,76
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-473.731,71	-428.978,08	0,00	-412.977,32	16.000,76

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.742,16	1.800,00	0,00	1.742,16	-57,84
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.579,58	12.450,00	0,00	11.528,53	-921,47
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	1.379,42	1.379,42
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	13.321,74	14.250,00	0,00	14.650,11	400,11
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	248.877,64	261.120,00	0,00	257.887,68	-3.232,32
11 - Versorgungsauszahlungen	18.528,07	8.770,00	0,00	8.901,06	131,06
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.161,44	88.290,00	0,00	21.839,55	-66.450,45
15 - Sonstige Auszahlungen	103.773,05	103.508,08	0,00	103.331,89	-176,19
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	391.340,20	461.688,08	0,00	391.960,18	-69.727,90
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-378.018,46	-447.438,08	0,00	-377.310,07	70.128,01
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	1.356,60	1.048,05	0,00	0,00	-1.048,05
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.552,97	18.532,97	4.270,62	18.521,92	-11,05
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	14.909,57	19.581,02	4.270,62	18.521,92	-1.059,10
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-14.909,57	-19.581,02	-4.270,62	-18.521,92	1.059,10
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-392.928,03	-467.019,10	-4.270,62	-395.831,99	71.187,11

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
01-05-01-01 Baukosten öffentliche Toilette	0,0	-1,0	0,0	0,0	1,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	1,0	0,0	0,0	-1,0
01-05-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	-14,9	-18,5	-4,2	-18,5	0,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung

Gruppe 01-05 Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2008 TEUR	fortgeschr. Ansatz 2009 TEUR	davon übertr. Erm. 2009 TEUR	Ist-Ergebnis 2009 TEUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 TEUR
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13,5	18,5	4,2	18,5	0,0

Teil-Rechnung 2009

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-06 Baubetriebshof

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Baubetriebshof umfasst sämtliche internen und externen Leistungen des Baubetriebshofes.
Verantwortlich
FB6,
Auftragsgrundlagen
Dienstanweisungen
Ziele
- Wirtschaftliche Abwicklung der erforderlichen internen und externen Dienstleistungen - Erstellung eines Bauhofkonzeptes - Intensivierung der interkommunalen Zusammenarbeit
Zielgruppen
Fachbereiche, Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter, Bürgerinnen/Bürger

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	15,14 EUR	20,05 EUR	20,12 EUR	0,07 EUR
Ergebnis je Einwohner	-13,61 EUR	-18,89 EUR	-18,99 EUR	-0,10 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	1,45	1,77	1,77	0,00
davon Gehobener Dienst	0,17	0,37	0,37	0,00
davon Mittlerer Dienst	1,04	1,17	1,17	0,00
davon Einfacher Dienst	0,24	0,23	0,23	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	17.870,00	0,00	3.637,28	-14.232,72
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.746,56	0,00	0,00	4.190,35	4.190,35
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	12.435,50	12.435,50
10 = Ordentliche Erträge	2.746,56	17.870,00	0,00	20.263,13	2.393,13
11 - Personalaufwendungen	65.422,92	130.780,00	0,00	137.456,66	6.676,66
12 - Versorgungsaufwendungen	2.248,12	2.950,00	0,00	3.071,64	121,64
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.450,46	117.380,00	0,00	112.469,46	-4.910,54
14 - Bilanzielle Abschreibungen	85.723,78	50.320,00	0,00	55.754,78	5.434,78
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.122,87	7.050,00	0,00	3.014,99	-4.035,01
17 = Ordentliche Aufwendungen	270.968,15	308.480,00	0,00	311.767,53	3.287,53
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-268.221,59	-290.610,00	0,00	-291.504,40	-894,40
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-268.221,59	-290.610,00	0,00	-291.504,40	-894,40
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-268.221,59	-290.610,00	0,00	-291.504,40	-894,40

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-06 Baubetriebshof

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.900,00	0,00	0,00	-6.900,00
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-268.221,59	-283.710,00	0,00	-291.504,40	-7.794,40

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	14,48	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	1.126,27	0,00	0,00	575,58	575,58
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.140,75	0,00	0,00	575,58	575,58
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	64.436,60	128.100,00	0,00	130.298,73	2.198,73
11 - Versorgungsauszahlungen	3.095,54	2.950,00	0,00	2.994,07	44,07
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.508,28	127.378,66	0,00	116.695,77	-10.682,89
15 - Sonstige Auszahlungen	4.012,14	7.050,00	0,00	3.101,70	-3.948,30
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	183.052,56	265.478,66	0,00	253.090,27	-12.388,39
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-181.911,81	-265.478,66	0,00	-252.514,69	12.963,97
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	3.900,00	3.900,00
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen	-30,89	0,00	0,00	2.613,10	2.613,10
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	-30,89	0,00	0,00	6.513,10	6.513,10
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	0,00	306.010,42	0,00	362.655,01	56.644,59
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	65.026,43	76.800,00	0,00	19.433,02	-57.366,98
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	65.026,43	382.810,42	0,00	382.088,03	-722,39
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-65.057,32	-382.810,42	0,00	-375.574,93	7.235,49
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-246.969,13	-648.289,08	0,00	-628.089,62	20.199,46

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
01-06-01-01 Beschaffung von Fahrzeugen	-65,0	-76,8	0,0	0,0	76,8
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	65,0	76,8	0,0	0,0	-76,8
01-06-01-02 Neubau Fahrzeug- und Gerätehalle	0,0	-306,0	0,0	-362,6	-56,6
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	306,0	0,0	362,6	56,6
01-06-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	0,0	-15,5	-15,5

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
Gruppe 01-06 Baubetriebshof

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2008 TEUR	fortgeschr. Ansatz 2009 TEUR	davon übertr. Erm. 2009 TEUR	Ist-Ergebnis 2009 TEUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 TEUR
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	3,9	3,9
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	19,4	19,4

Teil-Rechnung 2009

Stadt Drensteinfurt

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-07 Personalmanagement

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Personalmanagement umfasst alle Maßnahmen der Personalsteuerung und der Personalbetreuung (Personalentwicklung, -ausbildung, und Qualifizierung) sowie sämtliche Tätigkeiten zur Erhaltung der Arbeitssicherheit und des Gesundheitsschutzes.
Verantwortlich
FB1,
Auftragsgrundlagen
Öffentliches Dienstrecht, Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst, Dienstanweisungen
Ziele
- Sicherstellung des zur Aufgabenerfüllung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalbedarfs, qualifizierte Aus- und Fortbildung und die Erfüllung der Fürsorgepflichten - Ausweisung einer Ausbildungsstelle pro Ausbildungsjahrgang
Zielgruppen
Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter, Kindergärten

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	14,89 EUR	15,72 EUR	16,60 EUR	0,88 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-11,57 EUR	-14,94 EUR	-11,99 EUR	2,95 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	3,22	2,99	2,99	0,00
davon Gehobener Dienst	1,70	2,20	2,20	0,00
davon Mittlerer Dienst	1,52	0,79	0,79	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.530,47	11.970,00	0,00	67.696,70	55.726,70
7 + Sonstige ordentliche Erträge	21.775,55	0,00	0,00	13.177,10	13.177,10
10 = Ordentliche Erträge	53.306,02	11.970,00	0,00	80.873,80	68.903,80
11 - Personalaufwendungen	180.372,97	182.110,00	0,00	207.484,14	25.374,14
12 - Versorgungsaufwendungen	22.065,54	28.340,00	0,00	29.511,54	1.171,54
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.008,83	2.010,00	0,00	1.984,89	-25,11
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.720,85	29.470,00	0,00	32.923,27	3.453,27
17 = Ordentliche Aufwendungen	237.168,19	241.930,00	0,00	271.903,84	29.973,84
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-183.862,17	-229.960,00	0,00	-191.030,04	38.929,96
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-183.862,17	-229.960,00	0,00	-191.030,04	38.929,96
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-183.862,17	-229.960,00	0,00	-191.030,04	38.929,96
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-183.862,17	-229.960,00	0,00	-191.030,04	38.929,96

Stadt Drensteinfurt

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-07 Personalmanagement

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	26.286,28	11.970,00	0,00	72.940,89	60.970,89
7 + Sonstige Einzahlungen	3.169,62	0,00	0,00	3.110,00	3.110,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	29.455,90	11.970,00	0,00	76.050,89	64.080,89
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	201.874,07	160.290,00	0,00	171.486,01	11.196,01
11 - Versorgungsauszahlungen	30.418,59	28.340,00	0,00	28.763,76	423,76
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.378,69	2.010,00	0,00	2.087,74	77,74
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.169,62	0,00	0,00	160,00	160,00
15 - Sonstige Auszahlungen	29.207,83	29.470,00	0,00	36.864,60	7.394,60
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	266.048,80	220.110,00	0,00	239.362,11	19.252,11
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-236.592,90	-208.140,00	0,00	-163.311,22	44.828,78
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
27 für den Erwerb von Finanzanlagen	9.360,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	9.360,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-9.360,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-245.952,90	-218.140,00	0,00	-173.311,22	44.828,78

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-08 Finanz- und Rechnungswesen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Finanzmanagement und Rechnungswesen umfasst alle Maßnahmen der Haushaltsplanung, der Haushaltsführung, der Jahresrechnung, des Berichtswesens, des Finanzierungsmanagements einschließlich aller Prüfungsangelegenheiten in der Haushaltswirtschaft. Des Weiteren fallen hierunter die Abwicklung der Kassengeschäfte sowie die Erhebung von Steuern und sonstigen Abgaben sowie die Durchführung von Gebührenkalkulationen.
Verantwortlich
FB2,
Auftragsgrundlagen
Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Steuergesetze, Kommunalabgabengesetz, Ortsrecht
Ziele
- Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Haushaltsführung
Zielgruppen
Politische Gremien, Verwaltungsführung, Fachbereiche, Abgabepflichtige

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	19,46 EUR	20,59 EUR	22,05 EUR	1,46 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-15,76 EUR	-19,29 EUR	-19,54 EUR	-0,25 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	5,15	4,83	4,83	0,00
davon Gehobener Dienst	2,61	2,79	2,79	0,00
davon Mittlerer Dienst	2,54	2,04	2,04	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138,00	0,00	0,00	106,00	106,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	59.377,34	20.000,00	0,00	51.170,24	31.170,24
10 = Ordentliche Erträge	59.515,34	20.000,00	0,00	51.276,24	31.276,24
11 - Personalaufwendungen	229.028,37	238.770,00	0,00	267.628,11	28.858,11
12 - Versorgungsaufwendungen	28.395,13	37.620,00	0,00	39.175,78	1.555,78
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.903,11	3.300,00	0,00	3.257,25	-42,75
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.096,44	39.110,00	0,00	43.024,57	3.914,57
17 = Ordentliche Aufwendungen	323.423,05	318.800,00	0,00	353.085,71	34.285,71
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-263.907,71	-298.800,00	0,00	-301.809,47	-3.009,47
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-263.907,71	-298.800,00	0,00	-301.809,47	-3.009,47
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-263.907,71	-298.800,00	0,00	-301.809,47	-3.009,47
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-263.907,71	-298.800,00	0,00	-301.809,47	-3.009,47

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-08 Finanz- und Rechnungswesen

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118,00	0,00	0,00	126,00	126,00
7 + Sonstige Einzahlungen	34.359,78	20.000,00	0,00	39.237,82	19.237,82
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	34.477,78	20.000,00	0,00	39.363,82	19.363,82
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	229.093,41	221.930,00	0,00	218.589,07	-3.340,93
11 - Versorgungsauszahlungen	39.153,98	37.620,00	0,00	38.182,61	562,61
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.252,36	3.300,00	0,00	3.427,39	127,39
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	930,00	0,00	0,00	900,00	900,00
15 - Sonstige Auszahlungen	17.792,74	62.110,00	0,00	23.876,37	-38.233,63
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	289.222,49	324.960,00	0,00	284.975,44	-39.984,56
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-254.744,71	-304.960,00	0,00	-245.611,62	59.348,38
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-254.744,71	-304.960,00	0,00	-245.611,62	59.348,38

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-09 Dienstleistungen im Bereich IT

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Dienstleistungen im Bereich IT umfasst alle Maßnahmen der Beratung der Fachämter in EDV-Fragen, der Betreuung aller technischen Geräte und alle Tätigkeiten zum Netzwerk sowie zur Hard- und Software.
Verantwortlich
FB1,
Auftragsgrundlagen
Gemeindeordnung, Datenschutzgesetz, Dienstanweisungen
Ziele
- Sicherstellung des IT-Betriebes in der Verwaltung, in den Verwaltungsnebenstellen und in den Schulen - Beibehaltung der von der GPA festgestellten, im interkommunalen Vergleich sehr günstigen IT-Kosten pro Arbeitsplatz
Zielgruppen
Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter, Fachbereiche, Schulen

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	12,47 EUR	12,91 EUR	14,68 EUR	1,77 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-12,34 EUR	-12,91 EUR	-14,60 EUR	-1,69 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	1,55	1,50	1,50	0,00
davon Gehobener Dienst	1,55	1,50	1,50	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.054,74	0,00	0,00	645,92	645,92
10 = Ordentliche Erträge	1.054,74	0,00	0,00	645,92	645,92
11 - Personalaufwendungen	96.044,59	96.850,00	0,00	101.442,41	4.592,41
12 - Versorgungsaufwendungen	1.178,01	1.490,00	0,00	1.551,20	61,20
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.744,09	59.880,00	0,00	66.128,19	6.248,19
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.493,54	9.680,00	0,00	17.467,62	7.787,62
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.676,07	53.800,00	0,00	41.132,73	-12.667,27
17 = Ordentliche Aufwendungen	191.136,30	221.700,00	0,00	227.722,15	6.022,15
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-190.081,56	-221.700,00	0,00	-227.076,23	-5.376,23
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-190.081,56	-221.700,00	0,00	-227.076,23	-5.376,23
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-190.081,56	-221.700,00	0,00	-227.076,23	-5.376,23
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-190.081,56	-221.700,00	0,00	-227.076,23	-5.376,23

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01

Innere Verwaltung

Gruppe 01-09

Dienstleistungen im Bereich IT

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	137,80	137,80
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	137,80	137,80
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	94.238,56	96.300,00	0,00	98.108,62	1.808,62
11 - Versorgungsauszahlungen	1.622,18	1.490,00	0,00	1.512,22	22,22
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.148,91	59.880,00	0,00	68.207,69	8.327,69
15 - Sonstige Auszahlungen	39.516,62	53.790,00	0,00	41.306,26	-12.483,74
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	170.526,27	211.460,00	0,00	209.134,79	-2.325,21
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-170.526,27	-211.460,00	0,00	-208.996,99	2.463,01
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.948,01	37.500,00	0,00	39.340,49	1.840,49
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	23.948,01	37.500,00	0,00	39.340,49	1.840,49
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-23.948,01	-37.500,00	0,00	-39.340,49	-1.840,49
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-194.474,28	-248.960,00	0,00	-248.337,48	622,52

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 TEUR	Ansatz 2009 TEUR	Erm. 2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
01-09-99 Beschaffung Hard- und Software	-23,9	-37,5	0,0	-39,3	-1,8
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23,9	37,5	0,0	39,3	1,8

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-10 Bodenmanagement

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Bodenmanagement umfasst alle Maßnahmen zur zweckgerichteten Grundstücksbeschaffung und -veräußerung sowie der Verwaltung und Bewirtschaftung des Grundstücksbestandes.
Verantwortlich
FB1,
Auftragsgrundlagen
Gemeindeordnung, Straßen- und Wegegesetz NW, Baugesetzbuch, Flubereinigungsgesetz
Ziele
- Bereitstellung und Vorhaltung von Grundstücken, die einer städtebaulichen Neuordnung (Gewerbeansiedlung, Vermarktung neuer Wohnbaugebiete) unterliegen, Optimierung der Nutzung vorhandenen Vermögens - Umsetzung des vom Rat beschlossenen kommunalen Bodenmanagements, ggf. unter Einbeziehung Dritter - Aufrechterhaltung eines familienfreundlichen Angebotes zur Veräußerung von Baugrundstücken in allen drei Ortsteilen
Zielgruppen
Bauwillige, Grundstückseigentümer, Verwaltungsführung, Fachbereiche

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	1,98 EUR	2,73 EUR	2,49 EUR	-0,24 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-1,10 EUR	-2,16 EUR	39,61 EUR	41,77 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,25	0,25	0,25	0,00
davon Gehobener Dienst	0,25	0,25	0,25	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.083,85	8.670,00	0,00	7.778,94	-891,06
7 + Sonstige ordentliche Erträge	5.273,72	0,00	0,00	653.904,96	653.904,96
10 = Ordentliche Erträge	13.357,57	8.670,00	0,00	661.683,90	653.013,90
11 - Personalaufwendungen	13.157,44	17.400,00	0,00	21.924,77	4.524,77
12 - Versorgungsaufwendungen	5.853,78	7.430,00	0,00	7.737,27	307,27
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.551,19	10.970,00	0,00	9.391,61	-1.578,39
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.428,72	6.150,00	0,00	1.256,52	-4.893,48
17 = Ordentliche Aufwendungen	31.991,13	41.950,00	0,00	40.310,17	-1.639,83
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-18.633,56	-33.280,00	0,00	621.373,73	654.653,73
19 + Finanzerträge	593,98	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	593,98	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-18.039,58	-33.280,00	0,00	621.373,73	654.653,73
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-18.039,58	-33.280,00	0,00	621.373,73	654.653,73
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-18.039,58	-33.280,00	0,00	621.373,73	654.653,73

Stadt Drensteinfurt

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-10 Bodenmanagement

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
		EUR	EUR		
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.160,85	8.670,00	0,00	7.860,24	-809,76
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	593,98	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	8.754,83	8.670,00	0,00	7.860,24	-809,76
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	13.879,85	14.700,00	0,00	13.390,31	-1.309,69
11 - Versorgungsauszahlungen	8.066,10	7.430,00	0,00	7.541,11	111,11
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.279,22	10.970,00	0,00	9.289,04	-1.680,96
15 - Sonstige Auszahlungen	2.365,44	6.150,00	0,00	1.306,21	-4.843,79
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	34.590,61	39.250,00	0,00	31.526,67	-7.723,33
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-25.835,78	-30.580,00	0,00	-23.666,43	6.913,57
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen	418.728,13	600.000,00	0,00	766.308,12	166.308,12
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	418.728,13	600.000,00	0,00	766.308,12	166.308,12
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.148,61	25.000,00	0,00	127.838,71	102.838,71
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	10.148,61	25.000,00	0,00	127.838,71	102.838,71
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	408.579,52	575.000,00	0,00	638.469,41	63.469,41
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	382.743,74	544.420,00	0,00	614.802,98	70.382,98

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	TEUR	2009	2009	TEUR	TEUR
		TEUR	TEUR		
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
01-10-01-01 Baugebiet "Beckkamp"	129,7	150,0	0,0	0,0	-150,0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	129,7	150,0	0,0	0,0	-150,0
01-10-01-02 Baugebiet "Meerkamp"	147,3	450,0	0,0	658,1	208,1
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	147,3	450,0	0,0	658,1	208,1
01-10-01-03 Erwerb und Veräußerung von Grundvermögen allgemein	131,4	-25,0	0,0	-19,6	5,4
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	141,6	0,0	0,0	108,1	108,1
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10,1	25,0	0,0	127,8	102,8

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-11 Recht

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Recht umfasst alle Angelegenheiten der Rechtsberatung und -vertretung einschließlich der rechtlichen und organisatorischen Begleitung von Vergabeverfahren.
Verantwortlich
FB3,
Auftragsgrundlagen
Gesamtes Recht, Rechtsberatungsbedarf der Fachbereiche, Zuweisung durch den Bürgermeister
Ziele
Rechtmäßigkeit und Rechtssicherheit des gesamten städtischen Handelns.
Zielgruppen
Politische Gremien, Bürgerinnen/Bürger, Verwaltungsführung, Fachbereiche

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	3,85 EUR	6,66 EUR	4,77 EUR	-1,89 EUR
Ergebnis je Einwohner	-3,42 EUR	-6,66 EUR	-4,77 EUR	1,89 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,79	0,79	0,79	0,00
davon Gehobener Dienst	0,45	0,45	0,45	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,34	0,34	0,34	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
7 + Sonstige ordentliche Erträge	57.490,52	0,00	0,00	3.636,12	3.636,12
10 = Ordentliche Erträge	57.490,52	0,00	0,00	3.636,12	3.636,12
11 - Personalaufwendungen	32.796,83	40.140,00	0,00	47.232,73	7.092,73
12 - Versorgungsaufwendungen	8.299,13	10.660,00	0,00	11.100,42	440,42
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	756,69	500,00	0,00	488,67	-11,33
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.468,27	51.180,00	0,00	17.842,14	-33.337,86
17 = Ordentliche Aufwendungen	60.320,92	102.480,00	0,00	76.663,96	-25.816,04
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.830,40	-102.480,00	0,00	-73.027,84	29.452,16
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-2.830,40	-102.480,00	0,00	-73.027,84	29.452,16
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.830,40	-102.480,00	0,00	-73.027,84	29.452,16
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.830,40	-102.480,00	0,00	-73.027,84	29.452,16

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-11 Recht

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	33.527,77	36.270,00	0,00	34.731,64	-1.538,36
11 - Versorgungsauszahlungen	11.444,08	10.660,00	0,00	10.819,36	159,36
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	350,73	500,00	0,00	516,86	16,86
15 - Sonstige Auszahlungen	19.251,90	51.180,00	0,00	16.821,78	-34.358,22
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	64.574,48	98.610,00	0,00	62.889,64	-35.720,36
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-64.574,48	-98.610,00	0,00	-62.889,64	35.720,36
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-64.574,48	-98.610,00	0,00	-62.889,64	35.720,36

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-12 **Stadtregionale Zusammenarbeit**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe stadtregionale Zusammenarbeit umfasst alle Angelegenheiten der interkommunalen Zusammenarbeit zwischen den Städten und Gemeinden der Stadtregion Münster auf den Ebenen der Wohnsiedlungsentwicklung, der demographischen Entwicklung, des Gewerbes, des Einzelhandels, der Schulentwicklung und weiterer kommunaler Handlungsfelder.
Verantwortlich
FB8,
Auftragsgrundlagen
Ratsbeschlüsse, Vereinbarungen
Ziele
Vermeidung ruinösen Wettbewerbs unter den Kommunen durch eine Abstimmung auf den wichtigsten Handlungsfeldern kommunaler Betätigung. Stärkung der Region und damit Verbesserung der Lebensqualität der Bürgerinnen und Bürger.
Zielgruppen
Politische Gremien, Verwaltungsführung, Fachbereiche

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	0,14 EUR	0,24 EUR	0,21 EUR	-0,03 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-0,10 EUR	-0,24 EUR	-0,21 EUR	0,03 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,03	0,03	0,03	0,00
davon Gehobener Dienst	0,03	0,03	0,03	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
7 + Sonstige ordentliche Erträge	542,70	0,00	0,00	263,77	263,77
10 = Ordentliche Erträge	542,70	0,00	0,00	263,77	263,77
11 - Personalaufwendungen	1.359,07	1.830,00	0,00	2.307,68	477,68
12 - Versorgungsaufwendungen	620,84	780,00	0,00	811,71	31,71
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75,25	40,00	0,00	38,13	-1,87
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	122,41	1.120,00	0,00	240,35	-879,65
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.177,57	3.770,00	0,00	3.397,87	-372,13
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.634,87	-3.770,00	0,00	-3.134,10	635,90
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.634,87	-3.770,00	0,00	-3.134,10	635,90
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.634,87	-3.770,00	0,00	-3.134,10	635,90
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.634,87	-3.770,00	0,00	-3.134,10	635,90

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01

Innere Verwaltung

Gruppe 01-12

Stadtregionale Zusammenarbeit**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist	
	2008 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
9	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	1.432,65	1.540,00	0,00	1.399,47	-140,53
11	- Versorgungsauszahlungen	848,49	780,00	0,00	791,59	11,59
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36,64	40,00	0,00	40,74	0,74
15	- Sonstige Auszahlungen	115,82	1.120,00	0,00	245,31	-874,69
16	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	2.433,60	3.480,00	0,00	2.477,11	-1.002,89
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-2.433,60	-3.480,00	0,00	-2.477,11	1.002,89
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.433,60	-3.480,00	0,00	-2.477,11	1.002,89

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01 Innere Verwaltung
 Gruppe 01-13 **Zentrales Gebäudemanagement**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe umfasst alle Maßnahmen der Gebäudebewirtschaftung sowie Maßnahmen zu Hochbauten und den betriebstechnischen Anlagen. Der Nachweis sämtlicher Ertrags- und Aufwandspositionen wird in den jeweiligen Produkten bzw. Produktgruppen geführt.
Verantwortlich
FB6,
Auftragsgrundlagen
BauGB, Beschlüsse politischer Gremien, vertragliche Vereinbarungen, Vorgaben der Verwaltungsführung
Ziele
- Wirtschaftliche und zweckmäßige Gebäudeunterhaltung - Berücksichtigung von Lebenszykluskosten bei Neubauten - Umsetzung von Gebäudesanierungen nach dem Stand der Energieeinsparverordnung 2009 - Senkung des Energieverbrauchs der städtischen Gebäude um 20% bis 2020 - Teilnahme am "European Energy Award"
Zielgruppen
Politische Gremien, Verwaltungsführung, Fachbereiche

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	10,60 EUR	13,51 EUR	13,93 EUR	0,42 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-9,75 EUR	-13,12 EUR	-13,60 EUR	-0,48 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	2,28	2,83	2,83	0,00
davon Gehobener Dienst	2,28	2,83	2,83	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.070,00	0,00	4.920,00	-1.150,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	14.528,77	0,00	0,00	6.603,92	6.603,92
10 = Ordentliche Erträge	14.528,77	6.070,00	0,00	11.523,92	5.453,92
11 - Personalaufwendungen	142.633,09	173.680,00	0,00	190.540,09	16.860,09
12 - Versorgungsaufwendungen	15.078,86	19.360,00	0,00	20.160,23	800,23
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.706,83	1.860,00	0,00	1.834,14	-25,86
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.491,46	13.060,00	0,00	10.106,15	-2.953,85
17 = Ordentliche Aufwendungen	165.910,24	207.960,00	0,00	222.640,61	14.680,61
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-151.381,47	-201.890,00	0,00	-211.116,69	-9.226,69
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-151.381,47	-201.890,00	0,00	-211.116,69	-9.226,69
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-151.381,47	-201.890,00	0,00	-211.116,69	-9.226,69

Teil-Rechnung 2009

Bereich 01

Innere Verwaltung

Gruppe 01-13

Zentrales Gebäudemanagement**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-151.381,47	-201.890,00	0,00	-211.116,69	-9.226,69

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.070,00	0,00	4.920,00	-1.150,00
7 + Sonstige Einzahlungen	912,15	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	912,15	6.070,00	0,00	4.920,00	-1.150,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	142.225,66	166.650,00	0,00	166.095,77	-554,23
11 - Versorgungsauszahlungen	20.789,92	19.360,00	0,00	19.649,47	289,47
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.778,11	1.860,00	0,00	-267,36	-2.127,36
15 - Sonstige Auszahlungen	4.250,21	13.060,00	0,00	10.294,45	-2.765,55
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	176.043,90	200.930,00	0,00	195.772,33	-5.157,67
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-175.131,75	-194.860,00	0,00	-190.852,33	4.007,67
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-175.131,75	-194.860,00	0,00	-190.852,33	4.007,67

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02 Sicherheit und Ordnung

Produktdefinition

Verantwortlich

FB3,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	46,30 EUR	49,90 EUR	48,73 EUR	-1,17 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-32,03 EUR	-35,98 EUR	-35,12 EUR	0,86 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	6,37	6,28	6,28	0,00
davon Gehobener Dienst	1,68	1,67	1,67	0,00
davon Mittlerer Dienst	4,69	4,61	4,61	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.826,09	110.930,00	0,00	2.706,89	-108.223,11
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.087,73	77.000,00	0,00	97.704,80	20.704,80
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.614,50	2.300,00	0,00	1.202,00	-1.098,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	482,57	12.300,00	0,00	26.826,51	14.526,51
7 + Sonstige ordentliche Erträge	238.146,05	11.520,00	0,00	38.583,40	27.063,40
10 = Ordentliche Erträge	321.156,94	214.050,00	0,00	167.023,60	-47.026,40
11 - Personalaufwendungen	281.891,51	313.610,00	0,00	345.231,38	31.621,38
12 - Versorgungsaufwendungen	27.424,95	36.920,00	0,00	38.444,30	1.524,30
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.647,82	82.277,84	0,00	75.985,89	-6.291,95
14 - Bilanzielle Abschreibungen	204.139,62	190.050,00	0,00	111.928,56	-78.121,44
15 - Transferaufwendungen	6.713,79	6.000,00	0,00	11.833,09	5.833,09
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	202.653,54	167.144,44	0,00	178.172,01	11.027,57
17 = Ordentliche Aufwendungen	792.471,23	796.002,28	0,00	761.595,23	-34.407,05
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-471.314,29	-581.952,28	0,00	-594.571,63	-12.619,35
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-471.314,29	-581.952,28	0,00	-594.571,63	-12.619,35
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-471.314,29	-581.952,28	0,00	-594.571,63	-12.619,35
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-471.314,29	-581.952,28	0,00	-594.571,63	-12.619,35

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02 Sicherheit und Ordnung

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.730,44	5.000,00	0,00	1.651,72	-3.348,28
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.885,42	77.000,00	0,00	83.436,65	6.436,65
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.614,50	2.300,00	0,00	1.202,00	-1.098,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	482,57	12.300,00	0,00	25.343,05	13.043,05
7 + Sonstige Einzahlungen	16.977,85	11.520,00	0,00	25.996,93	14.476,93
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	102.690,78	108.120,00	0,00	137.630,35	29.510,35
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	281.231,17	298.810,00	0,00	297.671,01	-1.138,99
11 - Versorgungsauszahlungen	37.800,21	36.920,00	0,00	37.471,77	551,77
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90.027,63	131.545,01	0,00	101.223,54	-30.321,47
14 - Transferauszahlungen	6.335,40	6.000,00	0,00	12.072,21	6.072,21
15 - Sonstige Auszahlungen	115.915,77	147.747,45	0,00	180.581,08	32.833,63
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	531.310,18	621.022,46	0,00	629.019,61	7.997,15
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-428.619,40	-512.902,46	0,00	-491.389,26	21.513,20
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.834,21	60.000,00	0,00	64.006,57	4.006,57
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	63.834,21	60.000,00	0,00	64.006,57	4.006,57
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	0,00	76.000,00	0,00	1.500,01	-74.499,99
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	76.350,89	23.500,00	0,00	23.251,45	-248,55
28 von aktivierbaren Zuwendungen	3.293,85	0,00	0,00	63.000,00	63.000,00
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	79.644,74	99.500,00	0,00	87.751,46	-11.748,54
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-15.810,53	-39.500,00	0,00	-23.744,89	15.755,11
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-444.429,93	-552.402,46	0,00	-515.134,15	37.268,31

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Gruppe 02-01 **Statistiken und Wahlen**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Statistiken und Wahlen umfasst die Erledigung aller Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen und Abstimmungen und die Erstellung von eigenen und Auftragsstatistiken aller Art.
Verantwortlich
FB1,
Auftragsgrundlagen
Vorschriften zur Durchführung von Wahlen und zur Erstellung pflichtiger Statistiken
Ziele
Durchführung der Wahlen nach den gesetzlichen Vorgaben, Erstellung und Pflege statistischer Informationen.
Zielgruppen
Wählerinnen/Wähler, Empfänger der statistischen Informationen

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	1,64 EUR	3,16 EUR	4,50 EUR	1,34 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-1,32 EUR	-2,38 EUR	-2,82 EUR	-0,44 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,45	0,40	0,40	0,00
davon Gehobener Dienst	0,35	0,34	0,34	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,10	0,06	0,06	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	12.000,00	0,00	25.603,81	13.603,81
7 + Sonstige ordentliche Erträge	5.525,14	0,00	0,00	2.899,49	2.899,49
10 = Ordentliche Erträge	5.525,14	12.000,00	0,00	28.503,30	16.503,30
11 - Personalaufwendungen	18.645,59	21.670,00	0,00	26.628,62	4.958,62
12 - Versorgungsaufwendungen	6.123,52	7.940,00	0,00	8.268,15	328,15
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	444,24	280,00	0,00	275,21	-4,79
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	714,90	36.200,00	0,00	36.193,96	-6,04
17 = Ordentliche Aufwendungen	25.928,25	66.090,00	0,00	71.365,94	5.275,94
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-20.403,11	-54.090,00	0,00	-42.862,64	11.227,36
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-20.403,11	-54.090,00	0,00	-42.862,64	11.227,36
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-20.403,11	-54.090,00	0,00	-42.862,64	11.227,36
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-20.403,11	-54.090,00	0,00	-42.862,64	11.227,36

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Gruppe 02-01 **Statistiken und Wahlen**

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	12.000,00	0,00	24.120,35	12.120,35
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	190,60	190,60
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	12.000,00	0,00	24.310,95	12.310,95
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	19.300,66	18.440,00	0,00	17.104,25	-1.335,75
11 - Versorgungsauszahlungen	8.438,14	7.940,00	0,00	8.058,71	118,71
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	203,40	280,00	0,00	292,85	12,85
15 - Sonstige Auszahlungen	676,67	36.200,00	0,00	36.223,28	23,28
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	28.618,87	62.860,00	0,00	61.679,09	-1.180,91
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-28.618,87	-50.860,00	0,00	-37.368,14	13.491,86
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-28.618,87	-50.860,00	0,00	-37.368,14	13.491,86

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Gruppe 02-02 **Allgemeine Gefahrenabwehr**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung Die Produktgruppe allgemeine Gefahrenabwehr umfasst alle ordnungsbehördlichen Maßnahmen sowie allgemeine Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung. Hierzu zählen insbesondere folgende Bereiche: Immissionsschutz, Jugendschutz, Gesundheitsschutz, Waffen- und Sprengstoffwesen, Zivil- und Katastrophenschutz, Tierseuchenbekämpfung, Tierschutz, Abwehr von Gefahren durch Tiere (insbesondere durch Hunde), Unterbringung von psychisch Kranken, Jagd- und Fischereiwesen, Kehrwesen, Sondernutzungserlaubnisse.
Verantwortlich FB3,
Auftragsgrundlagen Ordnungsbehördengesetz und ordnungsrechtliche Spezialgesetze
Ziele - Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Gefahrenabwehr - Zusammenarbeit mit der Polizei - Vermeidung von Vandalismus
Zielgruppen Bürgerinnen/Bürger

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	3,24 EUR	3,16 EUR	3,30 EUR	0,14 EUR
Ergebnis je Einwohner	-3,09 EUR	-3,12 EUR	-3,21 EUR	-0,09 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,71	0,69	0,69	0,00
davon Gehobener Dienst	0,42	0,42	0,42	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,29	0,27	0,27	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	390,00	300,00	0,00	1.127,00	827,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.100,51	250,00	0,00	1.108,69	858,69
10 = Ordentliche Erträge	2.490,51	550,00	0,00	2.235,69	1.685,69
11 - Personalaufwendungen	35.400,15	37.360,00	0,00	40.059,34	2.699,34
12 - Versorgungsaufwendungen	1.780,28	2.370,00	0,00	2.467,21	97,21
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	601,85	400,00	0,00	393,70	-6,30
14 - Bilanzielle Abschreibungen	274,52	50,00	0,00	496,38	446,38
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.439,92	8.390,00	0,00	9.309,62	919,62
17 = Ordentliche Aufwendungen	50.496,72	48.570,00	0,00	52.726,25	4.156,25
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-48.006,21	-48.020,00	0,00	-50.490,56	-2.470,56
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-48.006,21	-48.020,00	0,00	-50.490,56	-2.470,56

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02
Gruppe 02-02

Sicherheit und Ordnung
Allgemeine Gefahrenabwehr

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-48.006,21	-48.020,00	0,00	-50.490,56	-2.470,56
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-48.006,21	-48.020,00	0,00	-50.490,56	-2.470,56

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	390,00	300,00	0,00	1.127,00	827,00
7 + Sonstige Einzahlungen	595,00	250,00	0,00	301,20	51,20
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	985,00	550,00	0,00	1.428,20	878,20
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	34.962,80	36.150,00	0,00	36.430,32	280,32
11 - Versorgungsauszahlungen	2.455,48	2.370,00	0,00	2.405,33	35,33
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	276,68	400,00	0,00	413,19	13,19
15 - Sonstige Auszahlungen	15.173,22	8.390,00	0,00	8.861,27	471,27
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	52.868,18	47.310,00	0,00	48.110,11	800,11
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-51.883,18	-46.760,00	0,00	-46.681,91	78,09
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.291,87	500,00	0,00	452,78	-47,22
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.291,87	500,00	0,00	452,78	-47,22
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-1.291,87	-500,00	0,00	-452,78	47,22
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-53.175,05	-47.260,00	0,00	-47.134,69	125,31

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 TEUR	Ansatz 2009 TEUR	Erm. 2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
02-02-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	-0,2	-0,5	0,0	-0,4	0,1
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,2	0,5	0,0	0,4	-0,1

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02 Sicherheit und Ordnung

Gruppe 02-03 **Gewerbewesen, Gaststättenangelegenheiten****Produktdefinition**

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Gewerbewesen und Gaststättenangelegenheiten umfasst die Ausführung der gemeindlichen Aufgaben und der Gewerbeangelegenheiten sowie die Überwachung von Gaststätten und Betrieben.
Verantwortlich
FB3,
Auftragsgrundlagen
Gewerbeordnung, Ladenöffnungsgesetz, Gaststättengesetz u. a.
Ziele
- Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Gewerbewesens
Zielgruppen
Gewerbetreibende, Bürgerinnen/Bürger, Behörden

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl Gewerbeanmeldungen	121	139	145	6
Anzahl Gaststättenkonzessionen	3	3	2	-1
Anzahl Veranstaltungsgenehmigungen	38	59	41	-18
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	1,42 EUR	1,51 EUR	1,54 EUR	0,03 EUR
Ergebnis je Einwohner	-1,13 EUR	-1,18 EUR	-1,07 EUR	0,11 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,36	0,36	0,36	0,00
davon Gehobener Dienst	0,31	0,31	0,31	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,05	0,05	0,05	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.167,00	5.000,00	0,00	7.216,00	2.216,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	361,80	0,00	0,00	176,39	176,39
10 = Ordentliche Erträge	4.528,80	5.000,00	0,00	7.392,39	2.392,39
11 - Personalaufwendungen	20.952,26	22.030,00	0,00	23.166,94	1.136,94
12 - Versorgungsaufwendungen	413,89	520,00	0,00	541,58	21,58
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	303,32	200,00	0,00	197,54	-2,46
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	491,47	480,00	0,00	493,30	13,30
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.160,94	23.230,00	0,00	24.399,36	1.169,36
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-17.632,14	-18.230,00	0,00	-17.006,97	1.223,03
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-17.632,14	-18.230,00	0,00	-17.006,97	1.223,03
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-17.632,14	-18.230,00	0,00	-17.006,97	1.223,03

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02

Sicherheit und Ordnung

Gruppe 02-03

Gewerbewesen, Gaststättenangelegenheiten**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	Erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-17.632,14	-18.230,00	0,00	-17.006,97	1.223,03

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	Erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.167,00	5.000,00	0,00	6.792,00	1.792,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	4.167,00	5.000,00	0,00	6.792,00	1.792,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	20.582,25	21.840,00	0,00	22.209,05	369,05
11 - Versorgungsauszahlungen	565,65	520,00	0,00	527,78	7,78
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	141,08	200,00	0,00	208,18	8,18
15 - Sonstige Auszahlungen	465,11	480,00	0,00	514,08	34,08
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	21.754,09	23.040,00	0,00	23.459,09	419,09
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-17.587,09	-18.040,00	0,00	-16.667,09	1.372,91
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-17.587,09	-18.040,00	0,00	-16.667,09	1.372,91

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Gruppe 02-04 Allgemeine Verkehrsangelegenheiten

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe allgemeine Verkehrsangelegenheiten umfasst alle Maßnahmen der Verkehrslenkung und -regelung sowie der Überwachung des ruhenden Verkehrs einschließlich der Durchführung von Geschwindigkeitsmessungen und Verkehrssicherheitsaktionen.
Verantwortlich
FB3,
Auftragsgrundlagen
Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Ordnungswidrigkeitengesetz
Ziele
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit insbesondere bei Veranstaltungen und auf Baustellen - Grundlagenermittlung für die Aufstellung eines Verkehrskonzeptes - Einsatz der Geschwindigkeitsmessanlage - regelmäßige Überwachung des ruhenden Verkehrs - Durchführung von Verkehrssicherheitsaktionen nach aktuellem Bedarf
Zielgruppen
Verkehrsteilnehmerinnen/Verkehrsteilnehmer, Bürgerinnen/Bürger

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl verkehrsrechtliche Anordnungen	54	62	72	10
Anzahl Verkehrsordnungswidrigkeiten	1.148	1.300	1.230	-70
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	4,18 EUR	4,57 EUR	4,74 EUR	0,17 EUR
Ergebnis je Einwohner	-3,36 EUR	-3,86 EUR	-3,98 EUR	-0,12 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,96	0,97	0,97	0,00
davon Gehobener Dienst	0,30	0,30	0,30	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,66	0,67	0,67	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92,57	0,00	0,00	95,70	95,70
7 + Sonstige ordentliche Erträge	12.657,85	11.000,00	0,00	11.928,43	928,43
10 = Ordentliche Erträge	12.750,42	11.000,00	0,00	12.024,13	1.024,13
11 - Personalaufwendungen	50.375,15	55.920,00	0,00	58.789,43	2.869,43
12 - Versorgungsaufwendungen	1.016,16	1.290,00	0,00	1.342,59	52,59
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.409,94	10.677,84	0,00	12.532,56	1.854,72
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.809,06	3.770,00	0,00	1.818,09	-1.951,91
17 = Ordentliche Aufwendungen	63.610,31	71.657,84	0,00	74.482,67	2.824,83
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-50.859,89	-60.657,84	0,00	-62.458,54	-1.800,70
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02

Sicherheit und Ordnung

Gruppe 02-04

Allgemeine Verkehrsangelegenheiten**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-50.859,89	-60.657,84	0,00	-62.458,54	-1.800,70
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-50.859,89	-60.657,84	0,00	-62.458,54	-1.800,70
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-50.859,89	-60.657,84	0,00	-62.458,54	-1.800,70

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	92,57	0,00	0,00	95,70	95,70
7 + Sonstige Einzahlungen	11.753,35	11.000,00	0,00	11.489,89	489,89
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	11.845,92	11.000,00	0,00	11.585,59	585,59
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	49.578,13	55.110,00	0,00	56.048,85	938,85
11 - Versorgungsauszahlungen	1.398,95	1.290,00	0,00	1.309,18	19,18
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.446,53	10.677,84	0,00	12.920,74	2.242,90
15 - Sonstige Auszahlungen	1.714,80	3.770,00	0,00	1.891,46	-1.878,54
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	62.138,41	70.847,84	0,00	72.170,23	1.322,39
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-50.292,49	-59.847,84	0,00	-60.584,64	-736,80
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-50.292,49	-59.847,84	0,00	-60.584,64	-736,80

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Gruppe 02-05 **Einwohnerangelegenheiten**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Einwohnerangelegenheiten umfasst alle Meldeangelegenheiten, die Ausweis- und Passangelegenheiten sowie die Bearbeitung sonstiger Dokumente und Anträge (Lohnsteuerkarten, Führungszeugnisse, Beglaubigungen, Ausgabe und Umtausch von Führerscheinen, vorübergehende Stilllegung von KFZ, Änderung von KFZ-Scheinen, Untersuchungsberechtigungsscheine, Ausländerangelegenheiten, Fundangelegenheiten, Wehreffassung) etc..
Verantwortlich
FB3,
Auftragsgrundlagen
Melderechtsrahmengesetz, Meldegesetz, Passgesetz, Personalausweisgesetz, Datenschutzgesetz u. a.
Ziele
- Freundlicher Bürgerservice, rechtmäßige, schnelle und wirtschaftliche Erfüllung der gesetzlichen Aufgabenstellung, insbesondere bei der Ausstellung der beantragten Dokumente und bei der Beratung, kurze Durchlaufzeiten - Beibehaltung bürgerfreundlicher Öffnungszeiten
Zielgruppen
Einwohnerinnen/Einwohner

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl An- und Ummeldungen	1.349	1.244	1.888	644
Anzahl Ausweise und Pässe	2.802	2.093	2.499	406
Anzahl Melderegisterrückfälle	3.810	3.259	3.800	541
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	8,69 EUR	8,98 EUR	8,99 EUR	0,01 EUR
Ergebnis je Einwohner	-4,46 EUR	-5,09 EUR	-4,92 EUR	0,17 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	2,42	2,39	2,39	0,00
davon Gehobener Dienst	0,03	0,03	0,03	0,00
davon Mittlerer Dienst	2,39	2,36	2,36	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.962,47	60.000,00	0,00	62.432,71	2.432,71
7 + Sonstige ordentliche Erträge	180,90	0,00	0,00	89,00	89,00
10 = Ordentliche Erträge	65.143,37	60.000,00	0,00	62.521,71	2.521,71
11 - Personalaufwendungen	91.159,80	93.510,00	0,00	97.336,15	3.826,15
12 - Versorgungsaufwendungen	206,95	270,00	0,00	280,82	10,82
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.819,05	1.230,00	0,00	1.213,40	-16,60
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.856,12	43.250,00	0,00	41.639,50	-1.610,50
17 = Ordentliche Aufwendungen	135.041,92	138.260,00	0,00	140.469,87	2.209,87
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-69.898,55	-78.260,00	0,00	-77.948,16	311,84
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02

Sicherheit und Ordnung

Gruppe 02-05

Einwohnerangelegenheiten**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-69.898,55	-78.260,00	0,00	-77.948,16	311,84
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-69.898,55	-78.260,00	0,00	-77.948,16	311,84
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-69.898,55	-78.260,00	0,00	-77.948,16	311,84

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.863,51	60.000,00	0,00	62.151,49	2.151,49
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	66.863,51	60.000,00	0,00	62.151,49	2.151,49
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	89.290,22	93.070,00	0,00	95.073,89	2.003,89
11 - Versorgungsauszahlungen	282,83	270,00	0,00	273,99	3,99
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	837,03	1.230,00	0,00	1.277,17	47,17
15 - Sonstige Auszahlungen	42.202,77	43.250,00	0,00	41.603,31	-1.646,69
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	132.612,85	137.820,00	0,00	138.228,36	408,36
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-65.749,34	-77.820,00	0,00	-76.076,87	1.743,13
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-65.749,34	-77.820,00	0,00	-76.076,87	1.743,13

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Gruppe 02-06 **Personenstandswesen**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Personenstandswesen umfasst alle Maßnahmen bezogen auf den Personenstand wie die Beurkundung von Geburten und Sterbefällen, Eheschließungen, sonstige Beurkundungen und öffentliche Beglaubigungen sowie behördliche Namensänderungen. Des Weiteren zählt hierzu die Mitwirkung bei Einbürgerungen und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten.
Verantwortlich
FB3,
Auftragsgrundlagen
Bürgerliches Gesetzbuch, Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, StaatsangehörigkeitsG u. a.
Ziele
- Abwicklung und Dokumentation des Personenstandswesens nach den gesetzlichen Vorgaben - Angebot flexibler Trautermine zu besonderen Anlässen
Zielgruppen
Bürgerinnen/Bürger, Einbürgerungsbewerber

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl Eheschließungen	61	70	63	-7
Anzahl Sterbefallbeurkundungen	57	50	35	-15
Anzahl sonstige Beurkundungen		25	2	-23
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	3,07 EUR	4,52 EUR	4,93 EUR	0,41 EUR
Ergebnis je Einwohner	-1,79 EUR	-3,98 EUR	-4,40 EUR	-0,42 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,95	0,95	0,95	0,00
davon Gehobener Dienst	0,03	0,03	0,03	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,92	0,92	0,92	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.016,26	6.000,00	0,00	6.950,20	950,20
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.614,50	2.300,00	0,00	1.202,00	-1.098,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	12.359,51	0,00	0,00	6.526,25	6.526,25
10 = Ordentliche Erträge	20.990,27	8.300,00	0,00	14.678,45	6.378,45
11 - Personalaufwendungen	31.465,58	45.460,00	0,00	57.142,88	11.682,88
12 - Versorgungsaufwendungen	13.685,06	19.130,00	0,00	19.920,86	790,86
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.128,46	760,00	0,00	754,21	-5,79
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.526,05	4.250,00	0,00	3.350,98	-899,02
17 = Ordentliche Aufwendungen	48.805,15	69.600,00	0,00	81.168,93	11.568,93
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-27.814,88	-61.300,00	0,00	-66.490,48	-5.190,48
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-27.814,88	-61.300,00	0,00	-66.490,48	-5.190,48

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Gruppe 02-06 **Personenstandswesen**

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
		EUR	EUR		
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-27.814,88	-61.300,00	0,00	-66.490,48	-5.190,48
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-27.814,88	-61.300,00	0,00	-66.490,48	-5.190,48

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
		EUR	EUR		
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.972,55	6.000,00	0,00	6.993,91	993,91
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.614,50	2.300,00	0,00	1.202,00	-1.098,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	8.587,05	8.300,00	0,00	8.195,91	-104,09
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	33.145,47	38.510,00	0,00	35.159,73	-3.350,27
11 - Versorgungsauszahlungen	18.870,12	19.130,00	0,00	19.416,05	286,05
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	516,72	760,00	0,00	791,56	31,56
15 - Sonstige Auszahlungen	2.428,50	4.250,00	0,00	3.426,82	-823,18
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	54.960,81	62.650,00	0,00	58.794,16	-3.855,84
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-46.373,76	-54.350,00	0,00	-50.598,25	3.751,75
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-46.373,76	-54.350,00	0,00	-50.598,25	3.751,75

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02 Sicherheit und Ordnung
Gruppe 02-07 Brandschutz

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Brandschutz umfasst alle Aufgaben der Gefahrenabwehr, die durch die Einrichtung einer Freiwilligen Feuerwehr erledigt werden. Hierzu zählen insbesondere die Leistungen der Brandbekämpfung und des Feuerschutzes, die technische Hilfeleistung, die Durchführung von Brandschauen, Brandschutzerziehung und -aufklärung, Aufgaben im Bereich des Katastrophen- und Bevölkerungsschutzes. In der Stadt Drensteinfurt gibt es in jedem Ortsteil (Drensteinfurt, Rinkerode, Walstedde) eine Feuerwehreinheit.
Verantwortlich
FB3,
Auftragsgrundlagen
Feuerschutzhilfeleistungsgesetz, Brandschutzbedarfsplan, Ortsrecht
Ziele
- Vorbeugung der Brandgefahr, Beseitigung von Brandgefahren und Hilfeleistung bei Not- und Unfällen durch die Unterhaltung einer wirtschaftlichen und leistungsfähigen Feuerwehr - Erreichung der im Brandschutzbedarfsplan genannten Ziele
Zielgruppen
Bevölkerung

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl Feuerwehreinsätze	259	137	246	109
Anzahl Brandschauen	24	31	24	-7
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	24,04 EUR	23,99 EUR	20,72 EUR	-3,27 EUR
Ergebnis je Einwohner	-16,88 EUR	-16,37 EUR	-14,72 EUR	1,65 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,52	0,52	0,52	0,00
davon Gehobener Dienst	0,24	0,24	0,24	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,28	0,28	0,28	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.826,09	110.930,00	0,00	2.706,89	-108.223,11
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	942,00	6.000,00	0,00	21.105,89	15.105,89
7 + Sonstige ordentliche Erträge	204.960,34	270,00	0,00	15.855,15	15.585,15
10 = Ordentliche Erträge	209.728,43	117.200,00	0,00	39.667,93	-77.532,07
11 - Personalaufwendungen	33.892,98	37.660,00	0,00	42.108,02	4.448,02
12 - Versorgungsaufwendungen	4.199,09	5.400,00	0,00	5.623,09	223,09
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.940,96	68.730,00	0,00	60.619,27	-8.110,73
14 - Bilanzielle Abschreibungen	203.865,10	190.000,00	0,00	111.432,18	-78.567,82
15 - Transferaufwendungen	6.713,79	6.000,00	0,00	11.833,09	5.833,09
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.816,02	70.804,44	0,00	85.366,56	14.562,12

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Gruppe 02-07 Brandschutz

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
		EUR	EUR		
17 = Ordentliche Aufwendungen	446.427,94	378.594,44	0,00	316.982,21	-61.612,23
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-236.699,51	-261.394,44	0,00	-277.314,28	-15.919,84
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-236.699,51	-261.394,44	0,00	-277.314,28	-15.919,84
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-236.699,51	-261.394,44	0,00	-277.314,28	-15.919,84
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-236.699,51	-261.394,44	0,00	-277.314,28	-15.919,84

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
		EUR	EUR		
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.730,44	5.000,00	0,00	1.651,72	-3.348,28
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.882,36	6.000,00	0,00	7.499,25	1.499,25
7 + Sonstige Einzahlungen	4.629,50	270,00	0,00	14.015,24	13.745,24
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	10.242,30	11.270,00	0,00	23.166,21	11.896,21
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	34.371,64	35.690,00	0,00	35.644,92	-45,08
11 - Versorgungsauszahlungen	5.789,04	5.400,00	0,00	5.480,73	80,73
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.606,19	117.997,17	0,00	85.319,85	-32.677,32
14 - Transferauszahlungen	6.335,40	6.000,00	0,00	12.072,21	6.072,21
15 - Sonstige Auszahlungen	53.254,70	51.407,45	0,00	88.060,86	36.653,41
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	178.356,97	216.494,62	0,00	226.578,57	10.083,95
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-168.114,67	-205.224,62	0,00	-203.412,36	1.812,26
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.834,21	60.000,00	0,00	64.006,57	4.006,57
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	63.834,21	60.000,00	0,00	64.006,57	4.006,57
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	0,00	76.000,00	0,00	1.500,01	-74.499,99
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	75.059,02	23.000,00	0,00	22.798,67	-201,33
28 von aktivierbaren Zuwendungen	3.293,85	0,00	0,00	63.000,00	63.000,00
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	78.352,87	99.000,00	0,00	87.298,68	-11.701,32
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-14.518,66	-39.000,00	0,00	-23.292,11	15.707,89
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-182.633,33	-244.224,62	0,00	-226.704,47	17.520,15

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2009

Bereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Gruppe 02-07 Brandschutz

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2008 TEUR	fortgeschr. Ansatz 2009 TEUR	davon übertr. Erm. 2009 TEUR	Ist-Ergebnis 2009 TEUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
02-07-01-01 Beschaffung Atemschutz	-52,7	0,0	0,0	-1,3	-1,3
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52,7	0,0	0,0	1,3	1,3
02-07-01-03 Beschaffung Fahrzeuge	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
02-07-01-04 Umbau und Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Walstedde	0,0	-61,0	0,0	0,0	61,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	61,0	0,0	0,0	-61,0
02-07-01-05 Sanierung und Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Drensteinfurt (KII)	0,0	-15,0	0,0	0,0	15,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	15,0	0,0	0,0	-15,0
02-07-01-06 Erstellung Löschteich Herrenstein	-3,2	0,0	0,0	-63,0	-63,0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3,2	0,0	0,0	63,0	63,0
02-07-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	-21,2	-11,0	0,0	-22,9	-11,9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	1,5	1,5
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21,2	11,0	0,0	21,4	10,4

Teil-Rechnung 2009

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben

Produktdefinition

Verantwortlich

FB4,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	158,00 EUR	165,27 EUR	167,24 EUR	1,97 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-127,33 EUR	-142,61 EUR	-140,72 EUR	1,89 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	15,66	16,84	16,84	0,00
davon Gehobener Dienst	1,55	1,55	1,55	0,00
davon Mittlerer Dienst	7,46	6,49	6,49	0,00
davon Einfacher Dienst	6,65	8,80	8,80	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	309.641,71	291.980,00	0,00	334.869,62	42.889,62
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.010,00	50.000,00	0,00	57.197,05	7.197,05
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	4.951,04	4.951,04
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705,78	6.400,00	0,00	5.734,68	-665,32
7 + Sonstige ordentliche Erträge	210.090,55	120,00	0,00	18.554,93	18.434,93
8 + Aktivierte Eigenleistungen	32.750,00	0,00	0,00	41.888,35	41.888,35
10 = Ordentliche Erträge	598.198,04	348.500,00	0,00	463.195,67	114.695,67
11 - Personalaufwendungen	636.140,39	735.640,00	0,00	773.223,29	37.583,29
12 - Versorgungsaufwendungen	17.553,37	29.800,00	0,00	31.027,96	1.227,96
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.398.179,93	1.120.211,91	24.803,65	1.094.538,37	-25.673,54
14 - Bilanzielle Abschreibungen	594.190,12	587.450,00	0,00	606.053,44	18.603,44
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.491,09	105.471,92	0,00	108.627,69	3.155,77
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.760.554,90	2.578.573,83	24.803,65	2.613.470,75	34.896,92
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.162.356,86	-2.230.073,83	-24.803,65	-2.150.275,08	79.798,75
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-2.162.356,86	-2.230.073,83	-24.803,65	-2.150.275,08	79.798,75
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.162.356,86	-2.230.073,83	-24.803,65	-2.150.275,08	79.798,75
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.162.356,86	-2.230.073,83	-24.803,65	-2.150.275,08	79.798,75

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
---------------------------	-------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-----------------------------	--------------------------------

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.702,00	102.300,00	0,00	106.489,00	4.189,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.876,68	50.000,00	0,00	57.916,18	7.916,18
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	4.951,04	4.951,04
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.823,12	6.400,00	0,00	7.115,30	715,30
7 + Sonstige Einzahlungen	106.004,17	0,00	0,00	4.856,65	4.856,65
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	233.405,97	158.700,00	0,00	181.328,17	22.628,17
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	625.839,54	722.740,00	0,00	724.811,72	2.071,72
11 - Versorgungsauszahlungen	24.169,06	29.800,00	0,00	30.245,03	445,03
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.176.196,56	1.771.102,90	57.712,90	1.280.943,10	-490.159,80
15 - Sonstige Auszahlungen	111.264,69	113.793,37	3.901,45	109.362,52	-4.430,85
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.937.469,85	2.637.436,27	61.614,35	2.145.362,37	-492.073,90
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-1.704.063,88	-2.478.736,27	-61.614,35	-1.964.034,20	514.702,07
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	292.957,00	431.000,00	0,00	626.910,00	195.910,00
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	292.957,00	431.000,00	0,00	626.910,00	195.910,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	186.894,85	2.503.346,89	652.350,54	1.815.831,97	-687.514,92
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.977,22	80.888,97	0,00	77.564,00	-3.324,97
28 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	125.000,00	0,00	0,00	-125.000,00
29 Sonstige Investitionszahlungen	0,00	5.090,20	0,00	5.090,20	0,00
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	237.872,07	2.714.326,06	652.350,54	1.898.486,17	-815.839,89
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	55.084,93	-2.283.326,06	-652.350,54	-1.271.576,17	1.011.749,89
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.648.978,95	-4.762.062,33	-713.964,89	-3.235.610,37	1.526.451,96

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2008 TEUR	fortgeschr. Ansatz 2009 TEUR	davon übertr. Erm. 2009 TEUR	Ist-Ergebnis 2009 TEUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
03-07 Sonstige schulische Aufgaben (Schularten übergreifend)	292,9	336,0	0,0	336,9	0,9
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	292,9	336,0	0,0	336,9	0,9

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben
 Gruppe 03-01 Grundschulen

Produktdefinition**Kurzbeschreibung**

Die Produktgruppe Grundschulen umfasst die schulischen Einrichtungen Kardinal-von-Galen-Grundschule Drensteinfurt, Katholische Grundschule Rinkerode und die Lambertusschule Walstedde. Zu der Bereitstellung gehört die Schaffung der räumlichen, personellen und sächlichen Voraussetzungen. Hierzu zählen neben der Unterhaltung der Gebäude die Lehr- u. Arbeitsmittel, Lernmittel sowie Förder- und Betreuungsangebote.

Verantwortlich

FB4,

Auftragsgrundlagen

Schulverwaltungsgesetz, Schulfinanzgesetz, Lernmittelfreiheitsgesetz, Beschlüsse politischer Gremien

Ziele

.Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	61,77 EUR	68,62 EUR	74,73 EUR	6,11 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-47,55 EUR	-55,28 EUR	-58,90 EUR	-3,62 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	8,41	9,72	9,72	0,00
davon Gehobener Dienst	0,76	0,76	0,76	0,00
davon Mittlerer Dienst	4,89	4,02	4,02	0,00
davon Einfacher Dienst	2,76	4,94	4,94	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	144.776,95	150.250,00	0,00	151.736,68	1.486,68
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.711,67	48.500,00	0,00	55.545,33	7.045,33
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705,78	6.400,00	0,00	5.734,68	-665,32
7 + Sonstige ordentliche Erträge	87.760,19	0,00	0,00	10.192,61	10.192,61
8 + Aktivierte Eigenleistungen	26.200,00	0,00	0,00	39.062,10	39.062,10
10 = Ordentliche Erträge	302.154,59	205.150,00	0,00	262.271,40	57.121,40
11 - Personalaufwendungen	343.222,25	404.080,00	0,00	425.359,84	21.279,84
12 - Versorgungsaufwendungen	7.751,67	10.340,00	0,00	10.766,12	426,12
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	458.395,10	337.253,32	1.675,06	398.276,00	61.022,68
14 - Bilanzielle Abschreibungen	292.937,19	284.760,00	0,00	299.278,19	14.518,19
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.444,61	27.910,00	0,00	28.984,08	1.074,08
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.130.750,82	1.064.343,32	1.675,06	1.162.664,23	98.320,91
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-828.596,23	-859.193,32	-1.675,06	-900.392,83	-41.199,51
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-828.596,23	-859.193,32	-1.675,06	-900.392,83	-41.199,51
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben
 Gruppe 03-01 Grundschulen

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-828.596,23	-859.193,32	-1.675,06	-900.392,83	-41.199,51
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-828.596,23	-859.193,32	-1.675,06	-900.392,83	-41.199,51

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.132,00	90.300,00	0,00	86.919,00	-3.381,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.553,79	48.500,00	0,00	56.315,63	7.815,63
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.536,60	6.400,00	0,00	7.115,30	715,30
7 + Sonstige Einzahlungen	1.622,13	0,00	0,00	2.525,01	2.525,01
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	122.844,52	145.200,00	0,00	152.874,94	7.674,94
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	337.373,03	399.300,00	0,00	405.888,41	6.588,41
11 - Versorgungsauszahlungen	10.670,77	10.340,00	0,00	10.494,41	154,41
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	403.311,02	660.637,41	34.584,31	564.589,41	-96.048,00
15 - Sonstige Auszahlungen	27.834,74	31.615,79	1.505,79	29.828,24	-1.787,55
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	779.189,56	1.101.893,20	36.090,10	1.010.800,47	-91.092,73
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-656.345,04	-956.693,20	-36.090,10	-857.925,53	98.767,67
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	141.237,00	2.281.302,49	652.350,54	1.598.958,17	-682.344,32
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.565,96	32.300,00	0,00	37.012,73	4.712,73
28 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	125.000,00	0,00	0,00	-125.000,00
29 Sonstige Investitionszahlungen	0,00	5.090,20	0,00	5.090,20	0,00
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	170.802,96	2.443.692,69	652.350,54	1.641.061,10	-802.631,59
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-170.802,96	-2.443.692,69	-652.350,54	-1.491.061,10	952.631,59
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-827.148,00	-3.400.385,89	-688.440,64	-2.348.986,63	1.051.399,26

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben

Gruppe 03-01 Grundschulen

Produkt/Projekt 03-01-01 Kardinal-von-Galen-Grundschule Drensteinfurt**Produktdefinition**

Kurzbeschreibung
Das Produkt Kardinal-von-Galen Grundschule Drensteinfurt umfasst alle Angelegenheiten der Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der räumlichen, personellen und sächlichen Voraussetzungen für die Erfüllung der Aufgabe als Schulträger. Die Kardinal-von-Galen-Grundschule Drensteinfurt ist eine 4-zügige Grundschule mit 395 Schülerinnen und Schülern. In den Unterhaltungsausgaben sind auch die Ausgaben für den Betrieb der Turnhalle enthalten.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Schulverwaltungsgesetz, Schulfinanzgesetz, Lernmittelfreiheitsgesetz, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes - Aufrechterhaltung des offenen Ganztagsangebotes in städtischer Trägerschaft - Aufrechterhaltung einer Bis-Mittag-Betreuung
Zielgruppen
Schülerinnen/Schüler, Eltern

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl Kinder in der Bis-Mittag Betreuung	25	22	23	1
Anzahl Kinder in der OGS	42	41	45	4
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Schüler/in	955,46 EUR	904,71 EUR	1.204,96 EUR	300,25 EUR
Aufwand je Einwohner	29,06 EUR	30,36 EUR	34,61 EUR	4,25 EUR
Ergebnis je Einwohner	-20,39 EUR	-23,54 EUR	-24,94 EUR	-1,40 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	4,16	4,31	4,31	0,00
davon Gehobener Dienst	0,30	0,30	0,30	0,00
davon Mittlerer Dienst	2,84	2,90	2,90	0,00
davon Einfacher Dienst	1,02	1,11	1,11	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.580,08	76.440,00	0,00	99.891,08	23.451,08
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.035,84	28.500,00	0,00	33.060,02	4.560,02
7 + Sonstige ordentliche Erträge	26.809,50	0,00	0,00	6.132,01	6.132,01
8 + Aktivierte Eigenleistungen	3.275,00	0,00	0,00	1.130,50	1.130,50
10 = Ordentliche Erträge	152.700,42	104.940,00	0,00	140.213,61	35.273,61
11 - Personalaufwendungen	171.860,65	187.690,00	0,00	197.483,57	9.793,57
12 - Versorgungsaufwendungen	3.471,23	4.630,00	0,00	4.820,75	190,75
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.417,45	158.451,02	1.492,76	175.200,73	16.749,71

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben

Gruppe 03-01 Grundschulen

Produkt/Projekt 03-01-01 Kardinal-von-Galen-Grundschule Drensteinfurt

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
		2008	2009	2009	2009	2009
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
14	- Bilanzielle Abschreibungen	136.844,92	112.290,00	0,00	146.401,68	34.111,68
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.089,84	12.480,00	0,00	14.598,66	2.118,66
17	= Ordentliche Aufwendungen	513.684,09	475.541,02	1.492,76	538.505,39	62.964,37
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-360.983,67	-370.601,02	-1.492,76	-398.291,78	-27.690,76
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-360.983,67	-370.601,02	-1.492,76	-398.291,78	-27.690,76
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-360.983,67	-370.601,02	-1.492,76	-398.291,78	-27.690,76
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-360.983,67	-370.601,02	-1.492,76	-398.291,78	-27.690,76

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
		2008	2009	2009	2009	2009
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.182,00	44.500,00	0,00	46.226,00	1.726,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.756,31	28.500,00	0,00	33.541,18	5.041,18
7	+ Sonstige Einzahlungen	496,24	0,00	0,00	409,50	409,50
9	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	70.434,55	73.000,00	0,00	80.176,68	7.176,68
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	168.862,13	185.670,00	0,00	188.773,18	3.103,18
11	- Versorgungsauszahlungen	4.777,32	4.630,00	0,00	4.699,13	69,13
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	155.355,75	227.960,03	24.070,03	219.547,91	-8.412,12
15	- Sonstige Auszahlungen	13.388,95	13.973,91	813,91	14.488,73	514,82
16	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	342.384,15	432.233,94	24.883,94	427.508,95	-4.724,99
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-271.949,60	-359.233,94	-24.883,94	-347.332,27	11.901,67
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	für Baumaßnahmen	18.543,93	3.048,40	3.048,40	203.449,37	200.400,97
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.512,53	15.300,00	0,00	17.402,01	2.102,01
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	25.056,46	98.348,40	3.048,40	220.851,38	122.502,98
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-25.056,46	-98.348,40	-3.048,40	-70.851,38	27.497,02
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-297.006,06	-457.582,34	-27.932,34	-418.183,65	39.398,69

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben

Gruppe 03-01 Grundschulen

Produkt/Projekt 03-01-01 Kardinal-von-Galen-Grundschule Drensteinfurt**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
03-01-01-02 Baukosten OGS - Restabwicklung 2007	-18,5	-3,0	-3,0	-16,3	-13,3
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18,5	3,0	3,0	16,3	13,3
03-01-01-04 Schulhofneugestaltung	0,0	-80,0	0,0	-22,2	57,8
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	22,2	22,2
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	80,0	0,0	0,0	-80,0
03-01-01-05 Sanierung Kardinal-von-Galen-Grundschule Drensteinfurt (Konjunkturpaket II)	0,0	0,0	0,0	-2,7	-2,7
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	150,0	150,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	152,7	152,7
03-01-01-06 Neubau einer Gymnastikhalle	0,0	0,0	0,0	-12,1	-12,1
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	12,1	12,1
03-01-01-97 Investitionen Schulbudget	-0,6	0,0	0,0	-0,5	-0,5
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,6	0,0	0,0	0,5	0,5
03-01-01-98 Beschaffung Hard- und Software	0,0	-8,0	0,0	-7,9	0,1
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	8,0	0,0	7,9	-0,1
03-01-01-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	-5,8	-7,3	0,0	-8,8	-1,5
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5,8	7,3	0,0	8,8	1,5

Teil-Rechnung 2009

Teil-Rechnung 2009

Bereich	03	Schulträgeraufgaben
Gruppe	03-01	Grundschulen
Produkt/Projekt	03-01-02	Katholische Grundschule Rinkerode

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Das Produkt Katholische Grundschule Rinkerode umfasst alle Angelegenheiten der Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der räumlichen, personellen und sächlichen Voraussetzungen für die Erfüllung der Aufgabe als Schulträger. Die Katholische Grundschule Rinkerode ist eine 2-zügige Grundschule mit 138 Schülerinnen und Schülern. In den Unterhaltungsausgaben sind auch die Ausgaben für den Betrieb der Turnhalle enthalten.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Schulverwaltungsgesetz, Schulfinanzgesetz, Lermittelfreiheitsgesetz, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes - Aufrechterhaltung des offenen Ganztagsangebotes in städtischer Trägerschaft - Aufrechterhaltung einer Bis-Mittag-Betreuung
Zielgruppen
Schülerinnen/Schüler, Eltern

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl Kinder in der Bis-Mittag-Betreuung	13	12	18	6
Anzahl Kinder in der OGS	11	11	11	0
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Schüler/in	1.794,03 EUR	1.623,39 EUR	2.042,22 EUR	418,83 EUR
Aufwand je Einwohner	18,19 EUR	20,27 EUR	19,44 EUR	-0,83 EUR
Ergebnis je Einwohner	-15,11 EUR	-17,49 EUR	-16,44 EUR	1,05 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	2,59	2,64	2,64	0,00
davon Gehobener Dienst	0,24	0,24	0,24	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,83	0,88	0,88	0,00
davon Einfacher Dienst	1,52	1,52	1,52	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.740,48	29.900,00	0,00	24.392,48	-5.507,52
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.560,83	6.500,00	0,00	9.735,91	3.235,91
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705,78	6.400,00	0,00	5.734,68	-665,32
7 + Sonstige ordentliche Erträge	8.069,73	0,00	0,00	1.092,32	1.092,32
8 + Aktivierte Eigenleistungen	1.637,50	0,00	0,00	20.408,85	20.408,85
10 = Ordentliche Erträge	48.714,32	42.800,00	0,00	61.364,24	18.564,24
11 - Personalaufwendungen	95.443,07	107.510,00	0,00	113.354,54	5.844,54
12 - Versorgungsaufwendungen	2.319,75	3.100,00	0,00	3.228,10	128,10

Stadt Drensteinfurt

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben

Gruppe 03-01 Grundschulen

Produkt/Projekt 03-01-02 Katholische Grundschule Rinkerode

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.392,46	97.873,81	23,81	93.633,76	-4.240,05
14 - Bilanzielle Abschreibungen	86.485,02	95.760,00	0,00	83.931,80	-11.828,20
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.440,41	7.730,00	0,00	7.674,16	-55,84
17 = Ordentliche Aufwendungen	371.080,71	311.973,81	23,81	301.822,36	-10.151,45
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-322.366,39	-269.173,81	-23,81	-240.458,12	28.715,69
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-322.366,39	-269.173,81	-23,81	-240.458,12	28.715,69
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-322.366,39	-269.173,81	-23,81	-240.458,12	28.715,69
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-322.366,39	-269.173,81	-23,81	-240.458,12	28.715,69

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.553,00	17.800,00	0,00	16.205,00	-1.595,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.130,82	6.500,00	0,00	10.035,05	3.535,05
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.536,60	6.400,00	0,00	7.115,30	715,30
7 + Sonstige Einzahlungen	98,15	0,00	0,00	34,01	34,01
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	30.318,57	30.700,00	0,00	33.389,36	2.689,36
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	93.845,59	106.040,00	0,00	107.708,31	1.668,31
11 - Versorgungsauszahlungen	3.199,56	3.100,00	0,00	3.146,34	46,34
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	180.794,07	222.853,09	159,99	135.462,49	-87.390,60
15 - Sonstige Auszahlungen	8.090,09	8.738,60	548,60	7.208,98	-1.529,62
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	285.929,31	340.731,69	708,59	253.526,12	-87.205,57
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-255.610,74	-310.031,69	-708,59	-220.136,76	89.894,93
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	7.670,21	1.204.757,35	453.920,32	526.231,00	-678.526,35
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.881,99	900,00	0,00	3.128,49	2.228,49
28 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00
29 Sonstige Investitionszahlungen	0,00	5.090,20	0,00	5.090,20	0,00
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	10.552,20	1.255.747,55	453.920,32	534.449,69	-721.297,86
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-10.552,20	-1.255.747,55	-453.920,32	-534.449,69	721.297,86
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-266.162,94	-1.565.779,24	-454.628,91	-754.586,45	811.192,79

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben

Gruppe 03-01 Grundschulen

Produkt/Projekt 03-01-02 Katholische Grundschule Rinkerode**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2008 TEUR	fortgeschr. Ansatz 2009 TEUR	davon übertr. Erm. 2009 TEUR	Ist-Ergebnis 2009 TEUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
03-01-02-01 Neubau Turnhalle	-6,5	-1.200,0	-450,0	-439,0	761,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6,5	1.200,0	450,0	439,0	-761,0
03-01-02-03 Baukosten OGS - Restabwicklung 2007	-1,0	-9,0	-3,9	-5,0	4,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1,0	3,9	3,9	0,0	-3,9
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	5,0	0,0	5,0	0,0
03-01-02-04 Gebäudeleittechnik	0,0	-0,8	0,0	0,0	0,8
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,8	0,0	0,0	-0,8
03-01-02-06 Schulhofneugestaltung	0,0	-45,0	0,0	-87,2	-42,2
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	87,2	87,2
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	45,0	0,0	0,0	-45,0
03-01-02-97 Investitionen Schulbudget	0,0	0,0	0,0	-0,3	-0,3
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3
03-01-02-98 Beschaffung Hard- und Software	0,0	-0,9	0,0	-0,8	0,1
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,9	0,0	0,8	-0,1
03-01-02-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	-2,8	0,0	0,0	-1,8	-1,8
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2,8	0,0	0,0	1,8	1,8

Teil-Rechnung 2009

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben

Gruppe 03-01 Grundschulen

Produkt/Projekt 03-01-03 Lambertus-Grundschule Walstedde**Produktdefinition**

Kurzbeschreibung
Das Produkt Lambertus-Grundschule Walstedde umfasst alle Angelegenheiten der Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der räumlichen, personellen und sächlichen Voraussetzungen für die Erfüllung der Aufgabe als Schulträger. Die Lambertus-Grundschule Walstedde ist eine 2-zügige Grundschule mit 160 Schülerinnen und Schülern. In den Unterhaltungsausgaben sind auch die Ausgaben für den Betrieb der Turnhalle enthalten.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Schulverwaltungsgesetz, Schulfinanzgesetz, Lernmittelfreiheitsgesetz, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes - Aufrechterhaltung des offenen Ganztagsangebotes in städtischer Trägerschaft - Aufrechterhaltung einer Bis-Mittag-Betreuung
Zielgruppen
Schülerinnen/Schüler, Eltern

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl Kinder in der Bis-Mittag-Betreuung	8	7	4	-3
Anzahl Kinder in der OGS	24	25	12	-13
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Schüler/in	1.405,25 EUR	1.450,65 EUR	2.159,13 EUR	708,48 EUR
Aufwand je Einwohner	14,52 EUR	17,98 EUR	20,69 EUR	2,71 EUR
Ergebnis je Einwohner	-12,05 EUR	-14,25 EUR	-17,52 EUR	-3,27 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	1,66	2,77	2,77	0,00
davon Gehobener Dienst	0,22	0,22	0,22	0,00
davon Mittlerer Dienst	1,22	0,24	0,24	0,00
davon Einfacher Dienst	0,22	2,31	2,31	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.456,39	43.910,00	0,00	27.453,12	-16.456,88
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.115,00	13.500,00	0,00	12.749,40	-750,60
7 + Sonstige ordentliche Erträge	52.880,96	0,00	0,00	2.968,28	2.968,28
8 + Aktivierte Eigenleistungen	21.287,50	0,00	0,00	17.522,75	17.522,75
10 = Ordentliche Erträge	100.739,85	57.410,00	0,00	60.693,55	3.283,55
11 - Personalaufwendungen	75.918,53	108.880,00	0,00	114.521,73	5.641,73
12 - Versorgungsaufwendungen	1.960,69	2.610,00	0,00	2.717,27	107,27
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.585,19	80.928,49	158,49	129.441,51	48.513,02

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben

Gruppe 03-01 Grundschulen

Produkt/Projekt 03-01-03 Lambertus-Grundschule Walstedde

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
		2008	2009	2009	2009	2009
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
14	- Bilanzielle Abschreibungen	69.607,25	76.710,00	0,00	68.944,71	-7.765,29
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.914,36	7.700,00	0,00	6.711,26	-988,74
17	= Ordentliche Aufwendungen	245.986,02	276.828,49	158,49	322.336,48	45.507,99
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-145.246,17	-219.418,49	-158,49	-261.642,93	-42.224,44
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-145.246,17	-219.418,49	-158,49	-261.642,93	-42.224,44
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-145.246,17	-219.418,49	-158,49	-261.642,93	-42.224,44
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-145.246,17	-219.418,49	-158,49	-261.642,93	-42.224,44

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
		2008	2009	2009	2009	2009
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.397,00	28.000,00	0,00	24.488,00	-3.512,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.666,66	13.500,00	0,00	12.739,40	-760,60
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.027,74	0,00	0,00	2.081,50	2.081,50
9	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	22.091,40	41.500,00	0,00	39.308,90	-2.191,10
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	74.665,31	107.590,00	0,00	109.406,92	1.816,92
11	- Versorgungsauszahlungen	2.693,89	2.610,00	0,00	2.648,94	38,94
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.161,20	209.824,29	10.354,29	209.579,01	-245,28
15	- Sonstige Auszahlungen	6.355,70	8.903,28	143,28	8.130,53	-772,75
16	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	150.876,10	328.927,57	10.497,57	329.765,40	837,83
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-128.784,70	-287.427,57	-10.497,57	-290.456,50	-3.028,93
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25	für Baumaßnahmen	115.022,86	1.073.496,74	195.381,82	869.277,80	-204.218,94
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.171,44	16.100,00	0,00	16.482,23	382,23
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	135.194,30	1.089.596,74	195.381,82	885.760,03	-203.836,71
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-135.194,30	-1.089.596,74	-195.381,82	-885.760,03	203.836,71
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-263.979,00	-1.377.024,31	-205.879,39	-1.176.216,53	200.807,78

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben

Gruppe 03-01 Grundschulen

Produkt/Projekt 03-01-03 Lambertus-Grundschule Walstedde**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2008 TEUR	fortgeschr. Ansatz 2009 TEUR	davon übertr. Erm. 2009 TEUR	Ist-Ergebnis 2009 TEUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
03-01-03-01 Erweiterung Turnhalle	-10,2	-16,7	-6,7	-15,5	1,2
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10,2	16,7	6,7	15,5	-1,2
03-01-03-02 Errichtung OGS	-123,1	-613,6	-188,6	-416,3	197,3
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	104,3	613,6	188,6	415,9	-197,7
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18,7	0,0	0,0	0,3	0,3
03-01-03-04 Sanierung Turnhalle	-0,3	-443,1	0,0	-437,7	5,4
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,3	443,1	0,0	437,7	-5,4
03-01-03-97 Investitionen Schulbudget	0,0	0,0	0,0	-0,4	-0,4
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,4	0,4
03-01-03-98 Beschaffung Hard- und Software	0,0	-3,3	0,0	-3,2	0,1
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	3,3	0,0	3,2	-0,1
03-01-03-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	-1,3	-12,8	0,0	-12,4	0,4
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1,3	12,8	0,0	12,4	-0,4

Teil-Rechnung 2009

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03
 Gruppe 03-02

Schulträgeraufgaben
 Hauptschule und Dreingauhalle

Produktdefinition

Verantwortlich

FB4,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	38,43 EUR	40,36 EUR	39,21 EUR	-1,15 EUR
Ergebnis je Einwohner	-32,46 EUR	-35,40 EUR	-33,41 EUR	1,99 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	5,53	5,48	5,48	0,00
davon Gehobener Dienst	0,30	0,30	0,30	0,00
davon Mittlerer Dienst	1,34	1,32	1,32	0,00
davon Einfacher Dienst	3,89	3,86	3,86	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.965,96	74.700,00	0,00	98.234,14	23.534,14
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.298,33	1.500,00	0,00	1.651,72	151,72
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	4.951,04	4.951,04
7 + Sonstige ordentliche Erträge	17.710,08	0,00	0,00	2.660,51	2.660,51
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	2.826,25	2.826,25
10 = Ordentliche Erträge	109.974,37	76.200,00	0,00	110.323,66	34.123,66
11 - Personalaufwendungen	205.764,56	219.100,00	0,00	227.196,63	8.096,63
12 - Versorgungsaufwendungen	3.290,82	4.420,00	0,00	4.601,44	181,44
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316.433,73	212.550,40	16.460,40	178.322,95	-34.227,45
14 - Bilanzielle Abschreibungen	195.188,12	191.850,00	0,00	201.275,24	9.425,24
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.242,51	9.540,00	0,00	10.033,58	493,58
17 = Ordentliche Aufwendungen	730.919,74	637.460,40	16.460,40	621.429,84	-16.030,56
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-620.945,37	-561.260,40	-16.460,40	-511.106,18	50.154,22
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-620.945,37	-561.260,40	-16.460,40	-511.106,18	50.154,22
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-620.945,37	-561.260,40	-16.460,40	-511.106,18	50.154,22
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-620.945,37	-561.260,40	-16.460,40	-511.106,18	50.154,22

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
---------------------------	-------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-----------------------------	--------------------------------

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben
 Gruppe 03-02 Hauptschule und Dreingauhalle

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	810,00	5.200,00	0,00	8.310,00	3.110,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.322,89	1.500,00	0,00	1.600,55	100,55
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	4.951,04	4.951,04
7 + Sonstige Einzahlungen	12.050,28	0,00	0,00	1.881,66	1.881,66
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	15.183,17	6.700,00	0,00	16.743,25	10.043,25
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	202.028,19	217.140,00	0,00	217.777,67	637,67
11 - Versorgungsauszahlungen	4.538,91	4.420,00	0,00	4.485,92	65,92
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169.372,55	527.757,30	16.460,40	199.383,87	-328.373,43
15 - Sonstige Auszahlungen	8.858,51	12.383,66	723,66	10.023,26	-2.360,40
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	384.798,16	761.700,96	17.184,06	431.670,72	-330.030,24
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-369.614,99	-755.000,96	-17.184,06	-414.927,47	340.073,49
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	0,00	200.177,74	0,00	201.007,13	829,39
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.653,41	35.988,97	0,00	30.590,21	-5.398,76
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	9.653,41	236.166,71	0,00	231.597,34	-4.569,37
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-9.653,41	-141.166,71	0,00	-136.597,34	4.569,37
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-379.268,40	-896.167,67	-17.184,06	-551.524,81	344.642,86

Stadt Drensteinfurt

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben
 Gruppe 03-02 Hauptschule und Dreingauhalle
 Produkt/Projekt 03-02-01 **Hauptschule**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Hauptschule umfasst alle Angelegenheiten der Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebes der Christ-König-Hauptschule Drensteinfurt durch Schaffung der räumlichen, personellen und sächlichen Voraussetzungen für die Erfüllung der Aufgabe als Schulträger. Die Christ-König-Hauptschule ist eine 2-zügige Hauptschule mit 228 Schülerinnen und Schülern.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Schulverwaltungsgesetz, Schulfinanzgesetz, Lernmittelfreiheitsgesetz, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes
Zielgruppen
Schülerinnen/Schüler, Eltern

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Schüler/in</i>	1.932,31 EUR	1.644,16 EUR	2.108,76 EUR	464,60 EUR
<i>Aufwand je Einwohner</i>	28,38 EUR	29,23 EUR	29,00 EUR	-0,23 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-24,09 EUR	-25,61 EUR	-24,59 EUR	1,02 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	4,43	4,46	4,46	0,00
davon Gehobener Dienst	0,24	0,24	0,24	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,95	0,99	0,99	0,00
davon Einfacher Dienst	3,24	3,23	3,23	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.463,40	55.590,00	0,00	64.731,58	9.141,58
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	4.951,04	4.951,04
7 + Sonstige ordentliche Erträge	10.817,17	0,00	0,00	2.241,39	2.241,39
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	2.826,25	2.826,25
10 = Ordentliche Erträge	67.280,57	55.590,00	0,00	74.750,26	19.160,26
11 - Personalaufwendungen	160.006,85	172.950,00	0,00	178.586,74	5.636,74
12 - Versorgungsaufwendungen	2.373,70	3.180,00	0,00	3.311,01	131,01
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.481,92	143.370,40	16.460,40	124.125,24	-19.245,16
14 - Bilanzielle Abschreibungen	143.292,80	138.950,00	0,00	148.833,44	9.883,44
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.946,74	7.750,00	0,00	8.399,27	649,27
17 = Ordentliche Aufwendungen	518.102,01	466.200,40	16.460,40	463.255,70	-2.944,70
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-450.821,44	-410.610,40	-16.460,40	-388.505,44	22.104,96
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Drensteinfurt

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben
 Gruppe 03-02 Hauptschule und Dreingauhalle
 Produkt/Projekt 03-02-01 Hauptschule

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-450.821,44	-410.610,40	-16.460,40	-388.505,44	22.104,96
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-450.821,44	-410.610,40	-16.460,40	-388.505,44	22.104,96
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-450.821,44	-410.610,40	-16.460,40	-388.505,44	22.104,96

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	810,00	5.200,00	0,00	8.310,00	3.110,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	4.951,04	4.951,04
7 + Sonstige Einzahlungen	5.035,18	0,00	0,00	876,71	876,71
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	5.845,18	5.200,00	0,00	14.137,75	8.937,75
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	157.069,78	171.450,00	0,00	171.347,67	-102,33
11 - Versorgungsauszahlungen	3.273,97	3.180,00	0,00	3.227,49	47,49
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.592,17	297.477,30	16.460,40	136.470,74	-161.006,56
15 - Sonstige Auszahlungen	6.649,74	10.593,66	723,66	8.321,23	-2.272,43
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	280.585,66	482.700,96	17.184,06	319.367,13	-163.333,83
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-274.740,48	-477.500,96	-17.184,06	-305.229,38	172.271,58
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	0,00	197.177,74	0,00	197.901,23	723,49
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.404,12	19.200,00	0,00	13.907,14	-5.292,86
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	4.404,12	216.377,74	0,00	211.808,37	-4.569,37
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-4.404,12	-121.377,74	0,00	-116.808,37	4.569,37
32 = Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-279.144,60	-598.878,70	-17.184,06	-422.037,75	176.840,95

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 TEUR	Ansatz 2009 TEUR	Erm. 2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
03-02-01-02 Bau einer Mensa	0,0	-102,1	0,0	-102,9	-0,8

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben
 Gruppe 03-02 Hauptschule und Dreingauhalle
Produkt/Projekt 03-02-01 Hauptschule

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	95,0	0,0	95,0	0,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	197,1	0,0	197,9	0,8
03-02-01-97 Investitionen Schulbudget	0,0	0,0	0,0	-0,3	-0,3
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3
03-02-01-98 Beschaffung Hard- und Software	0,0	-0,7	0,0	-0,7	0,0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,7	0,0	0,7	0,0
03-02-01-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	-4,4	-18,5	0,0	-12,8	5,7
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4,4	18,5	0,0	12,8	-5,7

Teil-Rechnung 2009

Teil-Rechnung 2009

Bereich	03	Schulträgeraufgaben
Gruppe	03-02	Hauptschule und Dreingauhalle
Produkt/Projekt	03-02-02	Dreingauhalle

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Unter dieser Produktgruppe werden die Erträge und Aufwendungen für die Dreingauhalle veranschlagt. Bei der Dreingauhalle handelt es sich um eine Dreifach-Sporthalle, die neben dem Schulsport auch für die Durchführung von verschiedenen Veranstaltungen genutzt wird.
Verantwortlich
FB4,
Ziele
- Optimierung der Hallenbenutzungspläne - Bereitstellung der Dreingauhalle als Veranstaltungsraum

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	10,00 EUR	11,13 EUR	10,21 EUR	-0,92 EUR
Ergebnis je Einwohner	-8,32 EUR	-9,79 EUR	-8,82 EUR	0,97 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	1,10	1,02	1,02	0,00
davon Gehobener Dienst	0,06	0,06	0,06	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,39	0,33	0,33	0,00
davon Einfacher Dienst	0,65	0,63	0,63	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.502,56	19.110,00	0,00	33.502,56	14.392,56
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.298,33	1.500,00	0,00	1.651,72	151,72
7 + Sonstige ordentliche Erträge	6.892,91	0,00	0,00	419,12	419,12
10 = Ordentliche Erträge	42.693,80	20.610,00	0,00	35.573,40	14.963,40
11 - Personalaufwendungen	45.757,71	46.150,00	0,00	48.609,89	2.459,89
12 - Versorgungsaufwendungen	917,12	1.240,00	0,00	1.290,43	50,43
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.951,81	69.180,00	0,00	54.197,71	-14.982,29
14 - Bilanzielle Abschreibungen	51.895,32	52.900,00	0,00	52.441,80	-458,20
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.457,94	1.790,00	0,00	1.634,31	-155,69
17 = Ordentliche Aufwendungen	211.979,90	171.260,00	0,00	158.174,14	-13.085,86
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-169.286,10	-150.650,00	0,00	-122.600,74	28.049,26
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-169.286,10	-150.650,00	0,00	-122.600,74	28.049,26
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-169.286,10	-150.650,00	0,00	-122.600,74	28.049,26
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-169.286,10	-150.650,00	0,00	-122.600,74	28.049,26

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben
 Gruppe 03-02 Hauptschule und Dreingauhalle
 Produkt/Projekt 03-02-02 Dreingauhalle

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.322,89	1.500,00	0,00	1.600,55	100,55
7 + Sonstige Einzahlungen	7.015,10	0,00	0,00	1.004,95	1.004,95
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	9.337,99	1.500,00	0,00	2.605,50	1.105,50
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	44.958,41	45.690,00	0,00	46.430,00	740,00
11 - Versorgungsauszahlungen	1.264,94	1.240,00	0,00	1.258,43	18,43
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.780,38	230.280,00	0,00	62.913,13	-167.366,87
15 - Sonstige Auszahlungen	1.370,94	1.790,00	0,00	1.702,03	-87,97
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	103.374,67	279.000,00	0,00	112.303,59	-166.696,41
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-94.036,68	-277.500,00	0,00	-109.698,09	167.801,91
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	0,00	3.000,00	0,00	3.105,90	105,90
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.249,29	16.788,97	0,00	16.683,07	-105,90
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	5.249,29	19.788,97	0,00	19.788,97	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-5.249,29	-19.788,97	0,00	-19.788,97	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-99.285,97	-297.288,97	0,00	-129.487,06	167.801,91

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2008 TEUR	fortgeschr. Ansatz 2009 TEUR	davon übertr. Erm. 2009 TEUR	Ist-Ergebnis 2009 TEUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
03-02-02-01 Beschaffung mobiler Hallenschutzbelag	0,0	-12,7	0,0	-12,6	0,1
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	12,7	0,0	12,6	-0,1
03-02-02-02 Beschaffung Basketballkörbe und Anzeigetafel	0,0	-7,0	0,0	-6,9	0,1
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	3,0	0,0	3,1	0,1
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	4,0	0,0	3,8	-0,2
03-02-02-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben
 Gruppe 03-03 Realschule

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Realschule umfasst alle Angelegenheiten der Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebs der Städtischen Realschule Drensteinfurt durch die Schaffung der räumlichen, personellen und sächlichen Voraussetzungen für die Erfüllung der Aufgabe als Schulträger. Die Städtische Realschule ist eine 3-zügige Schule mit 461 Schülerinnen und Schülern.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Schulverwaltungsgesetz, Schulfinanzgesetz, Lernmittelfreiheitsgesetz, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes
Zielgruppen
Schülerinnen/Schüler, Eltern

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Schüler/in</i>	1.013,67 EUR	755,15 EUR	784,37 EUR	29,22 EUR
<i>Aufwand je Einwohner</i>	30,83 EUR	24,56 EUR	23,17 EUR	-1,39 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-20,52 EUR	-20,19 EUR	-18,29 EUR	1,90 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	1,47	1,44	1,44	0,00
davon Gehobener Dienst	0,30	0,30	0,30	0,00
davon Mittlerer Dienst	1,17	1,14	1,14	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.898,80	67.030,00	0,00	84.898,80	17.868,80
7 + Sonstige ordentliche Erträge	101.732,00	120,00	0,00	2.073,78	1.953,78
8 + Aktivierte Eigenleistungen	6.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	183.180,80	67.150,00	0,00	86.972,58	19.822,58
11 - Personalaufwendungen	76.230,79	86.350,00	0,00	88.027,03	1.677,03
12 - Versorgungsaufwendungen	3.281,97	4.400,00	0,00	4.581,38	181,38
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.579,55	177.758,19	6.668,19	159.287,35	-18.470,84
14 - Bilanzielle Abschreibungen	106.064,81	110.760,00	0,00	105.494,33	-5.265,67
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.366,77	5.280,00	0,00	6.866,77	1.586,77
17 = Ordentliche Aufwendungen	483.523,89	384.548,19	6.668,19	364.256,86	-20.291,33
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-300.343,09	-317.398,19	-6.668,19	-277.284,28	40.113,91
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-300.343,09	-317.398,19	-6.668,19	-277.284,28	40.113,91
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-300.343,09	-317.398,19	-6.668,19	-277.284,28	40.113,91

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben
 Gruppe 03-03 Realschule

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-300.343,09	-317.398,19	-6.668,19	-277.284,28	40.113,91

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.760,00	6.800,00	0,00	11.260,00	4.460,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.286,52	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	92.331,76	0,00	0,00	449,98	449,98
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	95.378,28	6.800,00	0,00	11.709,98	4.909,98
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	75.198,61	84.410,00	0,00	81.110,82	-3.299,18
11 - Versorgungsauszahlungen	4.524,10	4.400,00	0,00	4.465,72	65,72
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	265.036,92	190.058,19	6.668,19	159.721,40	-30.336,79
15 - Sonstige Auszahlungen	15.154,67	7.052,00	1.672,00	6.751,24	-300,76
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	359.914,30	285.920,19	8.340,19	252.049,18	-33.871,01
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-264.536,02	-279.120,19	-8.340,19	-240.339,20	38.780,99
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	45.657,85	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.757,85	12.600,00	0,00	9.961,06	-2.638,94
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	57.415,70	18.600,00	0,00	9.961,06	-8.638,94
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-57.415,70	-18.600,00	0,00	35.038,94	53.638,94
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-321.951,72	-297.720,19	-8.340,19	-205.300,26	92.419,93

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
03-03-01-03 Erweiterung - Restabwicklung 2007	-45,6	0,0	0,0	0,0	0,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45,6	0,0	0,0	0,0	0,0
03-03-01-04 Klimaanlage EDV-Raum	0,0	-6,0	0,0	0,0	6,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	6,0	0,0	0,0	-6,0
03-03-01-06 Einrichtung einer Medienbibliothek	0,0	0,0	0,0	45,0	45,0
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	45,0	45,0

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben
Gruppe 03-03 Realschule

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR
03-03-98 Beschaffung Hard- und Software	0,0	-7,1	0,0	-5,1	2,0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	7,1	0,0	5,1	-2,0
03-03-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	-11,7	-5,5	0,0	-4,8	0,7
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11,7	5,5	0,0	4,8	-0,7

Teil-Rechnung 2009

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben
Gruppe 03-06 Schülerbeförderung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Schülerbeförderung umfasst die Planung und Organisation der Beförderung von Schülern, deren Schulweg die Zumutbarkeitsgrenze für die fussläufige Erreichbarkeit der Schule überschreitet. Die Stadt Drensteinfurt ist als Schulträger zur Übernahme der notwendigen Fahrkosten und zur Sicherstellung der Beförderung der Schülerinnen und Schüler verpflichtet.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Schülerfahrkostenverordnung
Ziele
Sicherstellung einer zeitgerechten, bedarfsorientierten und wirtschaftlichen Schülerbeförderung.
Zielgruppen
Schülerinnen/Schüler, Einpendler und Auspendler, Beförderungsunternehmen

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	22,62 EUR	25,88 EUR	23,77 EUR	-2,11 EUR
Ergebnis je Einwohner	-22,57 EUR	-25,88 EUR	-23,77 EUR	2,11 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,12	0,08	0,08	0,00
davon Gehobener Dienst	0,07	0,07	0,07	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,05	0,01	0,01	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
7 + Sonstige ordentliche Erträge	876,91	0,00	0,00	443,39	443,39
10 = Ordentliche Erträge	876,91	0,00	0,00	443,39	443,39
11 - Personalaufwendungen	5.435,25	4.230,00	0,00	5.069,78	839,78
12 - Versorgungsaufwendungen	989,63	1.300,00	0,00	1.353,28	53,28
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	341.609,59	392.520,00	0,00	358.523,55	-33.996,45
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	80,00	0,00	5,68	-74,32
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	123,48	130,00	0,00	123,21	-6,79
17 = Ordentliche Aufwendungen	348.157,95	398.260,00	0,00	365.075,50	-33.184,50
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-347.281,04	-398.260,00	0,00	-364.632,11	33.627,89
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-347.281,04	-398.260,00	0,00	-364.632,11	33.627,89
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-347.281,04	-398.260,00	0,00	-364.632,11	33.627,89
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-347.281,04	-398.260,00	0,00	-364.632,11	33.627,89

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03 Schulträgeraufgaben
 Gruppe 03-06 Schülerbeförderung

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	5.486,72	3.410,00	0,00	3.198,18	-211,82
11 - Versorgungsauszahlungen	1.354,54	1.300,00	0,00	1.319,37	19,37
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	338.402,02	392.520,00	0,00	357.115,38	-35.404,62
15 - Sonstige Auszahlungen	118,87	130,00	0,00	127,07	-2,93
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	345.362,15	397.360,00	0,00	361.760,00	-35.600,00
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-345.362,15	-397.360,00	0,00	-361.760,00	35.600,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	0,00	15.866,66	0,00	15.866,67	0,01
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	15.866,66	0,00	15.866,67	0,01
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	-15.866,66	0,00	-15.866,67	-0,01
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-345.362,15	-413.226,66	0,00	-377.626,67	35.599,99

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
03-06-01-01 Neuerrichtung von Schulbuswartehäuschen	0,0	-15,8	0,0	-15,8	0,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	15,8	0,0	15,8	0,0

Teil-Rechnung 2009

Bereich	03	Schulträgeraufgaben
Gruppe	03-07	Sonstige schulische Aufgaben (Schularten übergreifend)

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe sonstige schulische Aufgaben umfasst allgemeine Schulträgeraufgaben und schulübergreifende Maßnahmen, wie z. B. Schulentwicklungsplanung, Förder- und Fortbildungsangebote, Durchführung von Projekten u. ä. soweit die Leistungen nicht den Schulen zuzuordnen sind.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Schulverwaltungsgesetz, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
Sicherstellung der Grundlagen der Schulorganisation und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulbildungssystem unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorgaben und des Elternwillens.
Zielgruppen
Schulen, Schülerinnen/Schüler, Eltern, Vereine, Verbände, Bevölkerung

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	4,35 EUR	5,86 EUR	6,35 EUR	0,49 EUR
Ergebnis je Einwohner	-4,23 EUR	-5,86 EUR	-6,35 EUR	-0,49 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,13	0,12	0,12	0,00
davon Gehobener Dienst	0,12	0,12	0,12	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,01	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.011,37	0,00	0,00	3.184,64	3.184,64
10 = Ordentliche Erträge	2.011,37	0,00	0,00	3.184,64	3.184,64
11 - Personalaufwendungen	5.487,54	21.880,00	0,00	27.570,01	5.690,01
12 - Versorgungsaufwendungen	2.239,28	9.340,00	0,00	9.725,74	385,74
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161,96	130,00	0,00	128,52	-1,48
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.313,72	62.611,92	0,00	62.620,05	8,13
17 = Ordentliche Aufwendungen	67.202,50	93.961,92	0,00	100.044,32	6.082,40
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-65.191,13	-93.961,92	0,00	-96.859,68	-2.897,76
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-65.191,13	-93.961,92	0,00	-96.859,68	-2.897,76
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-65.191,13	-93.961,92	0,00	-96.859,68	-2.897,76
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-65.191,13	-93.961,92	0,00	-96.859,68	-2.897,76

Teil-Rechnung 2009

Bereich 03

Schulträgeraufgaben

Gruppe 03-07

Sonstige schulische Aufgaben (Schularten übergreifend)**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
9	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen	5.752,99	18.480,00	0,00	-1.643,36
11	- Versorgungsauszahlungen	3.080,74	9.340,00	0,00	139,61
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74,05	130,00	0,00	3,04
15	- Sonstige Auszahlungen	59.297,90	62.611,92	0,00	20,79
16	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	68.205,68	90.561,92	0,00	-1.479,92
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-68.205,68	-90.561,92	0,00	1.479,92
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	292.957,00	336.000,00	0,00	910,00
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	292.957,00	336.000,00	0,00	910,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	292.957,00	336.000,00	0,00	910,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	224.751,32	245.438,08	0,00	2.389,92

Teil-Rechnung 2009

Bereich 04 Kultur und Wissenschaft

Produktdefinition

Verantwortlich FB4,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	8,32 EUR	10,19 EUR	9,93 EUR	-0,26 EUR
Ergebnis je Einwohner	-7,79 EUR	-10,00 EUR	-9,71 EUR	0,29 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,90	0,95	0,95	0,00
davon Gehobener Dienst	0,82	0,85	0,85	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,08	0,10	0,10	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.789,00	3.000,00	0,00	3.344,55	344,55
7 + Sonstige ordentliche Erträge	4.960,98	50,00	0,00	2.517,95	2.467,95
10 = Ordentliche Erträge	8.749,98	3.050,00	0,00	5.862,50	2.812,50
11 - Personalaufwendungen	45.222,94	53.800,00	0,00	59.741,51	5.941,51
12 - Versorgungsaufwendungen	5.530,97	7.400,00	0,00	7.705,18	305,18
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	984,77	660,00	0,00	651,61	-8,39
14 - Bilanzielle Abschreibungen	116,35	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	58.506,04	65.740,00	0,00	63.171,81	-2.568,19
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.687,17	29.240,00	0,00	24.123,13	-5.116,87
17 = Ordentliche Aufwendungen	129.048,24	156.840,00	0,00	155.393,24	-1.446,76
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-120.298,26	-153.790,00	0,00	-149.530,74	4.259,26
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-120.298,26	-153.790,00	0,00	-149.530,74	4.259,26
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-120.298,26	-153.790,00	0,00	-149.530,74	4.259,26
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-120.298,26	-153.790,00	0,00	-149.530,74	4.259,26

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.789,00	3.000,00	0,00	3.344,55	344,55
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 04 Kultur und Wissenschaft

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
9	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	3.789,00	3.050,00	0,00	3.344,55	294,55
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	45.215,30	50.760,00	0,00	50.254,42	-505,58
11	- Versorgungsauszahlungen	7.605,24	7.400,00	0,00	7.510,55	110,55
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	455,17	660,00	0,00	687,04	27,04
14	- Transferauszahlungen	58.506,04	65.740,00	0,00	63.171,81	-2.568,19
15	- Sonstige Auszahlungen	18.531,81	29.240,00	0,00	23.861,32	-5.378,68
16	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	130.313,56	153.800,00	0,00	145.485,14	-8.314,86
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-126.524,56	-150.750,00	0,00	-142.140,59	8.609,41
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116,35	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	116,35	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-116,35	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-126.640,91	-150.750,00	0,00	-142.140,59	8.609,41

Teil-Rechnung 2009

Bereich 04 Kultur und Wissenschaft
Gruppe 04-01 Kulturförderung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Kulturförderung umfasst sämtliche Leistungen zur Förderung der Heimat- und Kulturpflege, der Durchführung von kulturellen Veranstaltungen, die Förderung von Vereinen und Verbänden sowie die Erschließung und Erhaltung von Archivgut.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Beschlüsse der Fachausschüsse
Ziele
- Sicherung eines attraktiven Kunst- und Kulturangebotes und Bildung eines historischen Bewusstseins in allen Drensteinfurter Bevölkerungsgruppen - Kooperation im Kulturbereich mit der IG Werbung, dem Synagogen- und Kunst- und Kulturverein, den Kirchengemeinden sowie den sonstigen Vereinen
Zielgruppen
Bürgerinnen/Bürger, Vereine, Verbände, Urlauber, Gäste

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	3,64 EUR	4,74 EUR	4,50 EUR	-0,24 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-3,20 EUR	-4,55 EUR	-4,28 EUR	0,27 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,66	0,68	0,68	0,00
davon Gehobener Dienst	0,58	0,58	0,58	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,08	0,10	0,10	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.789,00	3.000,00	0,00	3.344,55	344,55
7 + Sonstige ordentliche Erträge	3.427,92	50,00	0,00	1.741,20	1.691,20
10 = Ordentliche Erträge	7.216,92	3.050,00	0,00	5.085,75	2.035,75
11 - Personalaufwendungen	33.122,29	37.680,00	0,00	41.804,78	4.124,78
12 - Versorgungsaufwendungen	3.803,76	5.110,00	0,00	5.320,88	210,88
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	672,31	440,00	0,00	433,24	-6,76
14 - Bilanzielle Abschreibungen	116,35	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	3.989,00	3.740,00	0,00	3.489,00	-251,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.064,36	26.020,00	0,00	20.154,41	-5.865,59
17 = Ordentliche Aufwendungen	56.768,07	72.990,00	0,00	71.202,31	-1.787,69
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-49.551,15	-69.940,00	0,00	-66.116,56	3.823,44
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-49.551,15	-69.940,00	0,00	-66.116,56	3.823,44
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Gruppe 04-01 Kulturförderung

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-49.551,15	-69.940,00	0,00	-66.116,56	3.823,44
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-49.551,15	-69.940,00	0,00	-66.116,56	3.823,44

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.789,00	3.000,00	0,00	3.344,55	344,55
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	3.789,00	3.050,00	0,00	3.344,55	294,55
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	33.078,52	35.480,00	0,00	35.143,89	-336,11
11 - Versorgungsauszahlungen	5.238,58	5.110,00	0,00	5.186,35	76,35
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	307,84	440,00	0,00	457,11	17,11
14 - Transferauszahlungen	3.989,00	3.740,00	0,00	3.489,00	-251,00
15 - Sonstige Auszahlungen	14.937,34	26.020,00	0,00	19.870,71	-6.149,29
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	57.551,28	70.790,00	0,00	64.147,06	-6.642,94
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-53.762,28	-67.740,00	0,00	-60.802,51	6.937,49
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116,35	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	116,35	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-116,35	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-53.878,63	-67.740,00	0,00	-60.802,51	6.937,49

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
04-01-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0

Teil-Rechnung 2009

Bereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Gruppe 04-02 **Musikschule**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Zur Produktgruppe Musikschule gehört die Mitgliedschaft zur Musikschule Beckum-Warendorf. Die Musikschule dient der musikalischen Erziehung und Bildung und soll Kinder und Jugendliche auf breiter Basis an die Musik heranzuführen und nach Neigung und Begabung im instrumentalen Unterricht fördern.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Öffentlich-rechtl. Vereinbarung der beteiligten Städte und des Kreises Warendorf
Ziele
- Sicherstellung eines bedarfsgerechten Musikschulangebotes - Aufrechterhaltung und Ausbau des Angebotes der Kreismusikschule - Ausbau der Kooperation zwischen der Musikschule und der offenen Ganztagsgrundschule
Zielgruppen
Kinder, Jugendliche

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang <i>Anzahl Musikschüler/innen</i>		413	419	6
Spitzenkennzahlen <i>Aufwand je Musikschüler/in</i> <i>Aufwand je Einwohner</i> <i>Ergebnis je Einwohner</i>	2,53 EUR -2,49 EUR	96,25 EUR 2,71 EUR -2,71 EUR	99,11 EUR 2,71 EUR -2,71 EUR	2,86 EUR 0,00 EUR 0,00 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen davon Gehobener Dienst	0,04 0,04	0,04 0,04	0,04 0,04	0,00 0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
7 + Sonstige ordentliche Erträge	692,94	0,00	0,00	347,92	347,92
10 = Ordentliche Erträge	692,94	0,00	0,00	347,92	347,92
11 - Personalaufwendungen	1.733,07	2.410,00	0,00	3.034,48	624,48
12 - Versorgungsaufwendungen	782,68	1.030,00	0,00	1.072,47	42,47
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75,25	50,00	0,00	51,71	1,71
15 - Transferaufwendungen	36.313,12	38.000,00	0,00	37.522,24	-477,76
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	143,79	140,00	0,00	144,07	4,07
17 = Ordentliche Aufwendungen	39.047,91	41.630,00	0,00	41.824,97	194,97
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-38.354,97	-41.630,00	0,00	-41.477,05	152,95
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-38.354,97	-41.630,00	0,00	-41.477,05	152,95
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Gruppe 04-02 Musikschule

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-38.354,97	-41.630,00	0,00	-41.477,05	152,95
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-38.354,97	-41.630,00	0,00	-41.477,05	152,95

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	1.827,36	2.030,00	0,00	1.846,31	-183,69
11 - Versorgungsauszahlungen	1.071,72	1.030,00	0,00	1.045,39	15,39
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36,64	50,00	0,00	56,16	6,16
14 - Transferauszahlungen	36.313,12	38.000,00	0,00	37.522,24	-477,76
15 - Sonstige Auszahlungen	135,88	140,00	0,00	150,40	10,40
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	39.384,72	41.250,00	0,00	40.620,50	-629,50
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-39.384,72	-41.250,00	0,00	-40.620,50	629,50
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-39.384,72	-41.250,00	0,00	-40.620,50	629,50

Teil-Rechnung 2009

Bereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Gruppe 04-03 Volkshochschule

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Zur Produktgruppe Volkshochschule gehört die Verbandszugehörigkeit zur Volkshochschule Ahlen-Sendenhorst-Drensteinfurt. Die Volkshochschule führt Lehr-, Informations- und Beratungsveranstaltungen zur allgemeinen und beruflichen Weiterbildung durch. Neben der Verbandszugehörigkeit erfolgt eine Förderung durch die Bereitstellung städtischer Räumlichkeiten im Kulturbahnhof und den Schulen.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Öffentlich-rechtl. Vereinbarung der beteiligten Städte und des Kreises Warendorf
Ziele
- Sicherstellung eines bedarfsgerechten Weiterbildungsangebotes - Aufrechterhaltung und Ausbau des Angebotes der Volkshochschule
Zielgruppen
Beucherinnen/Besucher der Weiterbildungsangebote und Veranstaltungen der VHS

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl Teilnehmer insgesamt	1.885	1.397	1.572	175
Anzahl Teilnehmer Kurse	773	668	631	-37
Anzahl Teilnehmer Veranstaltungen	1.112	729	816	87
Zahl der Kurse/Veranstaltungen	104	85	125	40
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Teilnehmer/in	17,52 EUR	30,22 EUR	26,53 EUR	-3,69 EUR
Aufwand je Einwohner	2,15 EUR	2,74 EUR	2,72 EUR	-0,02 EUR
Ergebnis je Einwohner	-2,10 EUR	-2,74 EUR	-2,72 EUR	0,02 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,20	0,23	0,23	0,00
davon Gehobener Dienst	0,20	0,23	0,23	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
7 + Sonstige ordentliche Erträge	840,12	0,00	0,00	428,83	428,83
10 = Ordentliche Erträge	840,12	0,00	0,00	428,83	428,83
11 - Personalaufwendungen	10.367,58	13.710,00	0,00	14.902,25	1.192,25
12 - Versorgungsaufwendungen	944,53	1.260,00	0,00	1.311,83	51,83
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237,21	170,00	0,00	166,66	-3,34
15 - Transferaufwendungen	18.203,92	24.000,00	0,00	22.160,57	-1.839,43
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.479,02	3.080,00	0,00	3.824,65	744,65
17 = Ordentliche Aufwendungen	33.232,26	42.220,00	0,00	42.365,96	145,96
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-32.392,14	-42.220,00	0,00	-41.937,13	282,87
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Gruppe 04-03 Volkshochschule

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
		EUR	EUR		
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-32.392,14	-42.220,00	0,00	-41.937,13	282,87
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-32.392,14	-42.220,00	0,00	-41.937,13	282,87
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-32.392,14	-42.220,00	0,00	-41.937,13	282,87

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
		EUR	EUR		
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	10.309,42	13.250,00	0,00	13.264,22	14,22
11 - Versorgungsauszahlungen	1.294,94	1.260,00	0,00	1.278,81	18,81
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110,69	170,00	0,00	173,77	3,77
14 - Transferauszahlungen	18.203,92	24.000,00	0,00	22.160,57	-1.839,43
15 - Sonstige Auszahlungen	3.458,59	3.080,00	0,00	3.840,21	760,21
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	33.377,56	41.760,00	0,00	40.717,58	-1.042,42
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-33.377,56	-41.760,00	0,00	-40.717,58	1.042,42
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-33.377,56	-41.760,00	0,00	-40.717,58	1.042,42

Teil-Rechnung 2009

Bereich 05 Soziale Leistungen

Produktdefinition

Verantwortlich

FB4,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	49,54 EUR	59,20 EUR	52,48 EUR	-6,72 EUR
Ergebnis je Einwohner	-25,33 EUR	-40,57 EUR	-29,35 EUR	11,22 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	6,31	6,25	6,25	0,00
davon Gehobener Dienst	3,00	3,00	3,00	0,00
davon Mittlerer Dienst	3,31	3,25	3,25	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.995,64	8.790,00	0,00	6.995,64	-1.794,36
3 + Sonstige Transfererträge	29.131,63	6.550,00	0,00	50.995,47	44.445,47
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.796,19	45.420,00	0,00	41.628,16	-3.791,84
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	256.655,35	226.000,00	0,00	253.560,85	27.560,85
7 + Sonstige ordentliche Erträge	42.115,36	0,00	0,00	18.860,26	18.860,26
10 = Ordentliche Erträge	376.694,17	286.760,00	0,00	372.040,38	85.280,38
11 - Personalaufwendungen	253.966,06	298.350,00	0,00	338.702,64	40.352,64
12 - Versorgungsaufwendungen	42.610,82	55.290,00	0,00	57.576,19	2.286,19
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.311,54	77.030,00	0,00	56.439,01	-20.590,99
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.192,68	10.210,00	0,00	10.591,68	381,68
15 - Transferaufwendungen	347.766,39	405.660,00	0,00	301.232,67	-104.427,33
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.141,63	64.480,00	0,00	56.205,15	-8.274,85
17 = Ordentliche Aufwendungen	785.989,12	911.020,00	0,00	820.747,34	-90.272,66
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-409.294,95	-624.260,00	0,00	-448.706,96	175.553,04
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-409.294,95	-624.260,00	0,00	-448.706,96	175.553,04
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-409.294,95	-624.260,00	0,00	-448.706,96	175.553,04
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-409.294,95	-624.260,00	0,00	-448.706,96	175.553,04

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					

Teil-Rechnung 2009

Bereich 05 Soziale Leistungen

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	27.946,63	6.550,00	0,00	52.310,47	45.760,47
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.371,69	45.420,00	0,00	42.940,08	-2.479,92
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	256.838,21	226.000,00	0,00	257.282,48	31.282,48
7 + Sonstige Einzahlungen	1.644,81	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	331.801,34	277.970,00	0,00	352.533,03	74.563,03
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	255.936,98	277.930,00	0,00	271.934,56	-5.995,44
11 - Versorgungsauszahlungen	58.753,36	55.290,00	0,00	56.116,82	826,82
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.750,84	82.631,00	0,00	54.419,67	-28.211,33
14 - Transferauszahlungen	354.827,71	405.660,00	0,00	311.117,87	-94.542,13
15 - Sonstige Auszahlungen	55.448,73	64.480,00	0,00	56.965,94	-7.514,06
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	773.717,62	885.991,00	0,00	750.554,86	-135.436,14
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-441.916,28	-608.021,00	0,00	-398.021,83	209.999,17
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	399,00	0,00	399,00	0,00
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	399,00	0,00	399,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	-399,00	0,00	-399,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-441.916,28	-608.420,00	0,00	-398.420,83	209.999,17

Teil-Rechnung 2009

Bereich 05 Soziale Leistungen
Gruppe 05-01 Grundversorgungsleistungen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Grundversorgungsleistungen beinhaltet die Leistungen nach dem Sechsten und Zwölften Buch Sozialgesetzbuch. Hierzu zählen die Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Hilfen zur Gesundheit, Eingliederungshilfe für behinderte Menschen, Hilfe zur Pflege und zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten sowie die Hilfe in besonderen Lebenslagen sowie Rentenberatung.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
SGB XII, Bürgerliches Gesetzbuch, Gesetz zur Sicherung der Eingliederung Schwerbehinderter in Arbeit
Ziele
- Leistungen in Form von wirtschaftlicher Hilfe, Beratung und Integration zur Gewährleistung eines menschenwürdigen Daseins der Hilfeempfänger - Beratung und Unterstützung bei der Geltendmachung vorrangiger Ansprüche
Zielgruppen
Einwohnerinnen und Einwohner, die Anspruch auf sozialrechtliche Leistungen haben

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	2,65 EUR	3,10 EUR	3,22 EUR	0,12 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-2,51 EUR	-3,10 EUR	-3,22 EUR	-0,12 EUR
<i>Anzahl Fälle Grundsicherung bei Alter</i>	32	29	26	-3
<i>Anzahl Fälle Grundsicherung bei Erwerbsminderung</i>	27	27	28	1
<i>Anzahl Fälle Sozialhilfe</i>	19	14	13	-1

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,93	0,93	0,93	0,00
davon Gehobener Dienst	0,28	0,28	0,28	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,65	0,65	0,65	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.373,17	0,00	0,00	1.157,02	1.157,02
10 = Ordentliche Erträge	2.373,17	0,00	0,00	1.157,02	1.157,02
11 - Personalaufwendungen	36.655,52	42.340,00	0,00	45.765,98	3.425,98
12 - Versorgungsaufwendungen	2.634,60	3.390,00	0,00	3.530,31	140,31
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	834,27	580,00	0,00	573,96	-6,04
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.360,85	1.330,00	0,00	1.367,39	37,39
17 = Ordentliche Aufwendungen	41.485,24	47.640,00	0,00	51.237,64	3.597,64
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-39.112,07	-47.640,00	0,00	-50.080,62	-2.440,62
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-39.112,07	-47.640,00	0,00	-50.080,62	-2.440,62
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 05

Soziale Leistungen

Gruppe 05-01

Grundversorgungsleistungen**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	Erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-39.112,07	-47.640,00	0,00	-50.080,62	-2.440,62
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.112,07	-47.640,00	0,00	-50.080,62	-2.440,62

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	Erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	36.338,64	41.100,00	0,00	41.262,26	162,26
11 - Versorgungsauszahlungen	3.631,20	3.390,00	0,00	3.440,72	50,72
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	381,89	580,00	0,00	602,38	22,38
15 - Sonstige Auszahlungen	1.287,68	1.330,00	0,00	1.424,51	94,51
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	41.639,41	46.400,00	0,00	46.729,87	329,87
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-41.639,41	-46.400,00	0,00	-46.729,87	-329,87
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-41.639,41	-46.400,00	0,00	-46.729,87	-329,87

Teil-Rechnung 2009

Bereich 05
 Gruppe 05-02

Soziale Leistungen
Leistungen für Asylbewerber

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Leistung für Asylbewerber umfasst sämtliche Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz und dem Flüchtlingsaufnahmegesetz. Hierzu gehören insbesondere die Gewährung von Grundleistungen, Leistungen in besonderen Fällen und Hilfen zur Gesundheit. Die Aufgaben der Unterbringung in Wohnheimen ist in der Produktgruppe 05-05 Soziale Einrichtungen enthalten.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Asylbewerberleistungsgesetz, Ausführungsgesetz zum AsylbLG, Flüchtlingsaufnahmegesetz
Ziele
- Sicherung eines menschenwürdigen Daseins für Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge
Zielgruppen
Asylbewerber, Spätaussiedler, gedultete Ausländer, die Grundleistungen nach AsylbLG erhalten

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl Leistungsempfänger insgesamt	56	49	43	-6
Anzahl Leistungsempfänger nach § 3 AsylbLG	34	31	15	-16
Anzahl Leistungsempfänger erhöhte Leistg. analog SGB XII	22	18	28	10
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	21,79 EUR	25,41 EUR	19,34 EUR	-6,07 EUR
Ergebnis je Einwohner	-16,36 EUR	-23,30 EUR	-13,83 EUR	9,47 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,88	0,87	0,87	0,00
davon Gehobener Dienst	0,53	0,52	0,52	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,35	0,35	0,35	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
3 + Sonstige Transfererträge	29.131,63	6.550,00	0,00	50.995,47	44.445,47
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.413,00	26.000,00	0,00	33.511,00	7.511,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	3.308,34	0,00	0,00	1.603,65	1.603,65
10 = Ordentliche Erträge	83.852,97	32.550,00	0,00	86.110,12	53.560,12
11 - Personalaufwendungen	39.721,27	44.620,00	0,00	48.812,11	4.192,11
12 - Versorgungsaufwendungen	3.668,45	4.700,00	0,00	4.894,30	194,30
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.353,76	910,00	0,00	897,30	-12,70
15 - Transferaufwendungen	289.380,21	334.000,00	0,00	241.797,19	-92.202,81
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.179,72	6.820,00	0,00	2.535,41	-4.284,59
17 = Ordentliche Aufwendungen	336.303,41	391.050,00	0,00	298.936,31	-92.113,69
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-252.450,44	-358.500,00	0,00	-212.826,19	145.673,81
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 05

Soziale Leistungen

Gruppe 05-02

Leistungen für Asylbewerber**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-252.450,44	-358.500,00	0,00	-212.826,19	145.673,81
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-252.450,44	-358.500,00	0,00	-212.826,19	145.673,81
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-252.450,44	-358.500,00	0,00	-212.826,19	145.673,81

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	27.946,63	6.550,00	0,00	52.310,47	45.760,47
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	51.413,00	26.000,00	0,00	33.511,00	7.511,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	79.359,63	32.550,00	0,00	85.821,47	53.271,47
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	39.517,18	42.910,00	0,00	42.825,35	-84,65
11 - Versorgungsauszahlungen	5.059,77	4.700,00	0,00	4.770,28	70,28
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	621,93	910,00	0,00	946,31	36,31
14 - Transferauszahlungen	290.028,63	334.000,00	0,00	248.424,67	-85.575,33
15 - Sonstige Auszahlungen	2.062,39	6.820,00	0,00	2.627,09	-4.192,91
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	337.289,90	389.340,00	0,00	299.593,70	-89.746,30
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-257.930,27	-356.790,00	0,00	-213.772,23	143.017,77
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-257.930,27	-356.790,00	0,00	-213.772,23	143.017,77

Teil-Rechnung 2009

Bereich 05 Soziale Leistungen
 Gruppe 05-03 Grundsicherungsleistungen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Grundsicherungsleistungen umfasst die Leistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch. Hierzu zählen die Leistungen zur Eingliederung, Leistungen für Unterkunft und Heizung sowie sonstige Leistungen. Es werden hierüber die Personalkosten für das an die ARGE abgestellte Personal abgewickelt.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
SGB II, Kooperationsvereinbarung, Delegationssatzung, Mietrecht, Bürgerliches Gesetzbuch
Ziele
- Eingliederung in das Erwerbsleben - Sicherstellung des Lebensunterhalts
Zielgruppen
Einwohnerinnen/Einwohner, die Anspruch auf sozialrechtliche Leistungen haben

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl der Leistungsempfänger	455	455	456	1
Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	254	254	257	3
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	14,84 EUR	18,10 EUR	19,09 EUR	0,99 EUR
Ergebnis je Einwohner	0,28 EUR	-5,10 EUR	-4,75 EUR	0,35 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	3,55	3,52	3,52	0,00
davon Gehobener Dienst	2,05	2,03	2,03	0,00
davon Mittlerer Dienst	1,50	1,49	1,49	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	205.242,35	200.000,00	0,00	220.049,85	20.049,85
7 + Sonstige ordentliche Erträge	30.415,87	0,00	0,00	14.942,57	14.942,57
10 = Ordentliche Erträge	235.658,22	200.000,00	0,00	234.992,42	34.992,42
11 - Personalaufwendungen	134.741,09	166.150,00	0,00	195.344,80	29.194,80
12 - Versorgungsaufwendungen	33.673,17	43.810,00	0,00	45.621,27	1.811,27
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.843,11	2.590,00	0,00	2.558,85	-31,15
15 - Transferaufwendungen	54.326,18	60.000,00	0,00	52.775,48	-7.224,52
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.128,11	5.990,00	0,00	6.157,74	167,74
17 = Ordentliche Aufwendungen	232.711,66	278.540,00	0,00	302.458,14	23.918,14
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	2.946,56	-78.540,00	0,00	-67.465,72	11.074,28
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	2.946,56	-78.540,00	0,00	-67.465,72	11.074,28
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 05

Soziale Leistungen

Gruppe 05-03

Grundsicherungsleistungen**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.946,56	-78.540,00	0,00	-67.465,72	11.074,28
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	2.946,56	-78.540,00	0,00	-67.465,72	11.074,28

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	205.425,21	200.000,00	0,00	223.771,48	23.771,48
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	205.425,21	200.000,00	0,00	223.771,48	23.771,48
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	137.679,22	150.260,00	0,00	143.968,01	-6.291,99
11 - Versorgungsauszahlungen	46.431,19	43.810,00	0,00	44.465,10	655,10
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.760,56	2.590,00	0,00	2.690,12	100,12
14 - Transferauszahlungen	60.739,08	60.000,00	0,00	56.033,20	-3.966,80
15 - Sonstige Auszahlungen	5.799,20	5.990,00	0,00	6.414,45	424,45
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	252.409,25	262.650,00	0,00	253.570,88	-9.079,12
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-46.984,04	-62.650,00	0,00	-29.799,40	32.850,60
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-46.984,04	-62.650,00	0,00	-29.799,40	32.850,60

Stadt Drensteinfurt

Teil-Rechnung 2009

Bereich 05 Soziale Leistungen
 Gruppe 05-04 Sonstige soziale Leistungen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe der Sonstigen sozialen Leistungen beinhaltet die Gewährung von finanziellen Zuschüssen an örtliche Vereine, Verbände und Institutionen.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
Förderung des ehrenamtlichen sozialen Engagements.
Zielgruppen
Vereine, Verbände, Institutionen

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang <i>Anzahl der geförderten Träger</i>	8	8	8	0
Spitzenkennzahlen <i>Aufwand je Einwohner</i> <i>Ergebnis je Einwohner</i>	0,91 EUR -0,77 EUR	1,27 EUR -1,27 EUR	1,36 EUR -1,36 EUR	0,09 EUR -0,09 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen davon Gehobener Dienst	0,13 0,13	0,13 0,13	0,13 0,13	0,00 0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.373,17	0,00	0,00	1.157,02	1.157,02
10 = Ordentliche Erträge	2.373,17	0,00	0,00	1.157,02	1.157,02
11 - Personalaufwendungen	5.922,41	7.960,00	0,00	10.029,57	2.069,57
12 - Versorgungsaufwendungen	2.634,60	3.390,00	0,00	3.530,31	140,31
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	681,45	450,00	0,00	441,89	-8,11
15 - Transferaufwendungen	4.060,00	6.660,00	0,00	6.660,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.105,35	1.080,00	0,00	1.110,09	30,09
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.403,81	19.540,00	0,00	21.771,86	2.231,86
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-12.030,64	-19.540,00	0,00	-20.614,84	-1.074,84
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-12.030,64	-19.540,00	0,00	-20.614,84	-1.074,84
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-12.030,64	-19.540,00	0,00	-20.614,84	-1.074,84
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.030,64	-19.540,00	0,00	-20.614,84	-1.074,84

Teil-Rechnung 2009

Bereich 05 Soziale Leistungen
 Gruppe 05-04 Sonstige soziale Leistungen

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist	
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
9	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	6.247,26	6.720,00	0,00	6.119,08	-600,92
11	- Versorgungsauszahlungen	3.631,20	3.390,00	0,00	3.440,72	50,72
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	314,08	450,00	0,00	466,62	16,62
14	- Transferauszahlungen	4.060,00	6.660,00	0,00	6.660,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.046,03	1.080,00	0,00	1.156,62	76,62
16	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	15.298,57	18.300,00	0,00	17.843,04	-456,96
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-15.298,57	-18.300,00	0,00	-17.843,04	456,96
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-15.298,57	-18.300,00	0,00	-17.843,04	456,96

Teil-Rechnung 2009

Bereich 05 Soziale Leistungen
Gruppe 05-05 Soziale Einrichtungen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Soziale Einrichtungen beinhaltet die Bereitstellung von Unterkünften für die Unterbringung von Aussiedlern, Asylbewerbern und Obdachlosen. Die Personen sind in eigenen städtischen bzw. angemieteten Wohnräumen untergebracht.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Asylbewerberleistungsgesetz, Ausführungsgesetz zum AsylbLG, Flüchtlingsaufnahmegesetz
Ziele
- Sicherstellung einer menschenwürdigen Unterbringung der bedürftigen Personenkreise - Anpassung des Raumangebotes an den tatsächlichen Bedarf - Vermittlung in Normalwohnungen bei Erreichung eines gesicherten Aufenthaltsstatus
Zielgruppen
Personen, die Anspruch auf eine Unterbringung haben

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	9,36 EUR	11,32 EUR	9,47 EUR	-1,85 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-5,97 EUR	-7,80 EUR	-6,19 EUR	1,61 EUR
<i>Fläche der Übergangsheime</i>	961	961	961	0
<i>Anzahl der Bewohner in Übergangsheimen</i>	32	42	27	-15

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,82	0,80	0,80	0,00
davon Gehobener Dienst	0,01	0,04	0,04	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,81	0,76	0,76	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.995,64	8.790,00	0,00	6.995,64	-1.794,36
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.796,19	45.420,00	0,00	41.628,16	-3.791,84
7 + Sonstige ordentliche Erträge	3.644,81	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	52.436,64	54.210,00	0,00	48.623,80	-5.586,20
11 - Personalaufwendungen	36.925,77	37.280,00	0,00	38.750,18	1.470,18
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.598,95	72.500,00	0,00	51.967,01	-20.532,99
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.192,68	10.210,00	0,00	10.591,68	381,68
15 - Transferaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.367,60	49.260,00	0,00	45.034,52	-4.225,48
17 = Ordentliche Aufwendungen	161.085,00	174.250,00	0,00	146.343,39	-27.906,61
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-108.648,36	-120.040,00	0,00	-97.719,59	22.320,41
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-108.648,36	-120.040,00	0,00	-97.719,59	22.320,41
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 05 Soziale Leistungen
 Gruppe 05-05 Soziale Einrichtungen

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-108.648,36	-120.040,00	0,00	-97.719,59	22.320,41
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-108.648,36	-120.040,00	0,00	-97.719,59	22.320,41

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.371,69	45.420,00	0,00	42.940,08	-2.479,92
7 + Sonstige Einzahlungen	1.644,81	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	47.016,50	45.420,00	0,00	42.940,08	-2.479,92
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	36.154,68	36.940,00	0,00	37.759,86	819,86
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.672,38	78.101,00	0,00	49.714,24	-28.386,76
14 - Transferauszahlungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	45.253,43	49.260,00	0,00	45.343,27	-3.916,73
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	127.080,49	169.301,00	0,00	132.817,37	-36.483,63
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-80.063,99	-123.881,00	0,00	-89.877,29	34.003,71
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	399,00	0,00	399,00	0,00
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	399,00	0,00	399,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	-399,00	0,00	-399,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-80.063,99	-124.280,00	0,00	-90.276,29	34.003,71

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
05-05-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	0,0	-0,3	0,0	-0,3	0,0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0

Teil-Rechnung 2009

Bereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktdefinition

Verantwortlich FB4,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	26,95 EUR	28,31 EUR	26,79 EUR	-1,52 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-24,90 EUR	-27,19 EUR	-24,87 EUR	2,32 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	1,98	2,17	2,17	0,00
davon Gehobener Dienst	0,80	0,90	0,90	0,00
davon Mittlerer Dienst	1,18	1,27	1,27	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.525,65	12.750,00	0,00	12.910,74	160,74
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.601,64	4.600,00	0,00	4.601,64	1,64
7 + Sonstige ordentliche Erträge	13.121,31	0,00	0,00	5.915,08	5.915,08
10 = Ordentliche Erträge	27.248,60	17.350,00	0,00	23.427,46	6.077,46
11 - Personalaufwendungen	106.842,28	117.190,00	0,00	124.109,03	6.919,03
12 - Versorgungsaufwendungen	3.507,49	4.450,00	0,00	4.632,21	182,21
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.454,49	18.860,00	0,00	14.356,76	-4.503,24
14 - Bilanzielle Abschreibungen	81.539,73	68.920,00	0,00	69.034,68	114,68
15 - Transferaufwendungen	210.654,66	183.850,00	0,00	165.859,25	-17.990,75
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.233,40	42.430,00	0,00	37.203,21	-5.226,79
17 = Ordentliche Aufwendungen	434.232,05	435.700,00	0,00	415.195,14	-20.504,86
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-406.983,45	-418.350,00	0,00	-391.767,68	26.582,32
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-406.983,45	-418.350,00	0,00	-391.767,68	26.582,32
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-406.983,45	-418.350,00	0,00	-391.767,68	26.582,32
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-406.983,45	-418.350,00	0,00	-391.767,68	26.582,32

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.347,82	6.500,00	0,00	8.672,26	2.172,26

Teil-Rechnung 2009

Bereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.601,64	4.600,00	0,00	4.601,64	1,64
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	3.890,45	3.890,45
9	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	13.949,46	11.100,00	0,00	17.164,35	6.064,35
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	105.198,74	114.580,00	0,00	116.134,95	1.554,95
11	- Versorgungsauszahlungen	4.822,12	4.450,00	0,00	4.516,29	66,29
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.778,98	29.360,00	0,00	14.301,61	-15.058,39
14	- Transferauszahlungen	208.654,66	183.850,00	0,00	160.545,33	-23.304,67
15	- Sonstige Auszahlungen	19.397,90	42.430,00	0,00	36.990,66	-5.439,34
16	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	348.852,40	374.670,00	0,00	332.488,84	-42.181,16
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-334.902,94	-363.570,00	0,00	-315.324,49	48.245,51
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.693,98	47.343,63	16.343,63	41.576,03	-5.767,60
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	85.693,98	47.343,63	16.343,63	41.576,03	-5.767,60
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-75.693,98	-47.343,63	-16.343,63	-41.576,03	5.767,60
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-410.596,92	-410.913,63	-16.343,63	-356.900,52	54.013,11

Stadt Drensteinfurt

Teil-Rechnung 2009

Bereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Gruppe 06-01 Tageseinrichtungen für Kinder

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Tageseinrichtungen für Kinder umfasst sämtliche Maßnahmen zur Bereitstellung von Förderplätzen in den Kindergärten. Sämtliche Kindergärten in der Stadt Drensteinfurt werden von dritten Trägern (Kirchen oder Elterninitiativen) geführt, die von der Stadt Zuschüsse erhalten.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Gesetz über die Kindertageseinrichtungen, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Ratsbeschlüsse, Verträge
Ziele
- Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes zur Tagesbetreuung von Kindern - Ausbau der Betreuungsangebote für Kinder unter 3 Jahren
Zielgruppen
Kinder, Eltern, Familien

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl Kindertageseinrichtungen	8	8	8	0
Anzahl Gruppen	25	26	25	-1
Anzahl betreute Kinder 3 Jahre und älter	521	519	484	-35
Anzahl betreute Kinder unter 3 Jahren	58	58	59	1
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	13,62 EUR	12,16 EUR	10,95 EUR	-1,21 EUR
Ergebnis je Einwohner	-13,15 EUR	-11,87 EUR	-10,65 EUR	1,22 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,21	0,22	0,22	0,00
davon Gehobener Dienst	0,16	0,16	0,16	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,05	0,06	0,06	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.601,64	4.600,00	0,00	4.601,64	1,64
7 + Sonstige ordentliche Erträge	12.974,13	0,00	0,00	1.432,12	1.432,12
10 = Ordentliche Erträge	17.575,77	4.600,00	0,00	6.033,76	1.433,76
11 - Personalaufwendungen	9.712,03	12.700,00	0,00	15.372,49	2.672,49
12 - Versorgungsaufwendungen	3.309,39	4.210,00	0,00	4.383,47	173,47
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298,53	200,00	0,00	197,54	-2,46
15 - Transferaufwendungen	193.129,77	164.600,00	0,00	148.775,34	-15.824,66
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.491,47	5.480,00	0,00	493,30	-4.986,70
17 = Ordentliche Aufwendungen	209.941,19	187.190,00	0,00	169.222,14	-17.967,86
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-192.365,42	-182.590,00	0,00	-163.188,38	19.401,62
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Gruppe 06-01

Tageseinrichtungen für Kinder**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
		EUR	EUR		
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-192.365,42	-182.590,00	0,00	-163.188,38	19.401,62
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-192.365,42	-182.590,00	0,00	-163.188,38	19.401,62
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-192.365,42	-182.590,00	0,00	-163.188,38	19.401,62

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
		EUR	EUR		
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.601,64	4.600,00	0,00	4.601,64	1,64
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	4.601,64	4.600,00	0,00	4.601,64	1,64
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	10.070,93	11.170,00	0,00	10.491,45	-678,55
11 - Versorgungsauszahlungen	4.554,10	4.210,00	0,00	4.272,87	62,87
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135,61	9.200,00	0,00	208,18	-8.991,82
14 - Transferauszahlungen	193.129,77	164.600,00	0,00	141.461,42	-23.138,58
15 - Sonstige Auszahlungen	3.465,11	5.480,00	0,00	514,08	-4.965,92
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	211.355,52	194.660,00	0,00	156.948,00	-37.712,00
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-206.753,88	-190.060,00	0,00	-152.346,36	37.713,64
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-206.753,88	-190.060,00	0,00	-152.346,36	37.713,64

Teil-Rechnung 2009

Bereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Gruppe 06-02 **Kinder- und Jugendarbeit**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Kinder- und Jugendarbeit umfasst alle Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit innerhalb (z. B. Betrieb des Jugendtreffs im Kulturbahnhof und im Jugendheim Rinkerode) und außerhalb (u. a. Unterstützung der Jugendarbeit in den Vereinen) von Einrichtungen.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Landesjugendplan, Beschlüsse der politischen Gremien
Ziele
Förderung und Entwicklung von Kindern und Jugendlichen in den Bereichen Freizeit, Bildung und Kultur.
Zielgruppen
Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Aus- und Fortbildung von Jugendleitern/innen				
- Anzahl Veranstaltungen	9	5	7	2
- Anzahl Teilnehmer/innen	149	40	178	138
Ferienprogramme				
- Anzahl Veranstaltungen	67	60	100	40
- Anzahl Teilnehmer/innen	422	400	605	205
Offene Treffs für Jugendliche				
- Anzahl Angebote	3	3	3	0
- Anzahl Öffnungstage JT Drensteinfurt	105	90	107	17
Offene Treffs für Kinder				
- Anzahl Angebote	2	3	3	0
- Anzahl Öffnungstage Café KIDZ	31	25	34	9
Zuschüsse zu Ferienfreizeiten				
- Anzahl Angebote	6	5	5	0
- Anzahl Teilnehmer/innen	209	200	281	81
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	4,39 EUR	6,44 EUR	6,22 EUR	-0,22 EUR
Ergebnis je Einwohner	-3,78 EUR	-6,02 EUR	-5,25 EUR	0,77 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,34	0,38	0,38	0,00
davon Gehobener Dienst	0,33	0,38	0,38	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,01	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.347,82	6.500,00	0,00	11.843,76	5.343,76
7 + Sonstige ordentliche Erträge	73,59	0,00	0,00	3.038,84	3.038,84
10 = Ordentliche Erträge	9.421,41	6.500,00	0,00	14.882,60	8.382,60
11 - Personalaufwendungen	24.036,49	27.480,00	0,00	28.626,58	1.146,58
12 - Versorgungsaufwendungen	99,05	120,00	0,00	124,37	4,37

Stadt Drensteinfurt

Teil-Rechnung 2009

Bereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Gruppe 06-02 Kinder- und Jugendarbeit

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.404,93	10.230,00	0,00	8.837,66	-1.392,34
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.200,99	7.550,00	0,00	7.022,94	-527,06
15 - Transferaufwendungen	16.590,89	19.000,00	0,00	17.083,91	-1.916,09
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.502,09	34.760,00	0,00	34.458,80	-301,20
17 = Ordentliche Aufwendungen	67.834,44	99.140,00	0,00	96.154,26	-2.985,74
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-58.413,03	-92.640,00	0,00	-81.271,66	11.368,34
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-58.413,03	-92.640,00	0,00	-81.271,66	11.368,34
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-58.413,03	-92.640,00	0,00	-81.271,66	11.368,34
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-58.413,03	-92.640,00	0,00	-81.271,66	11.368,34

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.347,82	6.500,00	0,00	8.672,26	2.172,26
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	9.347,82	6.500,00	0,00	11.672,26	5.172,26
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	23.547,59	27.430,00	0,00	28.007,69	577,69
11 - Versorgungsauszahlungen	134,01	120,00	0,00	121,71	1,71
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.648,90	11.730,00	0,00	8.769,06	-2.960,94
14 - Transferauszahlungen	14.590,89	19.000,00	0,00	19.083,91	83,91
15 - Sonstige Auszahlungen	13.812,91	34.760,00	0,00	34.132,01	-627,99
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	57.734,30	93.040,00	0,00	90.114,38	-2.925,62
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-48.386,48	-86.540,00	0,00	-78.442,12	8.097,88
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	178,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	178,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-178,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-48.564,48	-87.540,00	0,00	-78.442,12	9.097,88

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2009

Bereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Gruppe 06-02 **Kinder- und Jugendarbeit**

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2008 TEUR	fortgeschr. Ansatz 2009 TEUR	davon übertr. Erm. 2009 TEUR	Ist-Ergebnis 2009 TEUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
06-02-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	-0,1	-1,0	0,0	0,0	1,0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,1	1,0	0,0	0,0	-1,0

Teil-Rechnung 2009

Teil-Rechnung 2009

Bereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Gruppe 06-03 Bereitstellung von Spielplätzen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Bereitstellung von Spielplätzen umfasst die Planung, Einrichtung und Wartung von Spielplätzen und Spielräumen in der Stadt Drensteinfurt. Dazu zählen Spiel- und Bolzplätze, Skateranlagen und sonstige Freispielplätze. Die Planung und Durchführung der investiven Maßnahmen erfolgen auf der Grundlage des Spielraumberichtes, der in engem Zusammenhang mit der städtebaulichen Entwicklung kontinuierlich fortgeschrieben wird.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Normen für die Sicherheit von Spielgeräten, Baugesetzgebung, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
Bedarfsgerechte und wohnortnahe Einrichtung und Bereitstellung von Spielplätzen und Spielräumen in enger Zusammenarbeit mit den Kindern, Eltern bzw. Anwohnern.
Zielgruppen
Kinder, Jugendliche

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl Spielplätze				
- Kinderspielplätze	24	24	24	0
- Abenteuerspielplätze	3	3	3	0
- GünSpielplätze	1	1	2	1
- Skateranlagen	2	2	2	0
- SpielPunkte	1	1	3	2
- Schulspielplätze	2	2	2	0
- Ballspielplätze	8	8	7	-1
Spielplätze mit Erneuerungsbedarf	3	2		-2
Neuanlage von Spielplätzen		0		0
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	8,94 EUR	9,71 EUR	9,63 EUR	-0,08 EUR
Ergebnis je Einwohner	-7,97 EUR	-9,30 EUR	-8,97 EUR	0,33 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	1,43	1,57	1,57	0,00
davon Gehobener Dienst	0,31	0,36	0,36	0,00
davon Mittlerer Dienst	1,12	1,21	1,21	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177,83	6.250,00	0,00	1.066,98	-5.183,02
7 + Sonstige ordentliche Erträge	73,59	0,00	0,00	1.444,12	1.444,12
10 = Ordentliche Erträge	251,42	6.250,00	0,00	2.511,10	-3.738,90
11 - Personalaufwendungen	73.093,76	77.010,00	0,00	80.109,96	3.099,96
12 - Versorgungsaufwendungen	99,05	120,00	0,00	124,37	4,37
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.751,03	8.430,00	0,00	5.321,56	-3.108,44

Teil-Rechnung 2009

Bereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Gruppe 06-03

Bereitstellung von Spielplätzen

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	Erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
14 - Bilanzielle Abschreibungen	74.338,74	61.370,00	0,00	62.011,74	641,74
15 - Transferaufwendungen	934,00	250,00	0,00	0,00	-250,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.239,84	2.190,00	0,00	2.251,11	61,11
17 = Ordentliche Aufwendungen	156.456,42	149.370,00	0,00	149.818,74	448,74
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-156.205,00	-143.120,00	0,00	-147.307,64	-4.187,64
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-156.205,00	-143.120,00	0,00	-147.307,64	-4.187,64
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-156.205,00	-143.120,00	0,00	-147.307,64	-4.187,64
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-156.205,00	-143.120,00	0,00	-147.307,64	-4.187,64

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	Erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	890,45	890,45
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	890,45	890,45
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	71.580,22	75.980,00	0,00	77.635,81	1.655,81
11 - Versorgungsauszahlungen	134,01	120,00	0,00	121,71	1,71
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.994,47	8.430,00	0,00	5.324,37	-3.105,63
14 - Transferauszahlungen	934,00	250,00	0,00	0,00	-250,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.119,88	2.190,00	0,00	2.344,57	154,57
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	79.762,58	86.970,00	0,00	85.426,46	-1.543,54
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-79.762,58	-86.970,00	0,00	-84.536,01	2.433,99
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.515,98	46.343,63	16.343,63	41.576,03	-4.767,60
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	85.515,98	46.343,63	16.343,63	41.576,03	-4.767,60
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-75.515,98	-46.343,63	-16.343,63	-41.576,03	4.767,60
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-155.278,56	-133.313,63	-16.343,63	-126.112,04	7.201,59

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	Erm.	2009	2009
	TEUR	2009	2009	TEUR	TEUR

Teil-Rechnung 2009

Bereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Gruppe 06-03

Bereitstellung von Spielplätzen**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
06-03-01-01 KSP Allgemein	-21,8	-5,0	0,0	-7,0	-2,0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21,8	5,0	0,0	7,0	2,0
06-03-01-02 KSP Viehfeldstraße	0,0	-15,0	0,0	0,0	15,0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	15,0	0,0	0,0	-15,0
06-03-01-03 KSP Mersch	-26,2	0,0	0,0	0,0	0,0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26,2	0,0	0,0	0,0	0,0
06-03-01-04 Bolzplatz Göttendorfer Weg	0,0	-10,0	0,0	0,0	10,0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	10,0	0,0	0,0	-10,0
06-03-01-05 KSP Lindenweg (Strontianitspielplatz)	-12,2	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22,2	0,0	0,0	0,0	0,0
06-03-01-07 KSP Rankauer Weg	0,0	0,0	0,0	-18,0	-18,0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	18,0	18,0
06-03-01-09 KSP Meerkamp	-15,1	-16,3	-16,3	-16,3	0,0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15,1	16,3	16,3	16,3	0,0

Teil-Rechnung 2009

Stadt Drensteinfurt

Teil-Rechnung 2009

Bereich 08 Sportförderung

Produktdefinition

Verantwortlich

FB4,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	39,16 EUR	39,43 EUR	38,41 EUR	-1,02 EUR
Ergebnis je Einwohner	-31,74 EUR	-32,12 EUR	-31,26 EUR	0,86 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	5,20	5,14	5,14	0,00
davon Gehobener Dienst	0,32	0,32	0,32	0,00
davon Mittlerer Dienst	3,38	3,32	3,32	0,00
davon Einfacher Dienst	0,50	0,50	0,50	0,00
davon Auszubildende	1,00	1,00	1,00	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.190,68	23.810,00	0,00	36.190,68	12.380,68
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.331,83	80.000,00	0,00	84.781,12	4.781,12
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.574,90	2.100,00	0,00	3.149,35	1.049,35
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.322,61	6.600,00	0,00	5.415,50	-1.184,50
7 + Sonstige ordentliche Erträge	54.750,85	0,00	0,00	2.335,73	2.335,73
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	3.956,75	3.956,75
10 = Ordentliche Erträge	183.170,87	112.510,00	0,00	135.829,13	23.319,13
11 - Personalaufwendungen	225.207,09	227.970,00	0,00	239.721,20	11.751,20
12 - Versorgungsaufwendungen	4.010,71	5.330,00	0,00	5.549,54	219,54
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.591,03	187.960,00	0,00	169.606,85	-18.353,15
14 - Bilanzielle Abschreibungen	126.801,42	137.270,00	0,00	132.191,95	-5.078,05
15 - Transferaufwendungen	44.685,04	15.480,00	0,00	15.475,04	-4,96
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.805,82	32.810,00	0,00	33.745,83	935,83
17 = Ordentliche Aufwendungen	606.101,11	606.820,00	0,00	596.290,41	-10.529,59
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-422.930,24	-494.310,00	0,00	-460.461,28	33.848,72
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-422.930,24	-494.310,00	0,00	-460.461,28	33.848,72
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-422.930,24	-494.310,00	0,00	-460.461,28	33.848,72
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-422.930,24	-494.310,00	0,00	-460.461,28	33.848,72

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2009

Bereich 08 Sportförderung

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.331,83	80.000,00	0,00	84.781,12	4.781,12
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.574,90	2.100,00	0,00	3.149,35	1.049,35
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.322,61	6.600,00	0,00	5.415,50	-1.184,50
7 + Sonstige Einzahlungen	23.830,98	27.190,00	0,00	23.510,58	-3.679,42
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	116.060,32	115.890,00	0,00	116.856,55	966,55
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	221.186,85	224.990,00	0,00	228.810,96	3.820,96
11 - Versorgungsauszahlungen	5.521,41	5.330,00	0,00	5.409,58	79,58
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	165.828,27	233.760,00	4.000,00	182.381,17	-51.378,83
14 - Transferauszahlungen	44.685,04	15.480,00	0,00	15.475,04	-4,96
15 - Sonstige Auszahlungen	65.534,51	60.000,00	0,00	57.338,55	-2.661,45
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	502.756,08	539.560,00	4.000,00	489.415,30	-50.144,70
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-386.695,76	-423.670,00	-4.000,00	-372.558,75	51.111,25
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	41.110,00	41.500,00	0,00	41.528,00	28,00
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	41.110,00	41.500,00	0,00	41.528,00	28,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	8.769,72	35.000,00	0,00	68.927,41	33.927,41
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.778,75	40.210,00	0,00	25.568,65	-14.641,35
28 von aktivierbaren Zuwendungen	20.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	57.548,47	125.210,00	50.000,00	144.496,06	19.286,06
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-16.438,47	-83.710,00	-50.000,00	-102.968,06	-19.258,06
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-403.134,23	-507.380,00	-54.000,00	-475.526,81	31.853,19

Teil-Rechnung 2009

Bereich 08 Sportförderung
 Gruppe 08-01 Sportaußenanlagen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Sportaußenanlagen umfasst alle Angelegenheiten der Bereitstellung und des Betriebes der Sportaußenanlagen, die vom Schulsport und von den Vereinen genutzt werden.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Landesverfassung NRW, Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), weitere landesgesetzliche Vorschriften
Ziele
- Bedarfsgerechte Versorgung der Schulen und Sportvereine sowie der sportinteressierten BürgerInnen mit Sportmöglichkeiten - Verbesserungen bei der Ausstattung und Pflege der Sportaußenanlagen
Zielgruppen
Schulen, Vereine, sportinteressierte Bürgerinnen/Bürger

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	7,93 EUR	12,48 EUR	11,51 EUR	-0,97 EUR
Ergebnis je Einwohner	-7,09 EUR	-10,63 EUR	-10,69 EUR	-0,06 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,20	1,00	1,00	0,00
davon Gehobener Dienst	0,10	0,10	0,10	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,10	0,90	0,90	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.336,96	21.800,00	0,00	12.336,96	-9.463,04
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,53	6.600,00	0,00	1.308,52	-5.291,48
7 + Sonstige ordentliche Erträge	43.910,21	0,00	0,00	456,62	456,62
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	3.956,75	3.956,75
10 = Ordentliche Erträge	56.847,70	28.400,00	0,00	18.058,85	-10.341,15
11 - Personalaufwendungen	11.569,46	47.020,00	0,00	49.183,10	2.163,10
12 - Versorgungsaufwendungen	467,84	600,00	0,00	624,49	24,49
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.438,96	79.400,00	0,00	69.332,94	-10.067,06
14 - Bilanzielle Abschreibungen	28.807,22	39.350,00	0,00	32.684,99	-6.665,01
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.511,49	25.650,00	0,00	26.119,96	469,96
17 = Ordentliche Aufwendungen	123.794,97	192.020,00	0,00	177.945,48	-14.074,52
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-66.947,27	-163.620,00	0,00	-159.886,63	3.733,37
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-66.947,27	-163.620,00	0,00	-159.886,63	3.733,37
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-66.947,27	-163.620,00	0,00	-159.886,63	3.733,37

Teil-Rechnung 2009

Bereich 08 Sportförderung
 Gruppe 08-01 Sportaußenanlagen

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-66.947,27	-163.620,00	0,00	-159.886,63	3.733,37

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	600,53	6.600,00	0,00	1.308,52	-5.291,48
7 + Sonstige Einzahlungen	153,23	0,00	0,00	956,44	956,44
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	753,76	6.600,00	0,00	2.264,96	-4.335,04
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	11.403,62	46.460,00	0,00	47.358,02	898,02
11 - Versorgungsauszahlungen	640,07	600,00	0,00	608,93	8,93
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.186,86	119.400,00	4.000,00	77.313,71	-42.086,29
15 - Sonstige Auszahlungen	25.502,93	25.650,00	0,00	26.126,98	476,98
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	99.733,48	192.110,00	4.000,00	151.407,64	-40.702,36
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-98.979,72	-185.510,00	-4.000,00	-149.142,68	36.367,32
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	41.110,00	41.500,00	0,00	41.528,00	28,00
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	41.110,00	41.500,00	0,00	41.528,00	28,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	8.769,72	35.000,00	0,00	68.927,41	33.927,41
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.252,02	36.000,00	0,00	22.515,21	-13.484,79
28 von aktivierbaren Zuwendungen	20.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	56.021,74	121.000,00	50.000,00	141.442,62	20.442,62
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-14.911,74	-79.500,00	-50.000,00	-99.914,62	-20.414,62
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-113.891,46	-265.010,00	-54.000,00	-249.057,30	15.952,70

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
08-01-01-01 Erstellung Umkleiden Sportanlage Drensteinfurt	-20,0	-50,0	-50,0	-50,0	0,0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	20,0	50,0	50,0	50,0	0,0
08-01-01-02 Sanierung Tennenplatz Rinkerode	0,0	-35,0	0,0	0,0	35,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	35,0	0,0	0,0	-35,0
08-01-01-04 Energetische Sanierung Sportanlage Drensteinfurt (KII)	0,0	0,0	0,0	-3,8	-3,8
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	3,8	3,8

Teil-Rechnung 2009

Bereich 08 Sportförderung
Gruppe 08-01 Sportaußenanlagen

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR
08-01-01-05 Energetische Sanierung Sportanlage Rinkerode (KII)	0,0	0,0	0,0	-59,0	-59,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	59,0	59,0
08-01-01-06 Energetische Sanierung Sportanlage Walstedde (KII)	0,0	0,0	0,0	-6,0	-6,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	6,0	6,0
08-01-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	-36,0	-36,0	0,0	-22,5	13,5
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8,7	0,0	0,0	0,0	0,0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27,2	36,0	0,0	22,5	-13,5

Teil-Rechnung 2009

Teil-Rechnung 2009

Bereich 08

Sportförderung

Gruppe 08-02

Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich**Produktdefinition**

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich umfasst die finanzielle, personelle und sächliche Förderung des Vereins- und Breitensports. Der Schwerpunkt liegt bei der Förderung der Jugendarbeit in den Sportvereinen.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Allg. und besondere Zuwendungsrichtlinien, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
- Förderung des Sports als wichtige gesellschaftspolitische Aufgabe - grundsätzliche Beibehaltung der bisherigen Sportförderpraxis - die jährliche Zuwendung für die Förderung des Jugendsports/Sportabzeichen soll nicht unter 3 Euro pro Kind fallen
Zielgruppen
Vereine, Verbände

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	6,58 EUR	2,42 EUR	2,48 EUR	0,06 EUR
Ergebnis je Einwohner	-6,01 EUR	-2,42 EUR	-2,21 EUR	0,21 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	1,20	0,36	0,36	0,00
davon Gehobener Dienst	0,09	0,09	0,09	0,00
davon Mittlerer Dienst	1,11	0,27	0,27	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.722,08	0,00	0,00	4.106,98	4.106,98
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.232,58	0,00	0,00	626,25	626,25
10 = Ordentliche Erträge	8.954,66	0,00	0,00	4.733,23	4.733,23
11 - Personalaufwendungen	53.165,26	17.430,00	0,00	19.068,96	1.638,96
12 - Versorgungsaufwendungen	1.384,96	1.840,00	0,00	1.916,27	76,27
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.114,54	730,00	0,00	719,79	-10,21
15 - Transferaufwendungen	44.685,04	15.480,00	0,00	15.475,04	-4,96
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.748,37	1.710,00	0,00	1.757,81	47,81
17 = Ordentliche Aufwendungen	102.098,17	37.190,00	0,00	38.937,87	1.747,87
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-93.143,51	-37.190,00	0,00	-34.204,64	2.985,36
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-93.143,51	-37.190,00	0,00	-34.204,64	2.985,36
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-93.143,51	-37.190,00	0,00	-34.204,64	2.985,36
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-93.143,51	-37.190,00	0,00	-34.204,64	2.985,36

Teil-Rechnung 2009

Bereich 08

Sportförderung

Gruppe 08-02

Förderung von Vereinen und Verbänden im Sportbereich**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.722,08	0,00	0,00	4.106,98	4.106,98
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	7.722,08	0,00	0,00	4.106,98	4.106,98
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	52.287,60	16.410,00	0,00	16.370,49	-39,51
11 - Versorgungsauszahlungen	1.905,00	1.840,00	0,00	1.867,54	27,54
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	505,00	730,00	0,00	754,41	24,41
14 - Transferauszahlungen	44.685,04	15.480,00	0,00	15.475,04	-4,96
15 - Sonstige Auszahlungen	1.654,77	1.710,00	0,00	1.830,49	120,49
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	101.037,41	36.170,00	0,00	36.297,97	127,97
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-93.315,33	-36.170,00	0,00	-32.190,99	3.979,01
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-93.315,33	-36.170,00	0,00	-32.190,99	3.979,01

Teil-Rechnung 2009

Bereich 08 Sportförderung
 Gruppe 08-03 Freibad

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Freibad umfasst alle Angelegenheiten im Zusammenhang mit der Bereitstellung und dem Betrieb des städtischen Freibades (Erlbad). Die Nutzung erfolgt sowohl durch die Schulen und Vereine als auch im öffentlichen Badebetrieb.
Verantwortlich
FB4,
Auftragsgrundlagen
Richtlinien zur Durchführung des Schulsports, sonstige vertraglichen Regelungen (Pachtverträge usw.)
Ziele
- Förderung des Freizeitsports - auch im Schul- und Vereinsbereich - Durchführung von Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung
Zielgruppen
Schulen, Besucherinnen/Besucher des Freibades

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	24,65 EUR	24,54 EUR	24,42 EUR	-0,12 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-18,64 EUR	-19,07 EUR	-18,36 EUR	0,71 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	3,80	3,78	3,78	0,00
davon Gehobener Dienst	0,13	0,13	0,13	0,00
davon Mittlerer Dienst	2,17	2,15	2,15	0,00
davon Einfacher Dienst	0,50	0,50	0,50	0,00
davon Auszubildende	1,00	1,00	1,00	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.853,72	2.010,00	0,00	23.853,72	21.843,72
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.331,83	80.000,00	0,00	84.781,12	4.781,12
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.574,90	2.100,00	0,00	3.149,35	1.049,35
7 + Sonstige ordentliche Erträge	9.608,06	0,00	0,00	1.252,86	1.252,86
10 = Ordentliche Erträge	117.368,51	84.110,00	0,00	113.037,05	28.927,05
11 - Personalaufwendungen	160.472,37	163.520,00	0,00	171.469,14	7.949,14
12 - Versorgungsaufwendungen	2.157,91	2.890,00	0,00	3.008,78	118,78
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.037,53	107.830,00	0,00	99.554,12	-8.275,88
14 - Bilanzielle Abschreibungen	97.994,20	97.920,00	0,00	99.506,96	1.586,96
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.545,96	5.450,00	0,00	5.868,06	418,06
17 = Ordentliche Aufwendungen	380.207,97	377.610,00	0,00	379.407,06	1.797,06
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-262.839,46	-293.500,00	0,00	-266.370,01	27.129,99
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-262.839,46	-293.500,00	0,00	-266.370,01	27.129,99
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 08 Sportförderung
 Gruppe 08-03 Freibad

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-262.839,46	-293.500,00	0,00	-266.370,01	27.129,99
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-262.839,46	-293.500,00	0,00	-266.370,01	27.129,99

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.331,83	80.000,00	0,00	84.781,12	4.781,12
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.574,90	2.100,00	0,00	3.149,35	1.049,35
7 + Sonstige Einzahlungen	23.677,75	27.190,00	0,00	22.554,14	-4.635,86
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	107.584,48	109.290,00	0,00	110.484,61	1.194,61
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	157.495,63	162.120,00	0,00	165.082,45	2.962,45
11 - Versorgungsauszahlungen	2.976,34	2.890,00	0,00	2.933,11	43,11
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.136,41	113.630,00	0,00	104.313,05	-9.316,95
15 - Sonstige Auszahlungen	38.376,81	32.640,00	0,00	29.381,08	-3.258,92
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	301.985,19	311.280,00	0,00	301.709,69	-9.570,31
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-194.400,71	-201.990,00	0,00	-191.225,08	10.764,92
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.526,73	4.210,00	0,00	3.053,44	-1.156,56
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.526,73	4.210,00	0,00	3.053,44	-1.156,56
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-1.526,73	-4.210,00	0,00	-3.053,44	1.156,56
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-195.927,44	-206.200,00	0,00	-194.278,52	11.921,48

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
08-03-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	-1,5	-4,2	0,0	-3,0	1,2
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1,5	4,2	0,0	3,0	-1,2

Teil-Rechnung 2009

Bereich 09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Produktdefinition

Verantwortlich

FB6,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	11,74 EUR	12,90 EUR	12,67 EUR	-0,23 EUR
Ergebnis je Einwohner	-10,82 EUR	-12,80 EUR	-12,40 EUR	0,40 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	1,70	1,70	1,70	0,00
davon Gehobener Dienst	1,50	1,50	1,50	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,20	0,20	0,20	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.885,00	500,00	0,00	229,00	-271,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.774,80	1.000,00	0,00	3.802,34	2.802,34
7 + Sonstige ordentliche Erträge	10.522,91	0,00	0,00	5.344,95	5.344,95
10 = Ordentliche Erträge	15.182,71	1.500,00	0,00	9.376,29	7.876,29
11 - Personalaufwendungen	87.401,89	95.150,00	0,00	107.001,21	11.851,21
12 - Versorgungsaufwendungen	11.662,46	15.670,00	0,00	16.318,34	648,34
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.108,44	1.400,00	0,00	1.380,05	-19,95
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.258,41	86.280,00	0,00	166.274,55	79.994,55
17 = Ordentliche Aufwendungen	228.431,20	198.500,00	0,00	290.974,15	92.474,15
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-213.248,49	-197.000,00	0,00	-281.597,86	-84.597,86
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-213.248,49	-197.000,00	0,00	-281.597,86	-84.597,86
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-213.248,49	-197.000,00	0,00	-281.597,86	-84.597,86
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-213.248,49	-197.000,00	0,00	-281.597,86	-84.597,86

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.885,00	500,00	0,00	229,00	-271,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.774,80	1.000,00	0,00	1.666,40	666,40
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	4.659,80	1.500,00	0,00	1.895,40	395,40

Teil-Rechnung 2009

Bereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	87.566,47	89.460,00	0,00	88.001,97	-1.458,03
11 - Versorgungsauszahlungen	16.072,59	15.670,00	0,00	15.904,39	234,39
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	966,39	1.400,00	0,00	1.450,95	50,95
15 - Sonstige Auszahlungen	124.400,30	86.280,00	0,00	159.302,67	73.022,67
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	229.005,75	192.810,00	0,00	264.659,98	71.849,98
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-224.345,95	-191.310,00	0,00	-262.764,58	-71.454,58
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.095,41	110.000,00	0,00	14.936,00	-95.064,00
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	4.095,41	110.000,00	0,00	14.936,00	-95.064,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	32.939,20	162.060,80	7.060,80	15.078,73	-146.982,07
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	32.939,20	162.060,80	7.060,80	15.078,73	-146.982,07
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-28.843,79	-52.060,80	-7.060,80	-142,73	51.918,07
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-253.189,74	-243.370,80	-7.060,80	-262.907,31	-19.536,51

Teil-Rechnung 2009

Bereich 09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Gruppe 09-01

**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen,
Geoinformationen****Produktdefinition**

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Räumliche Planungs- Entwicklungsmaßnahmen umfasst alle Angelegenheiten der Bauleitplanung sowie Maßnahmen der Stadterneuerung und der Baulandumlegung. Hierzu zählt außerdem die Erhebung und Führung der damit in unmittelbarem Zusammenhang stehenden Geobasisdaten.
Verantwortlich
FB6,
Auftragsgrundlagen
Baugesetzbuch, Raumordnungsgesetz, Landesplanungsgesetz, Bauordnung, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
- Umsetzung von städtebaulichen Leitzielen sowie der städtebaulichen Planung - Förderung eines stetigen und angemessenen Bevölkerungswachstums - Nachhaltige Umsetzung der städtischen Interessen bei der Neuaufstellung des Regionalplans Münsterland - Weiterentwicklung des Geo-Informationssystems und des Internet-Beteiligungsservers - Nutzung möglicher Potenziale zur Innenverdichtung
Zielgruppen
Bevölkerung, Behörden, Träger öffentlicher Belange, Grundstückseigentümer, Investoren

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	11,74 EUR	12,90 EUR	12,67 EUR	-0,23 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-10,82 EUR	-12,80 EUR	-12,40 EUR	0,40 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	1,70	1,70	1,70	0,00
davon Gehobener Dienst	1,50	1,50	1,50	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,20	0,20	0,20	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.885,00	500,00	0,00	229,00	-271,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.774,80	1.000,00	0,00	3.802,34	2.802,34
7 + Sonstige ordentliche Erträge	10.522,91	0,00	0,00	5.344,95	5.344,95
10 = Ordentliche Erträge	15.182,71	1.500,00	0,00	9.376,29	7.876,29
11 - Personalaufwendungen	87.401,89	95.150,00	0,00	107.001,21	11.851,21
12 - Versorgungsaufwendungen	11.662,46	15.670,00	0,00	16.318,34	648,34
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.108,44	1.400,00	0,00	1.380,05	-19,95
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.258,41	86.280,00	0,00	166.274,55	79.994,55
17 = Ordentliche Aufwendungen	228.431,20	198.500,00	0,00	290.974,15	92.474,15
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-213.248,49	-197.000,00	0,00	-281.597,86	-84.597,86
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Gruppe 09-01

Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-213.248,49	-197.000,00	0,00	-281.597,86	-84.597,86
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-213.248,49	-197.000,00	0,00	-281.597,86	-84.597,86
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-213.248,49	-197.000,00	0,00	-281.597,86	-84.597,86

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.885,00	500,00	0,00	229,00	-271,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.774,80	1.000,00	0,00	1.666,40	666,40
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	4.659,80	1.500,00	0,00	1.895,40	395,40
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	87.566,47	89.460,00	0,00	88.001,97	-1.458,03
11 - Versorgungsauszahlungen	16.072,59	15.670,00	0,00	15.904,39	234,39
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	966,39	1.400,00	0,00	1.450,95	50,95
15 - Sonstige Auszahlungen	124.400,30	86.280,00	0,00	159.302,67	73.022,67
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	229.005,75	192.810,00	0,00	264.659,98	71.849,98
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-224.345,95	-191.310,00	0,00	-262.764,58	-71.454,58
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.095,41	110.000,00	0,00	14.936,00	-95.064,00
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	4.095,41	110.000,00	0,00	14.936,00	-95.064,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	32.939,20	162.060,80	7.060,80	15.078,73	-146.982,07
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	32.939,20	162.060,80	7.060,80	15.078,73	-146.982,07
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-28.843,79	-52.060,80	-7.060,80	-142,73	51.918,07
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-253.189,74	-243.370,80	-7.060,80	-262.907,31	-19.536,51

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 TEUR	Ansatz 2009 TEUR	Erm. 2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
09-01-01-01 Baugebiet "Kerkpatt"	0,0	-25,0	0,0	0,0	25,0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	20,0	0,0	0,0	-20,0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	45,0	0,0	0,0	-45,0

Teil-Rechnung 2009

Bereich 09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Gruppe 09-01

**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen,
Geoinformationen****Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR
09-01-01-02 Baugebiet "Meerkamp"	-29,3	2,9	-7,0	-0,1	-3,0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3,5	10,0	0,0	14,9	4,9
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	32,9	7,0	7,0	15,0	8,0
09-01-01-03 Umlegung Konrad-Adenauer-Straße - IV. BA	0,0	20,0	0,0	0,0	-20,0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	80,0	0,0	0,0	-80,0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	60,0	0,0	0,0	-60,0
09-01-01-05 Umlegung Baugebiet Berthas Halde	0,0	-50,0	0,0	0,0	50,0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	50,0	0,0	0,0	-50,0

Teil-Rechnung 2009

Teil-Rechnung 2009

Bereich 10 Bauen und Wohnen

Produktdefinition

Verantwortlich FB6,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	7,15 EUR	8,65 EUR	9,14 EUR	0,49 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-5,93 EUR	-8,24 EUR	-8,82 EUR	-0,58 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	1,94	1,94	1,94	0,00
davon Gehobener Dienst	0,96	1,00	1,00	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,98	0,94	0,94	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.847,80	5.500,00	0,00	4.244,10	-1.255,90
7 + Sonstige ordentliche Erträge	13.249,13	0,00	0,00	6.537,57	6.537,57
10 = Ordentliche Erträge	19.096,93	5.500,00	0,00	10.781,67	5.281,67
11 - Personalaufwendungen	89.194,31	103.940,00	0,00	117.951,76	14.011,76
12 - Versorgungsaufwendungen	14.549,10	19.170,00	0,00	19.962,32	792,32
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.517,33	5.040,00	0,00	5.318,31	278,31
15 - Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.065,68	3.980,00	0,00	4.084,31	104,31
17 = Ordentliche Aufwendungen	112.326,42	133.130,00	0,00	147.316,70	14.186,70
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-93.229,49	-127.630,00	0,00	-136.535,03	-8.905,03
19 + Finanzerträge	969,57	870,00	0,00	724,48	-145,52
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	969,57	870,00	0,00	724,48	-145,52
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-92.259,92	-126.760,00	0,00	-135.810,55	-9.050,55
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-92.259,92	-126.760,00	0,00	-135.810,55	-9.050,55
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-92.259,92	-126.760,00	0,00	-135.810,55	-9.050,55

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.847,80	5.500,00	0,00	4.244,10	-1.255,90
7 + Sonstige Einzahlungen	135,36	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 10 Bauen und Wohnen

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.283,88	870,00	0,00	730,87	-139,13
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	7.267,04	6.370,00	0,00	4.974,97	-1.395,03
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	89.810,46	96.630,00	0,00	94.559,65	-2.070,35
11 - Versorgungsauszahlungen	20.046,23	19.170,00	0,00	19.456,62	286,62
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.456,63	6.840,00	1.800,00	7.403,54	563,54
14 - Transferauszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	3.861,35	3.980,00	0,00	4.243,71	263,71
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	115.174,67	127.620,00	1.800,00	125.663,52	-1.956,48
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-107.907,63	-121.250,00	-1.800,00	-120.688,55	561,45
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
20 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	153,70	153,70
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	153,70	153,70
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	153,70	153,70
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-107.907,63	-121.250,00	-1.800,00	-120.534,85	715,15
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.253,44	3.020,00	0,00	8.699,96	5.679,96

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2008 TEUR	fortgeschr. Ansatz 2009 TEUR	davon übertr. Erm. 2009 TEUR	Ist-Ergebnis 2009 TEUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
10-02 Wohnungsbauförderung	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1

Teil-Rechnung 2009

Bereich 10 Bauen und Wohnen
Gruppe 10-01 Bau- und Grundstücksordnung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Bau- und Grundstücksordnung umfasst die behördliche Beratung und Information, die planungsrechtliche Überprüfung, die Fertigung von Stellungnahmen, die Mitwirkung bei Genehmigungsverfahren sowie die Wahrnehmung von Ordnungsaufgaben (z. B. Hausnummerierung, Prüfung anzeigepflichtiger Bauvorhaben).
Verantwortlich
FB6,
Auftragsgrundlagen
Baugesetzbuch, Bauordnung, Baunutzungsverordnung, Ortsrecht
Ziele
- Sicherung bauordnungs- und bauplanungsrechtlicher Vorgaben - Erledigung von vollständig vorliegenden Bauanträgen, Bauvoranfragen innerhalb von 10 Arbeitstagen, mit Ausnahme der Fälle, in denen eine vorhergehende Beratung durch die politischen Gremien erforderlich ist
Zielgruppen
Bauherren, Antragsteller, Grundstückseigentümer, Behörden

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	3,29 EUR	4,09 EUR	4,39 EUR	0,30 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-2,66 EUR	-3,79 EUR	-4,11 EUR	-0,32 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,85	0,85	0,85	0,00
davon Gehobener Dienst	0,65	0,65	0,65	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,20	0,20	0,20	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.901,80	4.500,00	0,00	4.244,10	-255,90
7 + Sonstige ordentliche Erträge	7.502,78	0,00	0,00	3.843,25	3.843,25
10 = Ordentliche Erträge	10.404,58	4.500,00	0,00	8.087,35	3.587,35
11 - Personalaufwendungen	40.025,66	48.570,00	0,00	56.311,97	7.741,97
12 - Versorgungsaufwendungen	8.326,53	11.270,00	0,00	11.735,62	465,62
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.221,96	830,00	0,00	818,29	-11,71
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.234,73	2.190,00	0,00	2.244,19	54,19
17 = Ordentliche Aufwendungen	51.808,88	62.860,00	0,00	71.110,07	8.250,07
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-41.404,30	-58.360,00	0,00	-63.022,72	-4.662,72
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-41.404,30	-58.360,00	0,00	-63.022,72	-4.662,72
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-41.404,30	-58.360,00	0,00	-63.022,72	-4.662,72
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.404,30	-58.360,00	0,00	-63.022,72	-4.662,72

Teil-Rechnung 2009

Bereich 10 Bauen und Wohnen

Gruppe 10-01 Bau- und Grundstücksordnung

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.901,80	4.500,00	0,00	4.244,10	-255,90
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	2.901,80	4.500,00	0,00	4.244,10	-255,90
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	40.608,12	44.480,00	0,00	42.989,59	-1.490,41
11 - Versorgungsauszahlungen	11.474,08	11.270,00	0,00	11.438,48	168,48
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	565,84	830,00	0,00	860,81	30,81
15 - Sonstige Auszahlungen	2.128,61	2.190,00	0,00	2.327,05	137,05
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	54.776,65	58.770,00	0,00	57.615,93	-1.154,07
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-51.874,85	-54.270,00	0,00	-53.371,83	898,17
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-51.874,85	-54.270,00	0,00	-53.371,83	898,17

Teil-Rechnung 2009

Bereich 10 Bauen und Wohnen
 Gruppe 10-02 Wohnungsbauförderung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Wohnungsbauförderung umfasst sämtliche Leistungen der Wohnungsbauförderung. Hierzu gehören insbesondere die Leistungen der Wohngeldstelle. Es handelt sich hierbei um eine Aufgabe des Landes, das sich der Kommunen in der Ausführung bedient. Die Abrechnung der Maßnahmen erfolgt unmittelbar aus dem Landeshaushalt. Des Weiteren zählt hierzu die Abwicklung der bis einschließlich 2002 gewährten Arbeitgeberdarlehen.
Verantwortlich
FB3,
Auftragsgrundlagen
Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, II. Wohnbaugesetz, Sozialgesetzbuch
Ziele
- Sicherstellung eines angemessenen und familiengerechten Wohnens für einkommensschwache Haushalte - Besondere Förderung von sozial geförderten kleineren Wohneinheiten im Innenstadtbereich
Zielgruppen
Einwohnerinnen/Einwohner, die Anspruch auf Wohnungsfürsorgemittel haben

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	2,17 EUR	2,28 EUR	2,32 EUR	0,04 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-2,11 EUR	-2,23 EUR	-2,27 EUR	-0,04 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,73	0,73	0,73	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,73	0,73	0,73	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	31.902,23	33.380,00	0,00	34.696,84	1.316,84
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	772,95	530,00	0,00	522,23	-7,77
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.238,45	1.210,00	0,00	1.243,88	33,88
17 = Ordentliche Aufwendungen	33.913,63	35.120,00	0,00	36.462,95	1.342,95
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-33.913,63	-35.120,00	0,00	-36.462,95	-1.342,95
19 + Finanzerträge	969,57	870,00	0,00	724,48	-145,52
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	969,57	870,00	0,00	724,48	-145,52
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-32.944,06	-34.250,00	0,00	-35.738,47	-1.488,47
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-32.944,06	-34.250,00	0,00	-35.738,47	-1.488,47
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-32.944,06	-34.250,00	0,00	-35.738,47	-1.488,47

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2009

Bereich 10

Bauen und Wohnen

Gruppe 10-02

Wohnungsbauförderung**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
		2008 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.283,88	870,00	0,00	730,87	-139,13
9	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.283,88	870,00	0,00	730,87	-139,13
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	31.236,30	33.380,00	0,00	34.120,85	740,85
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	356,97	530,00	0,00	546,22	16,22
15	- Sonstige Auszahlungen	1.171,88	1.210,00	0,00	1.296,05	86,05
16	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	32.765,15	35.120,00	0,00	35.963,12	843,12
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-31.481,27	-34.250,00	0,00	-35.232,25	-982,25
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	153,70	153,70
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	153,70	153,70
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	153,70	153,70
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-31.481,27	-34.250,00	0,00	-35.078,55	-828,55
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.253,44	3.020,00	0,00	8.699,96	5.679,96

Teil-Rechnung 2009

Bereich 10 Bauen und Wohnen
 Gruppe 10-03 Denkmalschutz und -pflege

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Denkmalschutz und Denkmalpflege umfasst sämtliche Aufgaben der Stadt Drensteinfurt als untere Denkmalbehörde. Außerdem werden hier die Unterhaltungs- und investiven Ausgaben der Synagoge nachgewiesen.
Verantwortlich
FB6,
Auftragsgrundlagen
Denkmalschutzgesetz, Ortsrecht, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
- Schutz und Pflege der Denkmäler sowie Erhaltung der historischen Identität der Stadt Drensteinfurt - Nach Wegfall der Landeszuweisung soll eine Förderung bei Gebührenmehreinnahmen erfolgen
Zielgruppen
Bürgerinnen/Bürger, Denkmaleigentümer

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	1,69 EUR	2,28 EUR	2,44 EUR	0,16 EUR
Ergebnis je Einwohner	-1,16 EUR	-2,22 EUR	-2,44 EUR	-0,22 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,36	0,36	0,36	0,00
davon Gehobener Dienst	0,31	0,35	0,35	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,05	0,01	0,01	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.946,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	5.746,35	0,00	0,00	2.694,32	2.694,32
10 = Ordentliche Erträge	8.692,35	1.000,00	0,00	2.694,32	1.694,32
11 - Personalaufwendungen	17.266,42	21.990,00	0,00	26.942,95	4.952,95
12 - Versorgungsaufwendungen	6.222,57	7.900,00	0,00	8.226,70	326,70
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.522,42	3.680,00	0,00	3.977,79	297,79
15 - Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	592,50	580,00	0,00	596,24	16,24
17 = Ordentliche Aufwendungen	26.603,91	35.150,00	0,00	39.743,68	4.593,68
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-17.911,56	-34.150,00	0,00	-37.049,36	-2.899,36
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-17.911,56	-34.150,00	0,00	-37.049,36	-2.899,36
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-17.911,56	-34.150,00	0,00	-37.049,36	-2.899,36
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-17.911,56	-34.150,00	0,00	-37.049,36	-2.899,36

Teil-Rechnung 2009

Bereich 10 Bauen und Wohnen
 Gruppe 10-03 Denkmalschutz und -pflege

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.946,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
7 + Sonstige Einzahlungen	135,36	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	3.081,36	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	17.966,04	18.770,00	0,00	17.449,21	-1.320,79
11 - Versorgungsauszahlungen	8.572,15	7.900,00	0,00	8.018,14	118,14
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	533,82	5.480,00	1.800,00	5.996,51	516,51
14 - Transferauszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	560,86	580,00	0,00	620,61	40,61
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	27.632,87	33.730,00	1.800,00	32.084,47	-1.645,53
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-24.551,51	-32.730,00	-1.800,00	-32.084,47	645,53
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-24.551,51	-32.730,00	-1.800,00	-32.084,47	645,53

Teil-Rechnung 2009

Bereich 11 Ver- und Entsorgung

Produktdefinition

Verantwortlich

FB6,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	73,00 EUR	76,70 EUR	76,14 EUR	-0,56 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	0,05 EUR	-0,03 EUR	-7,12 EUR	-7,09 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	1,20	1,27	1,27	0,00
davon Gehobener Dienst	0,52	0,55	0,55	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,68	0,72	0,72	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.055.970,40	1.115.550,00	0,00	1.063.190,17	-52.359,83
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.877,58	64.160,00	0,00	59.997,56	-4.162,44
7 + Sonstige ordentliche Erträge	791,06	0,00	0,00	393,23	393,23
10 = Ordentliche Erträge	1.113.639,04	1.179.710,00	0,00	1.123.580,96	-56.129,04
11 - Personalaufwendungen	66.845,04	72.780,00	0,00	76.248,84	3.468,84
12 - Versorgungsaufwendungen	890,58	1.160,00	0,00	1.207,53	47,53
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.050.172,26	1.099.990,00	0,00	1.086.513,89	-13.476,11
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.997,18	2.000,00	0,00	1.997,22	-2,78
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.519,08	4.260,00	0,00	5.897,17	1.637,17
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.126.424,14	1.180.190,00	0,00	1.171.864,65	-8.325,35
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-12.785,10	-480,00	0,00	-48.283,69	-47.803,69
19 + Finanzerträge	8.357,30	0,00	0,00	1.409,32	1.409,32
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	8.357,30	0,00	0,00	1.409,32	1.409,32
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-4.427,80	-480,00	0,00	-46.874,37	-46.394,37
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-4.427,80	-480,00	0,00	-46.874,37	-46.394,37
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.427,80	-480,00	0,00	-46.874,37	-46.394,37

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	991.417,16	1.025.550,00	0,00	994.798,95	-30.751,05

Teil-Rechnung 2009

Bereich 11 Ver- und Entsorgung

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	56.142,88	64.160,00	0,00	57.455,95	-6.704,05
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.493,41	0,00	0,00	2.379,01	2.379,01
9	Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.056.053,45	1.089.710,00	0,00	1.054.633,91	-35.076,09
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen	65.598,07	71.370,00	0,00	72.697,75	1.327,75
11	- Versorgungsauszahlungen	1.220,53	1.160,00	0,00	1.177,28	17,28
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.041.073,61	1.099.990,00	0,00	1.094.021,56	-5.968,44
15	- Sonstige Auszahlungen	4.230,93	4.260,00	0,00	4.640,92	380,92
16	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.112.123,14	1.176.780,00	0,00	1.172.537,51	-4.242,49
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-56.069,69	-87.070,00	0,00	-117.903,60	-30.833,60
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	29.720,00	0,00	0,00	-29.720,00
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	29.720,00	0,00	0,00	-29.720,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	-29.720,00	0,00	0,00	29.720,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-56.069,69	-116.790,00	0,00	-117.903,60	-1.113,60

Teil-Rechnung 2009

Bereich 11 Ver- und Entsorgung
Gruppe 11-01 Abfallwirtschaft

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Abfallwirtschaft umfasst alle Aufgaben der Abfallwirtschaft. Hierzu zählen insbesondere die Abfallvermeidung durch Beratungsleistung sowie die Abfallsammlung und Entsorgung durch Beauftragung privater Unternehmer.
Verantwortlich
FB6,
Auftragsgrundlagen
Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz, Kommunalabgabengesetz, Ortsrecht
Ziele
- Abfallvermeidung bzw. Sicherstellung der ordnungsgemäßen Entsorgung der Abfälle
Zielgruppen
Abfallproduzierende Haushalte, Gewerbe- und Dienstleistungsbetriebe

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	73,00 EUR	76,70 EUR	76,14 EUR	-0,56 EUR
Ergebnis je Einwohner	0,05 EUR	-0,03 EUR	-7,12 EUR	-7,09 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	1,20	1,27	1,27	0,00
davon Gehobener Dienst	0,52	0,55	0,55	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,68	0,72	0,72	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.055.970,40	1.115.550,00	0,00	1.063.190,17	-52.359,83
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.877,58	64.160,00	0,00	59.997,56	-4.162,44
7 + Sonstige ordentliche Erträge	791,06	0,00	0,00	393,23	393,23
10 = Ordentliche Erträge	1.113.639,04	1.179.710,00	0,00	1.123.580,96	-56.129,04
11 - Personalaufwendungen	66.845,04	72.780,00	0,00	76.248,84	3.468,84
12 - Versorgungsaufwendungen	890,58	1.160,00	0,00	1.207,53	47,53
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.050.172,26	1.099.990,00	0,00	1.086.513,89	-13.476,11
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.997,18	2.000,00	0,00	1.997,22	-2,78
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.519,08	4.260,00	0,00	5.897,17	1.637,17
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.126.424,14	1.180.190,00	0,00	1.171.864,65	-8.325,35
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-12.785,10	-480,00	0,00	-48.283,69	-47.803,69
19 + Finanzerträge	8.357,30	0,00	0,00	1.409,32	1.409,32
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	8.357,30	0,00	0,00	1.409,32	1.409,32
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-4.427,80	-480,00	0,00	-46.874,37	-46.394,37
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-4.427,80	-480,00	0,00	-46.874,37	-46.394,37

Teil-Rechnung 2009

Bereich 11 Ver- und Entsorgung
Gruppe 11-01 Abfallwirtschaft

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.427,80	-480,00	0,00	-46.874,37	-46.394,37

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	991.417,16	1.025.550,00	0,00	994.798,95	-30.751,05
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	56.142,88	64.160,00	0,00	57.455,95	-6.704,05
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.493,41	0,00	0,00	2.379,01	2.379,01
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.056.053,45	1.089.710,00	0,00	1.054.633,91	-35.076,09
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	65.598,07	71.370,00	0,00	72.697,75	1.327,75
11 - Versorgungsauszahlungen	1.220,53	1.160,00	0,00	1.177,28	17,28
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.041.073,61	1.099.990,00	0,00	1.094.021,56	-5.968,44
15 - Sonstige Auszahlungen	4.230,93	4.260,00	0,00	4.640,92	380,92
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.112.123,14	1.176.780,00	0,00	1.172.537,51	-4.242,49
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-56.069,69	-87.070,00	0,00	-117.903,60	-30.833,60
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	29.720,00	0,00	0,00	-29.720,00
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	29.720,00	0,00	0,00	-29.720,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	-29.720,00	0,00	0,00	29.720,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-56.069,69	-116.790,00	0,00	-117.903,60	-1.113,60

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
11-01-01 Übernahme Müllgefäßbehälter	0,0	-29,7	0,0	0,0	29,7
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	29,7	0,0	0,0	-29,7

Teil-Rechnung 2009

Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktdefinition

Verantwortlich FB6,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	132,76 EUR	133,08 EUR	136,78 EUR	3,70 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-61,49 EUR	-62,48 EUR	-65,38 EUR	-2,90 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	4,96	4,44	4,44	0,00
davon Gehobener Dienst	1,18	1,24	1,24	0,00
davon Mittlerer Dienst	3,78	3,20	3,20	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.501,85	281.010,00	0,00	78.470,08	-202.539,92
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	637.220,42	804.890,00	0,00	605.623,42	-199.266,58
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	0,00	0,00	160,00	160,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	352.638,19	500,00	0,00	354.346,20	353.846,20
8 + Aktivierte Eigenleistungen	34.584,00	0,00	0,00	33.356,40	33.356,40
10 = Ordentliche Erträge	1.100.994,46	1.086.400,00	0,00	1.078.956,10	-7.443,90
11 - Personalaufwendungen	254.058,57	233.150,00	0,00	242.174,67	9.024,67
12 - Versorgungsaufwendungen	1.583,06	2.070,00	0,00	2.154,29	84,29
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.184.758,37	666.685,31	0,00	672.581,88	5.896,57
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.198.670,37	1.159.980,00	0,00	1.213.334,82	53.354,82
15 - Transferaufwendungen	10.902,27	25.500,00	0,00	20.449,70	-5.050,30
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.059,88	18.954,60	0,00	19.682,57	727,97
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.720.032,52	2.106.339,91	0,00	2.170.377,93	64.038,02
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.619.038,06	-1.019.939,91	0,00	-1.091.421,83	-71.481,92
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.619.038,06	-1.019.939,91	0,00	-1.091.421,83	-71.481,92
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.619.038,06	-1.019.939,91	0,00	-1.091.421,83	-71.481,92
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.900,00	0,00	0,00	-6.900,00
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.619.038,06	-1.026.839,91	0,00	-1.091.421,83	-64.581,92

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2009

Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	4.985,72	4.985,72
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.339,52	75.600,00	0,00	75.404,75	-195,25
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	0,00	0,00	160,00	160,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00
7 + Sonstige Einzahlungen	7.180,99	500,00	0,00	4.869,18	4.369,18
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	82.570,51	76.100,00	0,00	92.419,65	16.319,65
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	249.040,65	225.950,00	0,00	229.318,72	3.368,72
11 - Versorgungsauszahlungen	2.173,05	2.070,00	0,00	2.100,76	30,76
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	661.950,89	660.512,15	0,00	675.737,24	15.225,09
14 - Transferauszahlungen	10.902,27	25.500,00	0,00	20.449,70	-5.050,30
15 - Sonstige Auszahlungen	9.628,64	18.954,60	0,00	15.399,77	-3.554,83
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	933.695,50	932.986,75	0,00	943.006,19	10.019,44
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-851.124,99	-856.886,75	0,00	-850.586,54	6.300,21
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	23.019,26	0,00	299.700,00	276.680,74
21 aus Beiträgen u. ä. Entgelten	394.528,86	463.250,00	0,00	309.633,99	-153.616,01
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	394.528,86	486.269,26	0,00	609.333,99	123.064,73
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.049,64	0,00	0,00	10.756,16	10.756,16
25 für Baumaßnahmen	1.145.625,80	1.875.923,00	332.933,42	1.610.956,75	-264.966,25
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.959,78	41.633,34	0,00	38.919,44	-2.713,90
28 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	36.500,00	0,00	36.615,91	115,91
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.194.635,22	1.954.056,34	332.933,42	1.697.248,26	-256.808,08
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-800.106,36	-1.467.787,08	-332.933,42	-1.087.914,27	379.872,81
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.651.231,35	-2.324.673,83	-332.933,42	-1.938.500,81	386.173,02

Teil-Rechnung 2009

Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gruppe 12-01 Öffentlicher Personennahverkehr

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Öffentlicher Personennahverkehr beinhaltet Maßnahmen zur Förderung des ÖPNV. Hierzu zählt neben dem Betrieb und der Unterhaltung der P+R-Anlagen und Fahrradstationen ein finanzieller Zuschuss zum Betrieb des Mitternachtsbusses und die Mitwirkung bei der Erstellung des Nahverkehrsplanes.
Verantwortlich
FB3,
Auftragsgrundlagen
Beschlüsse politischer Gremien, Verträge
Ziele
- Unterstützung des öffentlichen Personennahverkehrs und Reduzierung des motorisierten Individualverkehrsaufkommens - Sicherung der bestehenden Bahnverbindungen für die drei Haltepunkte Drensteinfurt, Rinkerode und Mersch - Umsetzung des Plankonzeptes zur Umgestaltung des Bahnhofs Rinkerode umgehend nach Erhalt des Zuwendungsbescheides durch den Zweckverband SPNV Münsterland
Zielgruppen
ÖPNV-Nutzer, Straßenverkehrsteilnehmer

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	3,34 EUR	3,97 EUR	4,09 EUR	0,12 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-1,89 EUR	-2,53 EUR	-2,65 EUR	-0,12 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,17	0,17	0,17	0,00
davon Gehobener Dienst	0,14	0,17	0,17	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,03	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.794,36	22.120,00	0,00	19.794,36	-2.325,64
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	0,00	0,00	160,00	160,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	202,36	0,00	0,00	101,95	101,95
10 = Ordentliche Erträge	20.046,72	22.120,00	0,00	20.056,31	-2.063,69
11 - Personalaufwendungen	9.842,12	8.640,00	0,00	9.134,36	494,36
12 - Versorgungsaufwendungen	243,21	310,00	0,00	322,27	12,27
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.414,42	4.880,00	0,00	4.350,67	-529,33
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.420,76	31.510,00	0,00	26.420,76	-5.089,24
15 - Transferaufwendungen	10.902,27	25.500,00	0,00	20.449,70	-5.050,30
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	296,18	260,00	0,00	763,57	503,57
17 = Ordentliche Aufwendungen	51.118,96	71.100,00	0,00	61.441,33	-9.658,67
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-31.072,24	-48.980,00	0,00	-41.385,02	7.594,98
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Gruppe 12-01

Öffentlicher Personennahverkehr**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-31.072,24	-48.980,00	0,00	-41.385,02	7.594,98
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-31.072,24	-48.980,00	0,00	-41.385,02	7.594,98
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-31.072,24	-48.980,00	0,00	-41.385,02	7.594,98

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	0,00	0,00	160,00	160,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	50,00	0,00	0,00	160,00	160,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	9.674,33	8.190,00	0,00	8.303,41	113,41
11 - Versorgungsauszahlungen	327,63	310,00	0,00	314,55	4,55
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.326,51	4.880,00	0,00	4.355,19	-524,81
14 - Transferauszahlungen	10.902,27	25.500,00	0,00	20.449,70	-5.050,30
15 - Sonstige Auszahlungen	281,68	260,00	0,00	774,86	514,86
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	24.512,42	39.140,00	0,00	34.197,71	-4.942,29
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-24.462,42	-39.140,00	0,00	-34.037,71	5.102,29
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	4.200,00	0,00	149.700,00	145.500,00
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	4.200,00	0,00	149.700,00	145.500,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.049,64	0,00	0,00	10.756,16	10.756,16
25 für Baumaßnahmen	0,00	388.200,00	89.200,00	221.258,93	-166.941,07
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	8.049,64	388.200,00	89.200,00	232.015,09	-156.184,91
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-8.049,64	-384.000,00	-89.200,00	-82.315,09	301.684,91
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-32.512,06	-423.140,00	-89.200,00	-116.352,80	306.787,20

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz 2009	Erm. 2009	2009	2009
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
12-01-01-01 Knotenpunktentflechtung Bahnhof Rinkerode	-8,0	-380,0	-89,2	-77,3	302,7
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	4,2	0,0	149,7	145,5
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8,0	0,0	0,0	10,7	10,7

Teil-Rechnung 2009

Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gruppe 12-01 Öffentlicher Personennahverkehr

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2008 TEUR	fortgeschr. Ansatz 2009 TEUR	davon übertr. Erm. 2009 TEUR	Ist-Ergebnis 2009 TEUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 TEUR
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	384,2	89,2	216,2	-168,0
12-01-01-02 Verbesserung ÖPNV-Bahnhof Mersch	0,0	-4,0	0,0	0,0	4,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	4,0	0,0	0,0	-4,0
12-01-01-03 Verknüpfungspunkt Bahnhof Rinkerode	0,0	0,0	0,0	-5,0	-5,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0

Teil-Rechnung 2009

Stadt Drensteinfurt

Teil-Rechnung 2009

Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Gruppe 12-02 Verkehrsflächen und -anlagen

Produktdefinition

Verantwortlich

FB6,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	129,42 EUR	129,11 EUR	132,68 EUR	3,57 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-59,60 EUR	-59,95 EUR	-62,73 EUR	-2,78 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	4,79	4,27	4,27	0,00
davon Gehobener Dienst	1,04	1,07	1,07	0,00
davon Mittlerer Dienst	3,75	3,20	3,20	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.707,49	258.890,00	0,00	58.675,72	-200.214,28
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	637.220,42	804.890,00	0,00	605.623,42	-199.266,58
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	352.435,83	500,00	0,00	354.244,25	353.744,25
8 + Aktivierte Eigenleistungen	34.584,00	0,00	0,00	33.356,40	33.356,40
10 = Ordentliche Erträge	1.080.947,74	1.064.280,00	0,00	1.058.899,79	-5.380,21
11 - Personalaufwendungen	244.216,45	224.510,00	0,00	233.040,31	8.530,31
12 - Versorgungsaufwendungen	1.339,85	1.760,00	0,00	1.832,02	72,02
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.181.343,95	661.805,31	0,00	668.231,21	6.425,90
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.172.249,61	1.128.470,00	0,00	1.186.914,06	58.444,06
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.763,70	18.694,60	0,00	18.919,00	224,40
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.668.913,56	2.035.239,91	0,00	2.108.936,60	73.696,69
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.587.965,82	-970.959,91	0,00	-1.050.036,81	-79.076,90
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.587.965,82	-970.959,91	0,00	-1.050.036,81	-79.076,90
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.587.965,82	-970.959,91	0,00	-1.050.036,81	-79.076,90
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.900,00	0,00	0,00	-6.900,00
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.587.965,82	-977.859,91	0,00	-1.050.036,81	-72.176,90

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
---------------------------	-------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-----------------------------	--------------------------------

Teil-Rechnung 2009

Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Gruppe 12-02 Verkehrsflächen und -anlagen

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	4.985,72	4.985,72
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.339,52	75.600,00	0,00	75.404,75	-195,25
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00
7 + Sonstige Einzahlungen	7.180,99	500,00	0,00	4.869,18	4.369,18
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	82.520,51	76.100,00	0,00	92.259,65	16.159,65
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	239.366,32	217.760,00	0,00	221.015,31	3.255,31
11 - Versorgungsauszahlungen	1.845,42	1.760,00	0,00	1.786,21	26,21
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	658.624,38	655.632,15	0,00	671.382,05	15.749,90
15 - Sonstige Auszahlungen	9.346,96	18.694,60	0,00	14.624,91	-4.069,69
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	909.183,08	893.846,75	0,00	908.808,48	14.961,73
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-826.662,57	-817.746,75	0,00	-816.548,83	1.197,92
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	18.819,26	0,00	150.000,00	131.180,74
21 aus Beiträgen u. ä. Entgelten	394.528,86	463.250,00	0,00	309.633,99	-153.616,01
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	394.528,86	482.069,26	0,00	459.633,99	-22.435,27
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	1.145.625,80	1.487.723,00	243.733,42	1.389.697,82	-98.025,18
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.959,78	41.633,34	0,00	38.919,44	-2.713,90
28 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	36.500,00	0,00	36.615,91	115,91
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.186.585,58	1.565.856,34	243.733,42	1.465.233,17	-100.623,17
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-792.056,72	-1.083.787,08	-243.733,42	-1.005.599,18	78.187,90
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.618.719,29	-1.901.533,83	-243.733,42	-1.822.148,01	79.385,82

Teil-Rechnung 2009

Bereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gruppe	12-02	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt/Projekt	12-02-01	Öffentliche Straßen, Wege und Plätze

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Öffentliche Straßen, Wege und Plätze umfasst sämtliche Angelegenheiten der Straßenunterhaltung und des Neu-, Aus- und Umbaus von Erschließungsanlagen einschließlich des Betriebs der Straßenbeleuchtung.
Verantwortlich
FB6,
Auftragsgrundlagen
Baugesetzbuch, Verkehrsgesetze, Verordnungen, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
- Schaffung und Erhaltung einer sicheren Verkehrsinfrastruktur
Zielgruppen
Straßenverkehrsteilnehmerinnen/Straßenverkehrsteilnehmer

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	123,33 EUR	123,54 EUR	126,58 EUR	3,04 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-58,40 EUR	-59,29 EUR	-61,58 EUR	-2,29 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	3,90	3,68	3,68	0,00
davon Gehobener Dienst	0,93	0,93	0,93	0,00
davon Mittlerer Dienst	2,97	2,75	2,75	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.707,49	258.890,00	0,00	58.675,72	-200.214,28
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	562.126,64	729.290,00	0,00	529.719,13	-199.570,87
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	352.248,80	500,00	0,00	354.150,39	353.650,39
8 + Aktivierte Eigenleistungen	34.584,00	0,00	0,00	33.356,40	33.356,40
10 = Ordentliche Erträge	1.005.666,93	988.680,00	0,00	982.901,64	-5.778,36
11 - Personalaufwendungen	200.993,57	195.600,00	0,00	202.847,21	7.247,21
12 - Versorgungsaufwendungen	1.124,06	1.480,00	0,00	1.540,50	60,50
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.133.510,88	609.605,72	0,00	615.796,08	6.190,36
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.172.249,61	1.128.470,00	0,00	1.186.914,06	58.444,06
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.011,14	6.910,00	0,00	7.261,91	351,91
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.574.889,26	1.942.065,72	0,00	2.014.359,76	72.294,04
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.569.222,33	-953.385,72	0,00	-1.031.458,12	-78.072,40
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.569.222,33	-953.385,72	0,00	-1.031.458,12	-78.072,40

Teil-Rechnung 2009

Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Gruppe 12-02 Verkehrsflächen und -anlagen

Produkt/Projekt 12-02-01 Öffentliche Straßen, Wege und Plätze**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.569.222,33	-953.385,72	0,00	-1.031.458,12	-78.072,40
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.569.222,33	-953.385,72	0,00	-1.031.458,12	-78.072,40

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	Ansatz 2009 EUR	Erm. 2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	4.985,72	4.985,72
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00
7 + Sonstige Einzahlungen	7.180,99	500,00	0,00	4.869,18	4.369,18
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	7.180,99	500,00	0,00	16.854,90	16.354,90
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	197.012,17	190.260,00	0,00	192.968,50	2.708,50
11 - Versorgungsauszahlungen	1.547,78	1.480,00	0,00	1.502,03	22,03
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	610.989,23	603.432,56	0,00	618.770,52	15.337,96
15 - Sonstige Auszahlungen	6.638,50	6.910,00	0,00	7.296,38	386,38
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	816.187,68	802.082,56	0,00	820.537,43	18.454,87
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-809.006,69	-801.582,56	0,00	-803.682,53	-2.099,97
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	18.819,26	0,00	150.000,00	131.180,74
21 aus Beiträgen u. ä. Entgelten	394.528,86	463.250,00	0,00	309.633,99	-153.616,01
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	394.528,86	482.069,26	0,00	459.633,99	-22.435,27
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	1.145.625,80	1.487.723,00	243.733,42	1.389.697,82	-98.025,18
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.959,78	41.633,34	0,00	38.919,44	-2.713,90
28 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	36.500,00	0,00	36.615,91	115,91
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.186.585,58	1.565.856,34	243.733,42	1.465.233,17	-100.623,17
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-792.056,72	-1.083.787,08	-243.733,42	-1.005.599,18	78.187,90
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.601.063,41	-1.885.369,64	-243.733,42	-1.809.281,71	76.087,93

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 TEUR	Ansatz 2009 TEUR	Erm. 2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
12-02-01-01 Baugebiet "Beckkamp"	46,1	30,0	0,0	0,0	-30,0

Stadt Drensteinfurt

Teil-Rechnung 2009

Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Gruppe 12-02 Verkehrsflächen und -anlagen

Produkt/Projekt 12-02-01 Öffentliche Straßen, Wege und Plätze**Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	46,1	30,0	0,0	0,0	-30,0
12-02-01-02 Baugebiet "Meerkamp"	70,4	25,2	0,0	120,6	95,4
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	72,8	203,2	0,0	302,2	99,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,4	178,0	0,0	181,5	3,5
12-02-01-03 Baugebiet "Meerkamp", Endausbau Vorderste Bree	-284,6	-0,9	-0,9	-0,9	0,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	284,6	0,9	0,9	0,9	0,0
12-02-01-04 Ausbau Landsbergplatz/Landsbergstraße	-79,8	0,0	0,0	6,8	6,8
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	37,1	0,0	0,0	6,8	6,8
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	117,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12-02-01-05 Ausbau der Straße Kirchsteig	0,0	-100,0	0,0	-97,7	2,3
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	100,0	0,0	97,7	-2,3
12-02-01-07 Erschließung Südlich L 850	-92,1	130,0	0,0	-6,7	-136,7
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	8,8	130,0	0,0	0,0	-130,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100,9	0,0	0,0	6,7	6,7
12-02-01-09 Endausbau Heitkamp	-1,1	-100,0	0,0	-52,0	48,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1,1	100,0	0,0	52,0	-48,0
12-02-01-10 Ausbau der ehemaligen K32 in Ameke	-250,5	56,7	-43,2	-43,2	-99,9
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,0	100,0	0,0	0,0	-100,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	250,5	43,2	43,2	43,2	0,0
12-02-01-11 Ausbau "Am Kämpken"	-1,4	-100,0	0,0	-72,0	28,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1,4	100,0	0,0	72,0	-28,0
12-02-01-12 Ausbau "Ameker Geist"	-2,0	0,0	0,0	-2,7	-2,7
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,0	0,0	0,0	2,7	2,7
12-02-01-13 Ausbau Ossenbeck	0,0	-20,0	0,0	0,0	20,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	20,0	0,0	0,0	-20,0
12-02-01-14 Endausbau Heuweg	0,0	-190,0	0,0	-147,1	42,9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	190,0	0,0	147,1	-42,9
12-02-01-15 Endausbau Feller Gärten	-122,3	0,0	0,0	0,0	0,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	122,3	0,0	0,0	0,0	0,0
12-02-01-17 Sanierung Merscher Weg	0,0	0,0	0,0	-29,3	-29,3
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	29,3	29,3
12-02-01-18 Umsetzung Möblierungskonzept	-40,9	-41,6	0,0	-38,5	3,1
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40,9	41,6	0,0	38,5	-3,1
12-02-01-20 Ausbau von Straßen und Wegen	-129,5	-115,0	0,0	-156,0	-41,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	129,5	115,0	0,0	156,0	41,0
12-02-01-22 Stichweg Albersloher Straße	-41,9	-7,0	0,0	-3,3	3,7
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	41,9	7,0	0,0	3,3	-3,7
12-02-01-23 Ausbau Gildestraße/Bürener Brok	182,5	-199,5	-199,5	-113,2	86,3
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	227,7	0,0	0,0	0,4	0,4
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45,1	199,5	199,5	113,7	-85,8
12-02-01-25 Kreisverkehr "Sendenhorster Straße"	0,0	-361,1	0,0	-286,0	75,1
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	18,8	0,0	150,0	131,2
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	380,0	0,0	436,0	56,0
12-02-01-26 Sanierung von Brücken	0,0	-53,9	0,0	-29,0	24,9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	53,9	0,0	29,0	-24,9

Teil-Rechnung 2009

Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Gruppe 12-02 Verkehrsflächen und -anlagen

Produkt/Projekt 12-02-01 Öffentliche Straßen, Wege und Plätze

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR	2009 TEUR
12-02-01-27 Erschließung Konrad-Adenauer-Straße 4. Bauabschnitt	0,0	0,0	0,0	-6,2	-6,2
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	6,2	6,2
12-02-01-28 Baugebiet "Berthas Halde"	-46,3	0,0	0,0	-10,5	-10,5
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	46,3	0,0	0,0	10,5	10,5
12-02-01-29 Neubau Geh- und Radweg K 31	0,0	-36,5	0,0	-36,6	-0,1
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	36,5	0,0	36,6	0,1
12-02-01-31 Umgestaltung Markplatz	0,0	0,0	0,0	-1,1	-1,1
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	1,1	1,1
12-02-01-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	0,0	-0,3	-0,3
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3

Teil-Rechnung 2009

Bereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gruppe	12-02	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt/Projekt	12-02-02	Straßenreinigung und Winterdienst

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Straßenreinigung und Winterdienst umfasst alle Angelegenheiten der Reinigung der Straßen, Wege und Plätze und der Durchführung des Winterdienstes im Rahmen einer "kostenrechnenden Einrichtung". Mit der Reinigung der Straßen ist ein Privatunternehmen beauftragt. Die Ausführung des Winterdienstes erfolgt durch den Baubetriebshof.
Verantwortlich
FB6,
Auftragsgrundlagen
Straßenreinigungsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Ortsrecht, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
- Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Verkehrssicherheit
Zielgruppen
Straßenverkehrsteilnehmer

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	6,09 EUR	5,57 EUR	6,10 EUR	0,53 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-1,20 EUR	-0,66 EUR	-1,15 EUR	-0,49 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,89	0,59	0,59	0,00
davon Gehobener Dienst	0,11	0,14	0,14	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,78	0,45	0,45	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.093,78	75.600,00	0,00	75.904,29	304,29
7 + Sonstige ordentliche Erträge	187,03	0,00	0,00	93,86	93,86
10 = Ordentliche Erträge	75.280,81	75.600,00	0,00	75.998,15	398,15
11 - Personalaufwendungen	43.222,88	28.910,00	0,00	30.193,10	1.283,10
12 - Versorgungsaufwendungen	215,79	280,00	0,00	291,52	11,52
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.833,07	52.199,59	0,00	52.435,13	235,54
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.752,56	11.784,60	0,00	11.657,09	-127,51
17 = Ordentliche Aufwendungen	94.024,30	93.174,19	0,00	94.576,84	1.402,65
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-18.743,49	-17.574,19	0,00	-18.578,69	-1.004,50
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-18.743,49	-17.574,19	0,00	-18.578,69	-1.004,50
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-18.743,49	-17.574,19	0,00	-18.578,69	-1.004,50
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.900,00	0,00	0,00	-6.900,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Gruppe 12-02 Verkehrsflächen und -anlagen

Produkt/Projekt 12-02-02 Straßenreinigung und Winterdienst**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-18.743,49	-24.474,19	0,00	-18.578,69	5.895,50

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	davon übertr. Erm.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.339,52	75.600,00	0,00	75.404,75	-195,25
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	75.339,52	75.600,00	0,00	75.404,75	-195,25
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	42.354,15	27.500,00	0,00	28.046,81	546,81
11 - Versorgungsauszahlungen	297,64	280,00	0,00	284,18	4,18
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.635,15	52.199,59	0,00	52.611,53	411,94
15 - Sonstige Auszahlungen	2.708,46	11.784,60	0,00	7.328,53	-4.456,07
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	92.995,40	91.764,19	0,00	88.271,05	-3.493,14
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-17.655,88	-16.164,19	0,00	-12.866,30	3.297,89
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-17.655,88	-16.164,19	0,00	-12.866,30	3.297,89

Teil-Rechnung 2009

Bereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Produktdefinition

Verantwortlich

FB6,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	33,73 EUR	36,41 EUR	36,42 EUR	0,01 EUR
Ergebnis je Einwohner	-12,43 EUR	-16,91 EUR	-16,58 EUR	0,33 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	3,28	4,30	4,30	0,00
davon Gehobener Dienst	0,31	0,34	0,34	0,00
davon Mittlerer Dienst	2,81	3,80	3,80	0,00
davon Einfacher Dienst	0,16	0,16	0,16	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.948,65	1.900,00	0,00	10.948,65	9.048,65
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	236.653,91	222.220,00	0,00	226.323,67	4.103,67
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.778,69	76.000,00	0,00	75.370,58	-629,42
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.628,11	0,00	0,00	833,38	833,38
10 = Ordentliche Erträge	332.009,36	300.120,00	0,00	313.476,28	13.356,28
11 - Personalaufwendungen	162.572,09	219.180,00	0,00	226.171,08	6.991,08
12 - Versorgungsaufwendungen	1.843,95	2.460,00	0,00	2.560,81	100,81
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.053,92	89.380,00	0,00	81.763,59	-7.616,41
14 - Bilanzielle Abschreibungen	23.697,00	20.270,00	0,00	18.813,96	-1.456,04
15 - Transferaufwendungen	230.694,45	225.000,00	0,00	222.877,82	-2.122,18
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.151,53	13.000,00	0,00	14.177,80	1.177,80
17 = Ordentliche Aufwendungen	539.012,94	569.290,00	0,00	566.365,06	-2.924,94
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-207.003,58	-269.170,00	0,00	-252.888,78	16.281,22
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-207.003,58	-269.170,00	0,00	-252.888,78	16.281,22
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-207.003,58	-269.170,00	0,00	-252.888,78	16.281,22
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-207.003,58	-269.170,00	0,00	-252.888,78	16.281,22

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					

Teil-Rechnung 2009

Bereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.935,57	1.900,00	0,00	1.935,57	35,57
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261.474,98	257.260,00	0,00	237.324,18	-19.935,82
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	82.778,69	76.000,00	0,00	75.370,58	-629,42
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	346.189,24	335.160,00	0,00	314.630,33	-20.529,67
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	158.827,64	212.170,00	0,00	217.581,83	5.411,83
11 - Versorgungsauszahlungen	2.530,27	2.460,00	0,00	2.496,66	36,66
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.514,08	90.589,27	0,00	87.340,51	-3.248,76
14 - Transferauszahlungen	230.694,45	225.000,00	0,00	222.877,82	-2.122,18
15 - Sonstige Auszahlungen	12.387,51	13.000,00	0,00	13.214,88	214,88
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	508.953,95	543.219,27	0,00	543.511,70	292,43
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-162.764,71	-208.059,27	0,00	-228.881,37	-20.822,10
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	36.747,76	15.000,00	0,00	14.771,47	-228,53
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	36.747,76	15.000,00	0,00	14.771,47	-228,53
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-36.747,76	-15.000,00	0,00	-14.771,47	228,53
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-199.512,47	-223.059,27	0,00	-243.652,84	-20.593,57

Teil-Rechnung 2009

Bereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Gruppe 13-01 Friedhofsverwaltung und Ehrenmale

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Friedhofsverwaltung und Ehrenmale umfasst die Angelegenheiten im Zusammenhang mit dem Betrieb des städtischen Friedhofes einschließlich der Friedhofskapelle und der Aufbahrungsräume sowie der Erhaltung und Unterhaltung der Ehrenmale.
Verantwortlich
FB3,
Auftragsgrundlagen
Bestattungsgesetz, Ortsrecht
Ziele
- Nachhaltige Sicherstellung der Bestattungsmöglichkeiten in allen Ortsteilen - Gliederung und Strukturierung der Friedhofsanlagen nach stadtgestalterischen Gesichtspunkten - weitere Umsetzung des Friedhofsgestaltungskonzeptes aus 2006
Zielgruppen
Bevölkerung

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl Beerdigungen	78	60	67	7
Anzahl Einbungen	28	30	65	35
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	8,93 EUR	8,06 EUR	8,24 EUR	0,18 EUR
Ergebnis je Einwohner	-1,62 EUR	-1,96 EUR	-1,99 EUR	-0,03 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,56	0,44	0,44	0,00
davon Gehobener Dienst	0,04	0,07	0,07	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,36	0,21	0,21	0,00
davon Einfacher Dienst	0,16	0,16	0,16	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.948,65	1.900,00	0,00	10.948,65	9.048,65
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.439,88	91.920,00	0,00	93.249,15	1.329,15
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.223,38	0,00	0,00	631,10	631,10
10 = Ordentliche Erträge	116.611,91	93.820,00	0,00	104.828,90	11.008,90
11 - Personalaufwendungen	22.944,42	18.840,00	0,00	20.544,27	1.704,27
12 - Versorgungsaufwendungen	1.376,11	1.860,00	0,00	1.936,32	76,32
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.894,00	84.070,00	0,00	78.051,43	-6.018,57
14 - Bilanzielle Abschreibungen	23.697,00	20.270,00	0,00	18.813,96	-1.456,04
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.927,37	8.010,00	0,00	9.037,20	1.027,20
17 = Ordentliche Aufwendungen	142.838,90	133.050,00	0,00	128.383,18	-4.666,82
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-26.226,99	-39.230,00	0,00	-23.554,28	15.675,72

Teil-Rechnung 2009

Bereich 13

Natur- und Landschaftspflege

Gruppe 13-01

Friedhofsverwaltung und Ehrenmale**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
		EUR	EUR		
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-26.226,99	-39.230,00	0,00	-23.554,28	15.675,72
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-26.226,99	-39.230,00	0,00	-23.554,28	15.675,72
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-26.226,99	-39.230,00	0,00	-23.554,28	15.675,72

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
		EUR	EUR		
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.935,57	1.900,00	0,00	1.935,57	35,57
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.649,63	126.960,00	0,00	104.805,21	-22.154,79
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	131.585,20	128.860,00	0,00	106.740,78	-22.119,22
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	22.696,33	17.820,00	0,00	17.803,70	-16,30
11 - Versorgungsauszahlungen	1.890,20	1.860,00	0,00	1.887,73	27,73
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.706,69	85.279,27	0,00	83.034,55	-2.244,72
15 - Sonstige Auszahlungen	7.554,76	8.010,00	0,00	8.019,20	9,20
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	113.847,98	112.969,27	0,00	110.745,18	-2.224,09
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	17.737,22	15.890,73	0,00	-4.004,40	-19.895,13
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25 für Baumaßnahmen	36.747,76	15.000,00	0,00	14.771,47	-228,53
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	36.747,76	15.000,00	0,00	14.771,47	-228,53
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-36.747,76	-15.000,00	0,00	-14.771,47	228,53
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-19.010,54	890,73	0,00	-18.775,87	-19.666,60

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	TEUR	2009	2009	TEUR	TEUR
		TEUR	TEUR		
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
13-01-01-01 Erschließung neues Grabfeld	-31,2	0,0	0,0	0,0	0,0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	31,2	0,0	0,0	0,0	0,0
13-01-01-02 Umgestaltung	-5,4	-15,0	0,0	-14,7	0,3
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5,4	15,0	0,0	14,7	-0,3

Teil-Rechnung 2009

Bereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Gruppe 13-02 **Öffentliche Gewässer**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Öffentliche Gewässer umfasst alle Maßnahmen der Wasserwirtschaft und des Wasserbaus. Die Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung auf dem Gebiet der Stadt Drensteinfurt wird von den Wasser- und Bodenverbänden Werse-Drensteinfurt und Rinkeode-Albersloh wahrgenommen.
Verantwortlich
FB6,
Auftragsgrundlagen
Landeswassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Wasserrahmenrichtlinie, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
Erhaltung und Verbesserung der Gewässer und der Wasserqualität, Grund- und Hochwasserschutz.
Zielgruppen
Bürgerinnen/Bürger

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	15,12 EUR	14,97 EUR	14,88 EUR	-0,09 EUR
Ergebnis je Einwohner	-1,25 EUR	-1,63 EUR	-1,42 EUR	0,21 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,03	0,11	0,11	0,00
davon Gehobener Dienst	0,01	0,01	0,01	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,02	0,10	0,10	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.214,03	130.300,00	0,00	133.074,52	2.774,52
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.169,26	75.000,00	0,00	73.352,63	-1.647,37
10 = Ordentliche Erträge	213.383,29	205.300,00	0,00	206.427,15	1.127,15
11 - Personalaufwendungen	1.881,06	5.280,00	0,00	5.487,58	207,58
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9,13	10,00	0,00	8,65	-1,35
15 - Transferaufwendungen	230.694,45	225.000,00	0,00	222.877,82	-2.122,18
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	211,74	40,00	0,00	157,48	117,48
17 = Ordentliche Aufwendungen	232.796,38	230.330,00	0,00	228.531,53	-1.798,47
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-19.413,09	-25.030,00	0,00	-22.104,38	2.925,62
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-19.413,09	-25.030,00	0,00	-22.104,38	2.925,62
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-19.413,09	-25.030,00	0,00	-22.104,38	2.925,62
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.413,09	-25.030,00	0,00	-22.104,38	2.925,62

Teil-Rechnung 2009

Bereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Gruppe 13-02 **Öffentliche Gewässer**

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.825,35	130.300,00	0,00	132.518,97	2.218,97
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	81.169,26	75.000,00	0,00	73.352,63	-1.647,37
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	212.994,61	205.300,00	0,00	205.871,60	571,60
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	1.841,46	4.940,00	0,00	5.049,40	109,40
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6,24	10,00	0,00	9,50	-0,50
14 - Transferauszahlungen	230.694,45	225.000,00	0,00	222.877,82	-2.122,18
15 - Sonstige Auszahlungen	37,85	40,00	0,00	42,30	2,30
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	232.580,00	229.990,00	0,00	227.979,02	-2.010,98
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-19.585,39	-24.690,00	0,00	-22.107,42	2.582,58
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-19.585,39	-24.690,00	0,00	-22.107,42	2.582,58

Teil-Rechnung 2009

Bereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Gruppe 13-03 **Öffentliche Grünflächen, Natur- und Landschaftspflege**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Öffentliche Grünflächen, Natur und Landschaftspflege umfasst alle Angelegenheiten der Anlage und Unterhaltung von Park- und Grünanlagen einschließlich der Reit- und Wanderwege.
Verantwortlich
FB6,
Auftragsgrundlagen
Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
- Erhaltung und Gestaltung der öffentlichen Grünflächen, Gestaltung des Orts- und Landschaftsbildes, Biotopvernetzung - Städtebauliche Aufwertung des Schlossparks
Zielgruppen
Bürgerinnen/Bürger

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	9,69 EUR	13,38 EUR	13,31 EUR	-0,07 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-9,56 EUR	-13,32 EUR	-13,17 EUR	0,15 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	2,69	3,75	3,75	0,00
davon Gehobener Dienst	0,26	0,26	0,26	0,00
davon Mittlerer Dienst	2,43	3,49	3,49	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.609,43	1.000,00	0,00	2.017,95	1.017,95
7 + Sonstige ordentliche Erträge	404,73	0,00	0,00	202,28	202,28
10 = Ordentliche Erträge	2.014,16	1.000,00	0,00	2.220,23	1.220,23
11 - Personalaufwendungen	137.746,61	195.060,00	0,00	200.139,23	5.079,23
12 - Versorgungsaufwendungen	467,84	600,00	0,00	624,49	24,49
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.150,79	5.300,00	0,00	3.703,51	-1.596,49
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.012,42	4.950,00	0,00	4.983,12	33,12
17 = Ordentliche Aufwendungen	163.377,66	205.910,00	0,00	209.450,35	3.540,35
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-161.363,50	-204.910,00	0,00	-207.230,12	-2.320,12
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-161.363,50	-204.910,00	0,00	-207.230,12	-2.320,12
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-161.363,50	-204.910,00	0,00	-207.230,12	-2.320,12
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-161.363,50	-204.910,00	0,00	-207.230,12	-2.320,12

Teil-Rechnung 2009

Bereich 13

Natur- und Landschaftspflege

Gruppe 13-03

Öffentliche Grünflächen, Natur- und Landschaftspflege**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.609,43	1.000,00	0,00	2.017,95	1.017,95
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.609,43	1.000,00	0,00	2.017,95	1.017,95
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	134.289,85	189.410,00	0,00	194.728,73	5.318,73
11 - Versorgungsauszahlungen	640,07	600,00	0,00	608,93	8,93
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.801,15	5.300,00	0,00	4.296,46	-1.003,54
15 - Sonstige Auszahlungen	4.794,90	4.950,00	0,00	5.153,38	203,38
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	162.525,97	200.260,00	0,00	204.787,50	4.527,50
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-160.916,54	-199.260,00	0,00	-202.769,55	-3.509,55
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-160.916,54	-199.260,00	0,00	-202.769,55	-3.509,55

Teil-Rechnung 2009

Bereich 14 Umweltschutz

Produktdefinition

Verantwortlich FB6,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	1,09 EUR	0,75 EUR	0,73 EUR	-0,02 EUR
Ergebnis je Einwohner	-1,07 EUR	-0,75 EUR	-0,73 EUR	0,02 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,29	0,14	0,14	0,00
davon Gehobener Dienst	0,07	0,07	0,07	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,22	0,07	0,07	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
7 + Sonstige ordentliche Erträge	404,73	50,00	0,00	202,28	152,28
10 = Ordentliche Erträge	404,73	50,00	0,00	202,28	152,28
11 - Personalaufwendungen	14.193,24	7.670,00	0,00	8.280,24	610,24
12 - Versorgungsaufwendungen	467,84	600,00	0,00	624,49	24,49
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289,39	180,00	0,00	175,31	-4,69
15 - Transferaufwendungen	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.131,80	2.910,00	0,00	2.214,53	-695,47
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.082,27	11.610,00	0,00	11.544,57	-65,43
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-16.677,54	-11.560,00	0,00	-11.342,29	217,71
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-16.677,54	-11.560,00	0,00	-11.342,29	217,71
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-16.677,54	-11.560,00	0,00	-11.342,29	217,71
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.677,54	-11.560,00	0,00	-11.342,29	217,71

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	13.972,67	7.110,00	0,00	7.134,06	24,06

Teil-Rechnung 2009

Bereich 14 Umweltschutz

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
11	- Versorgungsauszahlungen	640,07	600,00	0,00	608,93	8,93
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	129,37	180,00	0,00	183,27	3,27
14	- Transferauszahlungen	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.109,39	2.910,00	0,00	1.901,21	-1.008,79
16	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	16.851,50	11.050,00	0,00	10.077,47	-972,53
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-16.851,50	-11.000,00	0,00	-10.077,47	922,53
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-16.851,50	-11.000,00	0,00	-10.077,47	922,53

Teil-Rechnung 2009

Bereich 14 Umweltschutz
Gruppe 14-01 Umweltschutz

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Umweltschutz umfasst alle Maßnahmen im Bereich des Umweltschutzes durch Beratungsleistungen, Informationen und Stellungnahmen. Des Weiteren werden örtliche Vereine und Verbände finanziell bezuschusst.
Verantwortlich
FB6,
Auftragsgrundlagen
Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Immissionsschutzgesetz, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
- Beachtung von Umweltbelangen in allen Bereichen, nachhaltige Umweltvorsorge, Schutz vor möglichen Beeinträchtigungen durch Altlasten und Verdachtsflächen - Beteiligung an dem Europaprojekt "European Energy Award" (Projektlaufzeit von 2009 bis 2013), Veranschlagung unter 01-13 Gebäudemanagement
Zielgruppen
Bürgerinnen/Bürger, Behörden

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	1,09 EUR	0,75 EUR	0,73 EUR	-0,02 EUR
Ergebnis je Einwohner	-1,07 EUR	-0,75 EUR	-0,73 EUR	0,02 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,29	0,14	0,14	0,00
davon Gehobener Dienst	0,07	0,07	0,07	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,22	0,07	0,07	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
7 + Sonstige ordentliche Erträge	404,73	50,00	0,00	202,28	152,28
10 = Ordentliche Erträge	404,73	50,00	0,00	202,28	152,28
11 - Personalaufwendungen	14.193,24	7.670,00	0,00	8.280,24	610,24
12 - Versorgungsaufwendungen	467,84	600,00	0,00	624,49	24,49
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289,39	180,00	0,00	175,31	-4,69
15 - Transferaufwendungen	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.131,80	2.910,00	0,00	2.214,53	-695,47
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.082,27	11.610,00	0,00	11.544,57	-65,43
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-16.677,54	-11.560,00	0,00	-11.342,29	217,71
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-16.677,54	-11.560,00	0,00	-11.342,29	217,71
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-16.677,54	-11.560,00	0,00	-11.342,29	217,71
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.677,54	-11.560,00	0,00	-11.342,29	217,71

Teil-Rechnung 2009

Bereich 14 Umweltschutz
Gruppe 14-01 Umweltschutz

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR	2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	13.972,67	7.110,00	0,00	7.134,06	24,06
11 - Versorgungsauszahlungen	640,07	600,00	0,00	608,93	8,93
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	129,37	180,00	0,00	183,27	3,27
14 - Transferauszahlungen	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.109,39	2.910,00	0,00	1.901,21	-1.008,79
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	16.851,50	11.050,00	0,00	10.077,47	-972,53
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-16.851,50	-11.000,00	0,00	-10.077,47	922,53
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-16.851,50	-11.000,00	0,00	-10.077,47	922,53

Teil-Rechnung 2009

Bereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Produktdefinition

Verantwortlich FB1,

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	15,74 EUR	16,43 EUR	15,27 EUR	-1,16 EUR
Ergebnis je Einwohner	-12,16 EUR	-12,62 EUR	-8,49 EUR	4,13 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	2,42	2,73	2,73	0,00
davon Gehobener Dienst	1,20	1,47	1,47	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,39	0,43	0,43	0,00
davon Einfacher Dienst	0,83	0,83	0,83	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.420,88	37.860,00	0,00	32.420,88	-5.439,12
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.463,50	4.000,00	0,00	4.116,00	116,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.705,98	14.000,00	0,00	10.934,03	-3.065,97
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	559,02	2.760,00	0,00	871,50	-1.888,50
7 + Sonstige ordentliche Erträge	3.032,35	0,00	0,00	77,68	77,68
10 = Ordentliche Erträge	52.181,73	58.620,00	0,00	48.420,09	-10.199,91
11 - Personalaufwendungen	120.326,87	130.330,00	0,00	135.595,98	5.265,98
12 - Versorgungsaufwendungen	198,10	240,00	0,00	248,74	8,74
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.210,47	38.670,00	0,00	33.488,70	-5.181,30
14 - Bilanzielle Abschreibungen	49.184,95	50.020,00	0,00	49.246,18	-773,82
15 - Transferaufwendungen	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.931,55	32.420,00	0,00	18.145,51	-14.274,49
17 = Ordentliche Aufwendungen	256.051,94	252.880,00	0,00	237.925,11	-14.954,89
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-203.870,21	-194.260,00	0,00	-189.505,02	4.754,98
19 + Finanzerträge	21,85	20,00	0,00	50.238,38	50.218,38
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	21,85	20,00	0,00	50.238,38	50.218,38
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-203.848,36	-194.240,00	0,00	-139.266,64	54.973,36
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-203.848,36	-194.240,00	0,00	-139.266,64	54.973,36
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-203.848,36	-194.240,00	0,00	-139.266,64	54.973,36

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2009

Bereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.463,50	4.000,00	0,00	4.116,00	116,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.759,34	14.000,00	0,00	11.033,33	-2.966,67
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	559,02	2.760,00	0,00	871,50	-1.888,50
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21,85	20,00	0,00	50.238,38	50.218,38
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	16.803,71	20.780,00	0,00	66.259,21	45.479,21
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	117.839,87	129.210,00	0,00	132.016,76	2.806,76
11 - Versorgungsauszahlungen	268,02	240,00	0,00	243,42	3,42
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.976,23	46.170,00	0,00	44.884,44	-1.285,56
14 - Transferauszahlungen	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	18.411,51	32.420,00	0,00	18.598,24	-13.821,76
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	170.695,63	209.240,00	0,00	196.942,86	-12.297,14
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-153.891,92	-188.460,00	0,00	-130.683,65	57.776,35
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	479,65	5.000,00	0,00	13.914,65	8.914,65
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	479,65	5.000,00	0,00	13.914,65	8.914,65
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-479,65	-5.000,00	0,00	-13.914,65	-8.914,65
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-154.371,57	-193.460,00	0,00	-144.598,30	48.861,70

Teil-Rechnung 2009

Bereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Gruppe 15-01 **Wirtschaftsförderung**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Wirtschaftsförderung umfasst alle Maßnahmen der kommunalen Wirtschaftsförderung zur Verbesserung der Standortfaktoren.
Verantwortlich
FB8,
Auftragsgrundlagen
Gemeindeordnung, Beschlüsse politischer Gremien
Ziele
- Sicherung und Schaffung dauerhafter Arbeitsplätze, Verbesserung des Wirtschafts- und Investitionsklimas und Sicherstellung der unternehmerischen Wettbewerbsfähigkeit - Attraktivitätssteigerung der Stadt
Zielgruppen
Einwohnerinnen/Einwohner, Unternehmen, Investoren

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Anzahl Veranstaltungen	8	8	9	1
Anzahl Unternehmenskontakte	42	40	43	3
Unternehmensanfragen	23	20	28	8
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	1,86 EUR	2,25 EUR	2,12 EUR	-0,13 EUR
Ergebnis je Einwohner	-1,86 EUR	-2,25 EUR	-2,12 EUR	0,13 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,46	0,57	0,57	0,00
davon Gehobener Dienst	0,40	0,51	0,51	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,06	0,06	0,06	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	23.277,67	23.880,00	0,00	24.821,79	941,79
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	774,02	370,00	0,00	614,22	244,22
15 - Transferaufwendungen	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.682,85	9.150,00	0,00	6.462,75	-2.687,25
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.934,54	34.600,00	0,00	33.098,76	-1.501,24
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-28.934,54	-34.600,00	0,00	-33.098,76	1.501,24
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-28.934,54	-34.600,00	0,00	-33.098,76	1.501,24
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-28.934,54	-34.600,00	0,00	-33.098,76	1.501,24

Teil-Rechnung 2009

Bereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Gruppe 15-01

Wirtschaftsförderung**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.934,54	-34.600,00	0,00	-33.098,76	1.501,24

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	22.791,25	23.540,00	0,00	24.062,74	522,74
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	510,35	370,00	0,00	526,22	156,22
14 - Transferauszahlungen	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	3.575,15	9.150,00	0,00	6.559,98	-2.590,02
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	28.076,75	34.260,00	0,00	32.348,94	-1.911,06
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-28.076,75	-34.260,00	0,00	-32.348,94	1.911,06
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-28.076,75	-34.260,00	0,00	-32.348,94	1.911,06

Teil-Rechnung 2009

Bereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Gruppe 15-02

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**Produktdefinition****Kurzbeschreibung**

Die Produktgruppe Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen umfasst neben den Angelegenheiten der wirtschaftlichen Betätigungen der Stadt (Beteiligungen an privaten Unternehmen) auch den Wochenmarkt sowie die Bereitstellung und Unterhaltung des Kulturbahnhofes.

Verantwortlich

FB6,

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Ortsrecht, Beschlüsse politischer Gremien

Ziele

Sicherstellung der gemeindlichen Aufgabenwahrnehmung und der sozialen und kulturellen Betreuung der Einwohner.

Zielgruppen

Politische Gremien, Einwohnerinnen/Einwohner, Stadtverwaltung, Vereine, Verbände

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	11,44 EUR	10,99 EUR	10,71 EUR	-0,28 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	-7,89 EUR	-7,18 EUR	-3,92 EUR	3,26 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	1,35	1,43	1,43	0,00
davon Gehobener Dienst	0,47	0,54	0,54	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,05	0,06	0,06	0,00
davon Einfacher Dienst	0,83	0,83	0,83	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.420,88	37.860,00	0,00	32.420,88	-5.439,12
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.463,50	4.000,00	0,00	4.116,00	116,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.399,63	13.900,00	0,00	10.899,28	-3.000,72
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	559,02	2.760,00	0,00	871,50	-1.888,50
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.958,76	0,00	0,00	38,84	38,84
10 = Ordentliche Erträge	51.801,79	58.520,00	0,00	48.346,50	-10.173,50
11 - Personalaufwendungen	67.612,97	74.740,00	0,00	77.751,11	3.011,11
12 - Versorgungsaufwendungen	99,05	120,00	0,00	124,37	4,37
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.773,27	37.870,00	0,00	32.449,90	-5.420,10
14 - Bilanzielle Abschreibungen	49.184,95	49.610,00	0,00	49.051,19	-558,81
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.535,20	6.750,00	0,00	6.993,30	243,30
17 = Ordentliche Aufwendungen	189.205,44	169.090,00	0,00	166.369,87	-2.720,13
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-137.403,65	-110.570,00	0,00	-118.023,37	-7.453,37
19 + Finanzerträge	21,85	20,00	0,00	50.238,38	50.218,38
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	21,85	20,00	0,00	50.238,38	50.218,38

Teil-Rechnung 2009

Bereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Gruppe 15-02

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
		EUR	EUR		
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-137.381,80	-110.550,00	0,00	-67.784,99	42.765,01
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-137.381,80	-110.550,00	0,00	-67.784,99	42.765,01
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-137.381,80	-110.550,00	0,00	-67.784,99	42.765,01

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
		EUR	EUR		
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.463,50	4.000,00	0,00	4.116,00	116,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.452,99	13.900,00	0,00	10.998,58	-2.901,42
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	559,02	2.760,00	0,00	871,50	-1.888,50
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21,85	20,00	0,00	50.238,38	50.218,38
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	16.497,36	20.680,00	0,00	66.224,46	45.544,46
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	66.214,25	74.350,00	0,00	75.969,82	1.619,82
11 - Versorgungsauszahlungen	134,01	120,00	0,00	121,71	1,71
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.164,28	45.370,00	0,00	43.910,61	-1.459,39
15 - Sonstige Auszahlungen	7.328,89	6.750,00	0,00	7.154,75	404,75
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	105.841,43	126.590,00	0,00	127.156,89	566,89
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-89.344,07	-105.910,00	0,00	-60.932,43	44.977,57
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	479,65	5.000,00	0,00	4.246,61	-753,39
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	479,65	5.000,00	0,00	4.246,61	-753,39
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-479,65	-5.000,00	0,00	-4.246,61	753,39
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-89.823,72	-110.910,00	0,00	-65.179,04	45.730,96

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	erm.	2009	2009
	TEUR	2009	2009	TEUR	TEUR
		TEUR	TEUR		
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
15-02-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	-0,4	-5,0	0,0	-4,2	0,8
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,4	5,0	0,0	4,2	-0,8

Stadt Drensteinfurt

Teil-Rechnung 2009

Bereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Gruppe 15-03 Touristische Öffentlichkeitsarbeit

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe touristische Öffentlichkeitsarbeit beinhaltet die Förderung des touristischen Angebotes und des Kurzzeittourismus in der Stadt Drensteinfurt durch die Erstellung, Herausgabe und den Versand von Broschüren, durch telefonische und schriftliche Informationserteilung, Anzeigenschaltungen sowie durch allg. touristische Öffentlichkeitsarbeit. Die Stadt Drensteinfurt ist Mitglied der Touristischen Arbeitsgemeinschaft (TAG) "Parklandschaft Kreis Warendorf" und des Münsterland Marketing e.V..
Verantwortlich
FB8,
Auftragsgrundlagen
Mitgliedschaft in der MTZ, öffentl.-rechtl. Vereinb. mit der TAG "Parklandschaft Kreis Warendorf"
Ziele
Verbesserung des touristischen Angebotes in der Stadt Drensteinfurt.
Zielgruppen
Besucher und Gäste der Stadt

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Tourismusanfragen/Übermittelte Informationen	58	60	78	18
Verkauftes Kartenmaterial	44	50	46	-4
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	2,43 EUR	3,20 EUR	2,45 EUR	-0,75 EUR
Ergebnis je Einwohner	-2,41 EUR	-3,19 EUR	-2,45 EUR	0,74 EUR

Personal

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Anzahl Stellen	0,61	0,73	0,73	0,00
davon Gehobener Dienst	0,33	0,42	0,42	0,00
davon Mittlerer Dienst	0,28	0,31	0,31	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	306,35	100,00	0,00	34,75	-65,25
7 + Sonstige ordentliche Erträge	73,59	0,00	0,00	38,84	38,84
10 = Ordentliche Erträge	379,94	100,00	0,00	73,59	-26,41
11 - Personalaufwendungen	29.436,23	31.710,00	0,00	33.023,08	1.313,08
12 - Versorgungsaufwendungen	99,05	120,00	0,00	124,37	4,37
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	663,18	430,00	0,00	424,58	-5,42
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	410,00	0,00	194,99	-215,01
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.713,50	16.520,00	0,00	4.689,46	-11.830,54
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.911,96	49.190,00	0,00	38.456,48	-10.733,52
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-37.532,02	-49.090,00	0,00	-38.382,89	10.707,11
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-37.532,02	-49.090,00	0,00	-38.382,89	10.707,11
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2009

Bereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Gruppe 15-03

Touristische Öffentlichkeitsarbeit**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	Erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-37.532,02	-49.090,00	0,00	-38.382,89	10.707,11
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-37.532,02	-49.090,00	0,00	-38.382,89	10.707,11

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	Erm.	2009	2009
	EUR	2009	2009	EUR	EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	306,35	100,00	0,00	34,75	-65,25
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	306,35	100,00	0,00	34,75	-65,25
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 - Personalauszahlungen	28.834,37	31.320,00	0,00	31.984,20	664,20
11 - Versorgungsauszahlungen	134,01	120,00	0,00	121,71	1,71
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	301,60	430,00	0,00	447,61	17,61
15 - Sonstige Auszahlungen	7.507,47	16.520,00	0,00	4.883,51	-11.636,49
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	36.777,45	48.390,00	0,00	37.437,03	-10.952,97
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	-36.471,10	-48.290,00	0,00	-37.402,28	10.887,72
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	9.668,04	9.668,04
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	9.668,04	9.668,04
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	-9.668,04	-9.668,04
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-36.471,10	-48.290,00	0,00	-47.070,32	1.219,68

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	fortgeschr.	davon übertr.	Ist-Ergebnis	Vgl. Ansatz/Ist
	2008	Ansatz	Erm.	2009	2009
	TEUR	2009	2009	TEUR	TEUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen					
15-03-99 Beschaffung unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	0,0	-9,6	-9,6
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	9,6	9,6

Teil-Rechnung 2009

Bereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktdefinition

Verantwortlich

FB2, Ingo Herbst

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen				
<i>Aufwand je Einwohner</i>	532,77 EUR	539,22 EUR	538,85 EUR	-0,37 EUR
<i>Ergebnis je Einwohner</i>	584,69 EUR	462,97 EUR	467,86 EUR	4,89 EUR

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
1 Steuern und ähnliche Abgaben	11.956.707,92	11.481.500,00	0,00	11.329.121,59	-152.378,41
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.626.834,00	2.949.000,00	0,00	2.952.213,00	3.213,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	826.160,26	656.580,45	0,00	743.012,24	86.431,79
10 = Ordentliche Erträge	16.417.202,18	15.087.080,45	0,00	15.024.346,83	-62.733,62
15 - Transferaufwendungen	8.171.550,82	8.294.640,00	0,00	8.163.693,06	-130.946,94
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.321,96	2.500,00	0,00	74.382,23	71.882,23
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.300.872,78	8.297.140,00	0,00	8.238.075,29	-59.064,71
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	8.116.329,40	6.789.940,45	0,00	6.786.271,54	-3.668,91
19 + Finanzerträge	682.698,67	457.000,00	0,00	493.059,31	36.059,31
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	682.698,67	452.000,00	0,00	493.059,31	41.059,31
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	8.799.028,07	7.241.940,45	0,00	7.279.330,85	37.390,40
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	8.799.028,07	7.241.940,45	0,00	7.279.330,85	37.390,40
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	8.799.028,07	7.241.940,45	0,00	7.279.330,85	37.390,40

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.007.664,99	11.479.500,00	0,00	11.238.046,74	-241.453,26
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.626.834,00	2.949.000,00	0,00	2.952.213,00	3.213,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	756.664,43	649.667,14	0,00	759.311,66	109.644,52
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	681.457,87	457.000,00	0,00	745.491,46	288.491,46
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	17.080.121,29	15.535.167,14	0,00	15.695.062,86	159.895,72
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	5.000,00	0,00	19.834,43	14.834,43
14 - Transferauszahlungen	7.720.409,82	8.294.640,00	0,00	8.163.693,06	-130.946,94
15 - Sonstige Auszahlungen	25.569,87	2.500,00	0,00	22.762,98	20.262,98

Teil-Rechnung 2009

Bereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
16	Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	7.745.979,69	8.302.140,00	0,00	8.206.290,47	-95.849,53
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	9.334.141,60	7.233.027,14	0,00	7.488.772,39	255.745,25
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	752.743,78	684.000,00	0,00	684.950,97	950,97
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	752.743,78	684.000,00	0,00	684.950,97	950,97
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	752.743,78	684.000,00	0,00	684.950,97	950,97
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	10.086.885,38	7.917.027,14	0,00	8.173.723,36	256.696,22

Teil-Rechnung 2009

Bereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Gruppe	16-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen umfasst auf der Ertragsseite alle Steuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Gemeindeanteil a. d. Einkommensteuer, Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer), Konzessionsabgaben (Strom, Gas, Wasser), allgemeine Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen, Investitionspauschale) und allgemeinen Umlagen sowie auf der Aufwandsseite die Kreis- und Jugendamtsumlage, die Gewerbesteuerumlagen und die Krankenhausinvestitionsumlage.
Verantwortlich
FB2, Ingo Herbst
Auftragsgrundlagen
Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindeordnung, Finanzgesetze
Ziele
Sicherstellung der Finanzkraft der Stadt Drensteinfurt.
Zielgruppen
Politische Gremien, Stadtverwaltung, Einwohnerinnen/Einwohner

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Produktumfang				
Vergnügungssteuer				
Apparate mit Gewinnmöglichkeit	3	4	3	-1
Apparate ohne Gewinnmöglichkeit	3	2	2	0
Spitzenkennzahlen				
Aufwand je Einwohner	532,77 EUR	539,22 EUR	538,85 EUR	-0,37 EUR
Ergebnis je Einwohner	540,88 EUR	433,27 EUR	436,30 EUR	3,03 EUR

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	11.956.707,92	11.481.500,00	0,00	11.329.121,59	-152.378,41
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.626.834,00	2.949.000,00	0,00	2.952.213,00	3.213,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	826.160,26	656.580,45	0,00	743.012,24	86.431,79
10	= Ordentliche Erträge	16.417.202,18	15.087.080,45	0,00	15.024.346,83	-62.733,62
15	- Transferaufwendungen	8.171.550,82	8.294.640,00	0,00	8.163.693,06	-130.946,94
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.321,96	2.500,00	0,00	74.382,23	71.882,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.300.872,78	8.297.140,00	0,00	8.238.075,29	-59.064,71
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	8.116.329,40	6.789.940,45	0,00	6.786.271,54	-3.668,91
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	8.116.329,40	6.784.940,45	0,00	6.786.271,54	1.331,09
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	8.116.329,40	6.784.940,45	0,00	6.786.271,54	1.331,09
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	8.116.329,40	6.784.940,45	0,00	6.786.271,54	1.331,09

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2009

Bereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Gruppe 16-01

Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**Finanzrechnung - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.007.664,99	11.479.500,00	0,00	11.238.046,74	-241.453,26
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.626.834,00	2.949.000,00	0,00	2.952.213,00	3.213,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	756.664,43	649.667,14	0,00	759.311,66	109.644,52
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	16.398.663,42	15.078.167,14	0,00	14.949.571,40	-128.595,74
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
14 - Transferauszahlungen	7.720.409,82	8.294.640,00	0,00	8.163.693,06	-130.946,94
15 - Sonstige Auszahlungen	25.569,87	2.500,00	0,00	22.762,98	20.262,98
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	7.745.979,69	8.302.140,00	0,00	8.186.456,04	-115.683,96
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	8.652.683,73	6.776.027,14	0,00	6.763.115,36	-12.911,78
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	752.743,78	684.000,00	0,00	684.950,97	950,97
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	752.743,78	684.000,00	0,00	684.950,97	950,97
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	752.743,78	684.000,00	0,00	684.950,97	950,97
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	9.405.427,51	7.460.027,14	0,00	7.448.066,33	-11.960,81

Teil-Rechnung 2009

Bereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Gruppe 16-02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Die Produktgruppe sonstige allgemeine Finanzwirtschaft umfasst im Wesentlichen die Abbildung der Kredite und Zinsen.
Verantwortlich
FB2, Ingo Herbst
Auftragsgrundlagen
Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung, Runderlasse des Innenministeriums
Ziele
Sicherstellung der Liquidität der Stadtkasse Drensteinfurt.
Zielgruppen
Politische Gremien, Stadtverwaltung, Einwohnerinnen/Einwohner

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2008	fortgeschr. Ansatz 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vgl. Ansatz/Ist 2009
Spitzenkennzahlen <i>Ergebnis je Einwohner</i>	43,81 EUR	29,70 EUR	31,56 EUR	1,86 EUR

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Finanzerträge	682.698,67	457.000,00	0,00	493.059,31	36.059,31
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	682.698,67	457.000,00	0,00	493.059,31	36.059,31
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	682.698,67	457.000,00	0,00	493.059,31	36.059,31
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	682.698,67	457.000,00	0,00	493.059,31	36.059,31
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	682.698,67	457.000,00	0,00	493.059,31	36.059,31

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	681.457,87	457.000,00	0,00	745.491,46	288.491,46
9 Summe (Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	681.457,87	457.000,00	0,00	745.491,46	288.491,46
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	19.834,43	19.834,43
16 Summe (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	19.834,43	19.834,43
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	681.457,87	457.000,00	0,00	725.657,03	268.657,03

Teil-Rechnung 2009

Bereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Gruppe 16-02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2008 EUR	fortgeschr. Ansatz 2009 EUR	davon übertr. Erm. 2009 EUR	Ist-Ergebnis 2009 EUR	Vgl. Ansatz/Ist 2009 EUR
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	681.457,87	457.000,00	0,00	725.657,03	268.657,03

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Name und Bezeichnung der Gebietskörperschaft	Stadt Drensteinfurt
Kreis	Kreis Warendorf
Regierungsbezirk	Münster
Größe und Einwohnerzahlen des Stadtgebietes	Größe: 106,42 km ² 15.314 Einwohner am 31. Dezember 2009
Hauptsatzung	Hauptsatzung der Stadt Drensteinfurt, gültig in der Fassung vom 19. Oktober 2004.
Haushaltsjahr	Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
Verwaltungsvorstand	Bürgermeister: Paul Berlage Allgemeiner Vertreter: Martin Burlage (bis 28. Februar 2010) Karlheinz Mangels (ab 5. Juli 2010)
Feststellung des Vorjahresabschlusses	Der Rat der Stadt Drensteinfurt hat in seiner Sitzung vom 14. Dezember 2009 die Eröffnungsbilanz der Stadt Drensteinfurt zum 1. Januar 2008 festgestellt. Dem Bürgermeister wird für die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2008 Entlastung erteilt. Der Vorjahresabschluss 2008 wurde noch nicht festgestellt.
Steuersätze der Gemeindesteuern	In der Haushaltssatzung der Stadt Drensteinfurt für das Haushaltsjahr 2008, erlassen mit Ratsbeschluss vom 2. März 2009, wurden die Steuersätze für Gemeindesteuern für 2008 wie folgt festgesetzt: Grundsteuer A 192 v.H. Grundsteuer B 381 v.H. Gewerbesteuer 403 v.H.
Wichtige Verträge	Gas-Konzessionsvertrag zwischen der Stadt Drensteinfurt und der Stadtwerke Münster GmbH vom 18. Juli 1983. Das Konzessionsgebiet umfasst das Gebiet der Stadt. Die Stadtwerke verpflichten sich der Stadt und ihren Einwohnern Gas zu liefern, soweit die Versorgung wirtschaftlich zumutbar ist. Der Vertrag hat eine Laufzeit von 20 Jahren. Er tritt am 1. Januar 1981 in Kraft und endet am 31. Dezember 2000. Mit Nachtrag vom 16. Mai 2002 wird der Vertrag rückwirkend beginnend mit dem 1. Januar 2001 bis zum 31. Dezember 2008 verlängert. Mit Nachtrag vom 13./15. August 2008 wird der Vertrag beginnend mit dem 1. Januar 2009 bis zum 31. Dezember 2010 verlängert. Gas-Konzessionsvertrag zwischen der Stadt Drensteinfurt und der Stadtwerke Münster GmbH vom 21./27. Dezember 2010. Das Kon-

	<p>zessionsgebiet umfasst das Gebiet der Stadt. Die Stadtwerke verpflichten sich für die Stadt und ihre Einwohner ein Gasversorgungsnetz der allgemeinen Versorgung zu betreiben und dadurch die Versorgung mit Erdgas sicherzustellen. Der Vertrag tritt am 1. Januar 2011 in Kraft und endet am 31. Dezember 2029. Die Stadt kann den Vertrag mit einer Laufzeit von zwei Kalenderjahren zum 31. Dezember 2014 kündigen. Derzeit wird diese Option geprüft.</p> <p>Strom-Konzessionsvertrag zur Sicherstellung der öffentlichen Stromversorgung im Gemeindegebiet zwischen der Stadt Drensteinfurt und der ehm. Vereinigte Elektrizitätswerke Westfalen AG, Dortmund vom 13. Dezember 1989. Der Vertrag tritt rückwirkend zum 1. des Monats, in dem der Vertrag unterzeichnet wird, in Kraft und hat eine Laufzeit von 20 Jahren.</p> <p>Strom-Konzessionsvertrag zwischen der Stadt Drensteinfurt und der RWE Rheinland Westfalen Netz AG, Essen, vom 21. Dezember 2010. Die Stadt erteilt der RWE RWN das Recht, die öffentlichen Verkehrswege zur Errichtung und zum Betrieb aller für die Versorgung innerhalb und außerhalb des Stadtgebietes mit elektrischer Energie erforderlichen Anlagen zu benutzen. Die RWE RWN verpflichtet sich, die elektrische Energie ununterbrochen zu liefern, die Anlagen dauernd betriebsfähig zu halten und ohne Zustimmung der Stadt den Betrieb nicht einzustellen. Der Vertrag läuft vom 1. Dezember 2009 und endet mit dem 30. November 2029. Die Stadt hat das Recht den Vertrag vorzeitig mit einer Frist von zwei Jahren zum 31. Dezember 2014 zu kündigen. Derzeit wird diese Option geprüft.</p> <p>Straßenbeleuchtungsvertrag mit der ehm. Vereinigte Elektrizitätswerke Westfalen AG, Dortmund vom 5./12. März 1979. Die Stadt überträgt die Erstellung und Änderung sowie den Betrieb und die Instandhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen innerhalb des Stadtgebietes ausschließlich den VEW. Der Vertrag hat eine Laufzeit analog dem Strom-Konzessionsvertrag mit der Stadt Drensteinfurt.</p> <p>Straßen- und Außenbeleuchtungsvertrag mit der RWE Rheinland Westfalen Netz AG, Essen, vom 21. Dezember 2010; danach verlieren sämtliche bisher getroffenen Vereinbarungen ihre Wirksamkeit. Die Stadt beauftragt die RWE die Straßen- und Außenbeleuchtung (insbesondere Planen, Errichten und Betrieb von Straßen- und Außenbeleuchtungsanlagen, sowie deren Instandhaltung) im gesamten Stadtgebiet durchzuführen. Der Vertrag tritt mit dem 1. Januar 2010 in Kraft und hat eine Laufzeit bis zum 31. Dezember 2012. Er verlängert sich automatisch um weitere drei Jahre, sofern er nicht mit einer Frist von sechs Monaten zum Ende der Laufzeit gekündigt wird. Derzeit wird diese Option geprüft.</p>
--	--

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2002

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für die Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Beratungen und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Werden im Einzelfall ausnahmsweise vertragliche Beziehungen auch zwischen dem Wirtschaftsprüfer und anderen Personen als dem Auftraggeber begründet, so gelten auch gegenüber solchen Dritten die Bestimmungen der nachstehenden Nr. 9.

2. Umfang und Ausführung des Auftrages

(1) Gegenstand des Auftrages ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrages sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Der Auftrag erstreckt sich, soweit er nicht darauf gerichtet ist, nicht auf die Prüfung der Frage, ob die Vorschriften des Steuerrechts oder Sondervorschriften, wie z.B. die Vorschriften des Preis-, Wettbewerbsbeschränkungs- und Bewirtschaftungsrechts beachtet sind; das gleiche gilt für die Feststellung, ob Subventionen, Zulagen oder sonstige Vergünstigungen in Anspruch genommen werden können. Die Ausführung eines Auftrages umfaßt nur dann Prüfungshandlungen, die gezielt auf die Aufdeckung von Buchfälschungen und sonstigen Unregelmäßigkeiten gerichtet sind, wenn sich bei der Durchführung von Prüfungen dazu ein Anlaß ergibt oder dies ausdrücklich schriftlich vereinbart ist.

(4) Ändert sich die Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Aufklärungspflicht des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, daß dem Wirtschaftsprüfer auch ohne dessen besondere Aufforderung alle für die Ausführung des Auftrages notwendigen Unterlagen rechtzeitig vorgelegt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrages von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

Der Auftraggeber steht dafür ein, daß alles unterlassen wird, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährden könnte. Dies gilt insbesondere für Angebote auf Anstellung und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Hat der Wirtschaftsprüfer die Ergebnisse seiner Tätigkeit schriftlich darzustellen, so ist nur die schriftliche Darstellung maßgebend. Bei Prüfungsaufträgen wird der Bericht, soweit nichts anderes vereinbart ist, schriftlich erstattet. Mündliche Erklärungen und Auskünfte von Mitarbeitern des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrages sind stets unverbindlich.

6. Schutz des geistigen Eigentums des Wirtschaftsprüfers

Der Auftraggeber steht dafür ein, daß die im Rahmen des Auftrages vom Wirtschaftsprüfer gefertigten Gutachten, Organisationspläne, Entwürfe, Zeichnungen, Aufstellungen und Berechnungen, insbesondere Massen- und Kostenberechnungen, nur für seine eigenen Zwecke verwendet werden.

7. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Berichte, Gutachten und dgl.) an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, soweit sich nicht bereits aus dem Auftragsinhalt die Einwilligung zur Weitergabe an einen bestimmten Dritten ergibt.

Gegenüber einem Dritten haftet der Wirtschaftsprüfer (im Rahmen von Nr. 9) nur, wenn die Voraussetzungen des Satzes 1 gegeben sind.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers zu Werbezwecken ist unzulässig; ein Verstoß berechtigt den Wirtschaftsprüfer zur fristlosen Kündigung aller noch nicht durchgeführten Aufträge des Auftraggebers.

8. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen der Nacherfüllung kann er auch Herabsetzung der Vergütung oder Rückgängigmachung des Vertrages verlangen; ist der Auftrag von einem Kaufmann im Rahmen seines Handelsgewerbes, einer juristischen Person des öffentlichen Rechts oder von einem öffentlich-rechtlichen Sondervermögen erteilt worden, so kann der Auftraggeber die Rückgängigmachung des Vertrages nur verlangen, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muß vom Auftraggeber unverzüglich schriftlich geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse in Frage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen gilt die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Haftung bei Fahrlässigkeit, Einzelner Schadensfall

Falls weder Abs. 1 eingreift noch eine Regelung im Einzelfall besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gem. § 54 a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt; dies gilt auch dann, wenn eine Haftung gegenüber einer anderen Person als dem Auftraggeber begründet sein sollte. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfaßt sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(3) Ausschlussfristen

Ein Schadensersatzanspruch kann nur innerhalb einer Ausschlussfrist von einem Jahr geltend gemacht werden, nachdem der Anspruchsberechtigte von dem Schaden und von dem anspruchsbegründenden Ereignis Kenntnis erlangt hat, spätestens aber innerhalb von 5 Jahren nach dem anspruchsbegründenden Ereignis. Der Anspruch erlischt, wenn nicht innerhalb einer Frist von sechs Monaten seit der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde.

Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt. Die Sätze 1 bis 3 gelten auch bei gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungen mit gesetzlicher Haftungsbeschränkung.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Eine nachträgliche Änderung oder Kürzung des durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschlusses oder Lageberichts bedarf, auch wenn eine Veröffentlichung nicht stattfindet, der schriftlichen Einwilligung des Wirtschaftsprüfers. Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfaßt nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, daß der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Falle hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, daß dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfaßt die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger, für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrages. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z. B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen und
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlung, Verschmelzung, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen.

(6) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzuges wird nicht übernommen.

12. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze verpflichtet, über alle Tatsachen, die ihm im Zusammenhang mit seiner Tätigkeit für den Auftraggeber bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, gleichviel, ob es sich dabei um den Auftraggeber selbst oder dessen Geschäftsverbindungen handelt, es sei denn, daß der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer darf Berichte, Gutachten und sonstige schriftliche Äußerungen über die Ergebnisse seiner Tätigkeit Dritten nur mit Einwilligung des Auftraggebers aushändigen.

(3) Der Wirtschaftsprüfer ist befugt, ihm anvertraute personenbezogene Daten im Rahmen der Zweckbestimmung des Auftraggebers zu verarbeiten oder durch Dritte verarbeiten zu lassen.

13. Annahmeverzug und unterlassene Mitwirkung des Auftraggebers

Kommt der Auftraggeber mit der Annahme der vom Wirtschaftsprüfer angebotenen Leistung in Verzug oder unterläßt der Auftraggeber eine ihm nach Nr. 3 oder sonstwie obliegende Mitwirkung, so ist der Wirtschaftsprüfer zur fristlosen Kündigung des Vertrages berechtigt. Unberührt bleibt der Anspruch des Wirtschaftsprüfers auf Ersatz der ihm durch den Verzug oder die unterlassene Mitwirkung des Auftraggebers entstandenen Mehraufwendungen sowie des verursachten Schadens, und zwar auch dann, wenn der Wirtschaftsprüfer von dem Kündigungsrecht keinen Gebrauch macht.

14. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz ist nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

15. Aufbewahrung und Herausgabe von Unterlagen

(1) Der Wirtschaftsprüfer bewahrt die im Zusammenhang mit der Erledigung eines Auftrages ihm übergebenen und von ihm selbst angefertigten Unterlagen sowie den über den Auftrag geführten Schriftwechsel zehn Jahre auf.

(2) Nach Befriedigung seiner Ansprüche aus dem Auftrag hat der Wirtschaftsprüfer auf Verlangen des Auftraggebers alle Unterlagen herauszugeben, die er aus Anlaß seiner Tätigkeit für den Auftrag von diesem oder für diesen erhalten hat. Dies gilt jedoch nicht für den Schriftwechsel zwischen dem Wirtschaftsprüfer und seinem Auftraggeber und für die Schriftstücke, die dieser bereits in Urschrift oder Abschrift besitzt. Der Wirtschaftsprüfer kann von Unterlagen, die er an den Auftraggeber zurückgibt, Abschriften oder Fotokopien anfertigen und zurückbehalten.

16. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.