

Vermögens- rechnung

zum

31.12.2010

Aufklebung bei Herrn Magister

16.06.2014

1. Vermögensrechnung zum 31.12.2010

AKTIVA

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2009
1	Anlagevermögen	300.857.525,05 €	278.658.209,83 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	8.192.811,78 €	5.418.842,05 €
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	343.382,21 €	384.937,49 €
1.1.2	geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse	7.849.429,57 €	5.033.904,56 €
1.2	Sachanlagevermögen	214.795.882,79 €	194.459.773,46 €
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	48.965.039,37 €	47.151.749,76 €
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	31.166.897,06 €	23.648.875,59 €
1.2.3	Sachanlagen in Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	103.260.959,57 €	100.628.863,57 €
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	7.080.715,43 €	6.255.744,87 €
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.750.822,51 €	4.833.332,77 €
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	18.571.448,85 €	11.941.206,90 €
1.3	Finanzanlagevermögen	77.868.830,48 €	78.779.594,32 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	38.520.537,07 €	38.520.537,07 €
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	11.411.338,18 €	11.853.594,59 €
1.3.3	Beteiligungen (davon Zweckverband Sparkasse 22.251.335,59 €)	25.833.785,18 €	25.833.785,18 €
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	483.017,44 €	491.530,44 €
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	61.055,82 €	59.649,65 €
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.559.096,79 €	2.020.497,39 €
2	Umlaufvermögen	18.295.031,21 €	18.520.523,07 €
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	59.264,10 €	55.151,22 €
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00 €	0,00 €
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.137.000,43 €	18.323.952,93 €
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.576.455,59 €	1.798.389,41 €
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.522.312,35 €	1.971.798,95 €
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	87.421,40 €	363.729,00 €
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	12.702.287,84 €	13.342.977,24 €
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	248.523,25 €	847.058,33 €
2.4	Flüssige Mittel	98.766,68 €	141.418,92 €
3	Rechnungsabgrenzungsposten	1.909.362,79 €	1.506.438,19 €
	Ansparraten aus Investitionsdarlehen	988.825,22 €	944.651,06 €
	Ist-Vorgriffe Zahlungsverkehr (davon Januargehälter Beamte: 305.218,62 €)	920.537,57 €	561.787,13 €
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
	Summe Aktiva	321.061.919,05 €	298.685.171,09 €

PASSIVA

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2009
1	Eigenkapital	88.517.487,43 €	96.253.499,68 €
1.1	Nettoposition	77.307.637,24 €	78.813.197,50 €
1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen	17.216.934,67 €	25.393.697,52 €
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	17.094.535,26 €	25.270.294,71 €
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00 €
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	48.106,78 €	48.106,78 €
1.2.4	Sonderrücklagen	74.292,63 €	75.296,03 €
1.2.4.1	Stiftungskapital	57.655,82 €	58.749,65 €
1.2.4.2	Sonstige Sonderrücklagen	16.636,81 €	16.546,38 €
1.3	Ergebnisverwendung	-6.007.084,48 €	- 7.953.395,34 €
1.3.1	Ergebnisvortrag	224.864,11 €	0,00 €
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00 €
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	224.864,11 €	0,00 €
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-6.231.948,59 €	-7.953.395,34 €
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Fehlbetrag	-6.927.012,54 €	-8.178.259,45 €
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Fehlbetrag	695.063,95 €	224.864,11 €
2	Sonderposten	61.692.415,57 €	58.014.922,34 €
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	61.692.415,57 €	58.014.922,34 €
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	47.149.048,38 €	43.057.734,08 €
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	414.792,55 €	271.196,04 €
2.1.3	Investitionsbeiträge	14.128.574,64 €	14.685.992,22 €
2.2	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00 €
3	Rückstellungen	43.878.229,34 €	48.746.418,92 €
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen davon Versorgungsrücklagen	37.534.676,01 € 623.512,73 €	37.810.676,01 € 531.582,12 €
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Schuldverhältnisse	0,00 €	6.608.631,00 €
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €
3.5	sonstige Rückstellungen	6.343.553,33 €	4.327.111,91 €
4	Verbindlichkeiten	122.643.756,53 €	91.228.468,87 €
4.1	Anleihen	0,00 €	0,00 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	114.804.571,25 €	86.905.042,87 €
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	108.022.756,95 €	79.546.528,21 €
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	6.759.057,90 €	7.306.558,30 €
4.2.3	sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	22.756,40 €	51.956,36 €

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2009
4.3	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie Investitionsbeiträge	975.577,43 €	644.763,03 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.963.677,48 €	846.486,87 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	71.065,37 €	198.035,97 €
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	994.423,99 €	662.945,99 €
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	1.834.441,01 €	1.971.194,14 €
5	Rechnungsabgrenzungsposten	4.330.030,18 €	4.441.861,28 €
	Summe Passiva	321.061.919,05 €	298.685.171 €

Ergebnisrech- nung 2010

2. Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2009 €	Ansatz 2010 €	Ergebnis 2010 €	Vergleich 2010 €
		1	2	3	4
1.	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.935.510,69	1.781.420	2.135.977,94	-354.557,94
2.	51 / Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.341.201,60	13.057.430	11.685.702,21	1.371.727,79
3.	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.066.870,80	4.959.680	4.773.876,35	185.803,65
4.	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
5.	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	42.876.783,89	51.755.500	50.566.441,65	1.189.058,35
6.	547 / Erträge aus Transferleistungen	2.103.142,32	1.799.920	1.723.367,90	76.552,10
7.	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	15.960.230,06	17.103.230	16.572.409,85	530.820,15
8.	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	2.857.354,38	1.850.000	3.158.623,73	-1.308.623,73
9.	53 / Sonstige ordentliche Erträge	11.326.431,56	5.493.790	8.569.293,23	-3.075.503,23
10.	Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	94.467.525,30	97.800.970	99.185.692,86	-1.384.722,86
11.	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	32.988.028,74	34.241.740	33.956.032,32	285.707,68
12.	644-646 / Versorgungsaufwendungen	2.253.253,65	3.144.780	2.088.671,13	1.056.108,87
13.	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.809.206,58	14.186.750	13.247.003,98	939.746,02
14.	66 / Abschreibungen	6.715.395,79	6.300.000	7.117.748,84	-817.748,84
15.	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.206.445,83	10.303.990	10.097.501,90	206.488,10
16.	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	30.120.553,01	30.568.130	30.498.765,02	69.364,98
17.	72 / Transferaufwendungen	6.378.024,05	6.763.210	6.728.942,49	34.267,51
18.	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.614,15	81.010	74.447,68	6.562,32
19.	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	101.560.521,80	105.589.610	103.809.113,36	1.780.496,64
20.	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-7.092.996,50	-7.788.640	-4.623.420,50	-3.165.219,50
21.	56, 57 / Finanzerträge	1.747.588,82	852.290	822.282,08	30.007,92
22.	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.832.851,77	2.921.630	3.125.874,12	-204.244,12
23.	Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)	-1.085.262,95	-2.069.340	-2.303.592,04	234.252,04
24.	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-8.178.259,45	-9.857.980	-6.927.012,54	-2.930.967,46
25.	59 / Außerordentliche Erträge	977.061,53	0	960.194,31	-960.194,31
26.	79 / Außerordentliche Aufwendungen	752.197,42	0	265.130,36	-265.130,36
27.	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	224.864,11	0	695.063,95	-695.063,95
28.	Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	-7.953.395,34	-9.857.980	-6.231.948,59	-3.626.031,41
29.	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.747.899,43	2.918.730	2.614.756,81	303.973,19
30.	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.747.899,43	2.918.730	2.614.756,81	303.973,19
31.	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Pos. 29./ 30)	0,00	0	0,00	0,00
32.	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 28 und 31)	-7.953.395,34	-9.857.980	-6.231.948,59	-3.626.031,41

Finanzrech- nung 2010

2.1. Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 €	Ansatz 2010 €	Ergebnis 2010 €	Vergleich 2010 €
		1	2	3	4
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.900.874,95	1.785.920	2.131.646,64	-345.726,64
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.920.358,74	13.057.430	12.565.597,20	491.832,80
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	4.224.844,41	4.544.520	4.584.990,11	-40.470,11
4.	Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	41.938.287,07	51.775.000	50.711.558,35	1.063.441,65
5.	Einzahlungen aus Transferleistungen	2.781.899,17	1.627.420	2.536.727,45	-909.307,45
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	16.865.966,30	17.503.230	17.276.290,11	226.939,89
7.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.703.321,27	844.620	836.294,15	8.325,85
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, d. sich nicht aus Inv.-tätigkeit ergeben	3.368.646,15	3.227.260	3.431.637,92	-204.377,92
9.	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 1 bis 8)	84.704.198,06	94.365.400	94.074.741,93	290.658,07
10.	Personalauszahlungen	33.419.302,40	34.039.290	33.756.934,94	282.355,06
11.	Versorgungsauszahlungen	2.658.590,10	2.747.990	2.612.385,25	135.604,75
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.076.175,18	14.215.360	13.438.692,08	776.667,92
13.	Auszahlungen für Transferleistungen	7.517.804,61	6.763.210	7.488.597,15	-725.387,15
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzausgaben	9.142.861,80	10.301.870	10.039.982,33	261.887,67
15.	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	29.565.201,29	30.668.130	30.708.103,88	-39.973,88
16.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.696.402,02	2.946.300	3.140.296,22	-193.996,22
17.	Sonst. ordentliche Auszahlungen und sonst. außerordentliche Auszahlungen, d.nicht aus Inv.-tätigkeit ergeben	54.047,16	42.870	76.471,84	-33.601,84
18.	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 10 bis 17)	98.130.384,56	101.725.020	101.261.463,69	463.556,31
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehl-betrag aus laufender Verw.-tätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-13.426.186,50	-7.359.620	-7.186.721,76	-172.898,24
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6.032.329,44	7.380.300	4.823.804,59	2.556.495,41
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und d. immateriellen AV	967.928,26	1.265.150	929.408,21	335.741,79
22.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögen (davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)	1.188.471,78 1.185.971,78	482.380 482.380	2.361.863,42 2.361.863,42	-1.879.483,42 -1.879.483,42
23.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Position 20 bis 22)	8.188.729,48	9.127.830	8.115.076,22	1.012.753,78
24.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	253.014,02	0	40.683,95	-40.683,95
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.109.917,61	21.430.740	22.982.994,76	-1.552.254,76
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse)	4.013.970,16 2.541.918,97	3.927.520 2.316.050	5.011.519,28 3.283.952,90	-1.083.999,28 -967.902,90
27.	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)	1.088.233,32 1.088.233,32	910.000 910.000	1.449.693,41 1.449.693,41	-539.693,41 -539.693,41
28.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Position 24 bis 27)	18.465.135,11	26.268.260	29.484.891,40	-3.216.631,40
29.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehl-betrag aus Inv.-tätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-10.276.405,63	-17.140.430	-21.369.815,18	4.229.385,18
30.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen f. Inv. und Begebung von Anleihen	17.065.725,34	17.622.810	40.677.977,43	-23.055.167,43

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2009 €	Ansatz 2010 €	Ergebnis 2010 €	Vergleich 2010 €
		1	2	3	4
	(davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten)	0,00	0	7.903.500,00	-7.903.500,00
31.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen	7.949.437,18	2.528.400	25.958.500,86	-23.430.100,86
	(davon Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten)	0,00	0	7.903.500,00	-7.903.500,00
32.	<u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehl-betrag aus Finanzierungstätigkeit (Position 30 ./ Position 31)</u>	<u>9.116.288,16</u>	<u>15.094.410</u>	<u>14.719.476,57</u>	<u>374.933,43</u>
33.	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	146.662.692,49	148.860	222.800.941,07	- 222.652.081,07
34.	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	149.443.840,13	0	222.216.319,27	- 222.216.319,27
35.	<u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehl-betrag aus hh-unwirksamen Zahlungsvorgän.(Position 33 ./ Position 34)</u>	<u>-2.781.147,64</u>	<u>148.860</u>	<u>584.621,80</u>	<u>-435.761,80</u>
36.	<u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehl-betrag des HH-Jahres (Summe aus Positionen 19, 29, 32 und 35)</u>	<u>-17.367.451,61</u>	<u>-9.256.780</u>	<u>-13.252.438,57</u>	<u>3.995.658,57</u>
37.	<u>Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</u>	<u>8.306.966,18</u>	<u>0</u>	<u>-9.060.485,43</u>	<u>9.060.485,43</u>
38.	<u>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</u>	<u>-9.060.485,43</u>	<u>-9.256.780</u>	<u>-22.312.924,00</u>	<u>13.056.144,00</u>