

Vorlage

an den Ausschuss für Finanzmanagement

Jahresabschluss 2010

Auch der zweite doppelte Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2010 konnte noch nicht endgültig erstellt werden. Es sind noch in einigen Bereichen Abstimmungen vorzunehmen und Buchungen zu bereinigen, die das Ergebnis verändern werden. Auch die aus der Prüfung der Eröffnungsbilanz sich ergebenden Veränderungen werden über die Abschreibungen Auswirkungen auf die Jahresergebnisse 2009 und 2010 haben, die in nachstehender Vorlage noch nicht enthalten sind.

a) ordentliche Ergebnisrechnung- Gesamthaushalt

Das bisherige **ordentliche Ergebnis** stellt sich insgesamt wie folgt dar. Vorgenommene Mittelverlagerungen und bewilligte überplanmäßige Aufwendungen wurden beim „Ansatz Fortschreibung“ berücksichtigt. Das Gleiche gilt auch für Haushaltsreste, die aus dem Jahr 2009 übertragen worden sind:

	Ansatz lt. Haushaltsplan	Ansatz Fortschreibung	Rechnungs- ergebnis	Vergleich zum Hhplan	Vergleich zur Fortschreibung
Ordentliche Erträge					
Steuern und ähnliche Abgaben	14.451.000,00	14.481.000,00	17.747.059,91	3.296.059,91	3.266.059,91
Zuwendungen u. allg. Umlagen	6.016.000,00	6.016.434,52	5.930.797,04	-85.202,96	-85.637,48
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.084.500,00	1.084.500,00	1.125.615,13	41.115,13	41.115,13
sonstige Transfererträge	27.500,00	27.500,00	24.475,41	-3.024,59	-3.024,59
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.642.800,00	1.644.058,45	1.652.601,76	9.801,76	8.543,31
privatrechtliche Entgelte	486.400,00	486.400,00	535.710,99	49.310,99	49.310,99
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.142.100,00	1.163.859,39	1.224.857,60	82.757,60	60.998,21
Zinsen u. ähnliche Finanzerträge	136.600,00	136.600,00	188.647,84	52.047,84	52.047,84
aktivierte Eigenleistungen				0,00	0,00
Bestandsveränderungen				0,00	0,00
sonstige ordentliche Erträge	1.651.100,00	1.651.100,00	1.616.073,12	-35.026,88	-35.026,88
Summe ordentliche Erträge	26.638.000,00	26.691.452,36	30.045.838,80	3.407.838,80	3.354.386,44
Ordentliche Aufwendungen					
Aufwendungen für aktives Personal	9.834.900,00	9.834.900,00	9.588.226,64	-246.673,36	-246.673,36
Aufwendungen für Versorgung	74.700,00	74.700,00	36.511,48	-38.188,52	-38.188,52
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistung	4.992.500,00	5.042.026,50	4.345.550,87	-646.949,13	-696.475,63
Abschreibungen	1.858.500,00	1.858.549,80	1.873.575,98	15.075,98	15.026,18
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	858.900,00	858.900,00	567.412,79	-291.487,21	-291.487,21
Transferaufwendungen	14.139.200,00	14.136.074,74	14.227.154,78	87.954,78	91.080,04
sonstige ordentliche Aufwendungen	794.600,00	849.108,95	689.332,78	-105.267,22	-159.776,17
Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO					
Summe ordentliche Aufwendungen	32.553.300,00	32.654.259,99	31.327.765,32	-1.225.534,68	-1.326.494,67
ordentliches Ergebnis	-5.915.300,00	-5.962.807,63	-1.281.926,52	4.633.373,48	4.680.881,11

Das haushaltsplanmäßige Defizit 2010 in Höhe von 5.915.300 € wird im Abschluss erheblich unterboten werden. Zurzeit ist von einem Fehlbetrag in Höhe von rd.

1.282.000 €

auszugehen. Daneben wurden Mittel aus dem Ergebnishaushalt in Höhe von **343.554,34 €** in das Jahr 2011 übertragen. Diese belasten in der Doppik erst das Folgejahr und sind damit im vorstehenden Ergebnis nicht enthalten. Es handelt sich hierbei überwiegend um gebildete Haushaltsreste für Brandschutzmaßnahmen im Theater und im JFBZ, die 2010 nicht mehr abgeschlossen werden konnten. Rechnet man die Werte dem ausgewiesenen Defizit hinzu, so weist das Jahr 2010 einen

Fehlbetrag von rd. 1.625.000 €

aus. Die im Dezember im Rahmen des Haushaltsplanes 2011 veröffentlichte Prognose für 2010 (1.750.000 €) wurde somit um rd. 125.000 € unterschritten.

Zu den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten kann wie folgt berichtet werden.

Zu Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern und ähnliche Abgaben	Ansatz lt. Haushaltsplan	Ansatz Fortschreibung	Rechnungsergebnis	Vergleich zum Hhplan	Vergleich zur Fortschreibung
Grundsteuer A	69.000,00	69.000,00	65.662,14	-3.337,86	-3.337,86
Grundsteuer B	2.715.000,00	2.715.000,00	2.714.327,36	-672,64	-672,64
Gewerbesteuer	4.530.000,00	4.530.000,00	7.393.664,89	2.863.664,89	2.863.664,89
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	5.750.000,00	5.780.000,00	6.222.467,00	472.467,00	442.467,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	950.000,00	950.000,00	951.083,00	1.083,00	1.083,00
Hundesteuer	87.000,00	87.000,00	89.395,90	2.395,90	2.395,90
Vergnügungssteuer	350.000,00	350.000,00	310.459,62	-39.540,38	-39.540,38
Summe	14.451.000,00	14.481.000,00	17.747.059,91	3.296.059,91	3.266.059,91

Wie bereits mehrfach innerhalb des Jahres 2010 berichtet wurde, haben die Erträge bei der Gewerbesteuer den Planansatz von 4.530.000 € um rd. 2.864.000 € überschritten. Bereits in einer Bekanntgabe an den Finanzausschuss vom 03.09.10 (B 77/10) wurden hierzu Detailausführungen gemacht. Die Änderungen, die in den letzten Monaten des Jahres 2010 eingetreten sind, führten zwar noch einmal zu einer leichten Stärkung des Vorauszahlungssolls auf 5,95 Mio. €, es waren jedoch auch Rückzahlungen für Vorjahre vorzunehmen, so dass insgesamt Erträge in Höhe von 7,4 Mio. € erzielt wurden.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer konnten Mehrerträge von rd. 472.000 € erzielt werden. Dies deutete sich ebenfalls in den Steuerschätzungen von November 2010 bereits an. Die Grundsteuer B liegt mit 700 € unter, die Grundsteuer A mit 3.300 € unter dem Planansatz. Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und aus der Hundesteuer haben den Haushaltsansatz geringfügig überschritten. Lediglich bei der Vergnügungssteuer kam es durch Schließung einer Spielhalle zu Mindererträgen von rd. 40.000 € (siehe auch bereits Halbjahresbericht 2010).

Zu Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mit Bescheiden vom April 2010 wurden die Finanzausgleichsleistungen festgesetzt. Der Ertrag aus Schlüsselzuweisungen wird danach rd. 98.000 € über dem Haushaltsansatz von 4.589.000 € liegen. Bei den Zuweisungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises haben sich ebenfalls Änderungen ergeben. Hier liegt ein Minderertrag von 10.000 € gegenüber dem Ansatz vor.

Die Zuweisungen im Bereich der Kindertagesstätten insbesondere vom Landkreis liegen jedoch weit unter den Haushaltsansätzen (minus 192.000 €). Dies resultiert u.a. aus einer verzögerten Inbetriebnahme von Einrichtungen und hat im Gegenzug auch erhebliche Einsparungen auf der Aufwandsseite zur Folge.

Zu Auflösungsbeträge aus Sonderposten/ Abschreibungen

Die Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen liegen rd. 38.000 € unter dem Haushaltsansatz von 1.858.500 €. Jedoch sind zusätzlich ca. 53.000 € Abschreibungen auf Forderungen (Ansatz 0 €) wegen Uneinbringlichkeit verbucht worden. Der größte Teil bezieht sich hierbei auf Gewerbesteuerforderungen.

Die Auflösungsbeträge für die den Sachanlagen zugeordneten Zuschüsse lagen dagegen ca. 41.000 € über dem Haushaltsansatz von 1.084.500 €.

Über die Teilhaushalte und Produkte betrachtet gab es bei den entsprechenden Erträgen und Aufwendungen sowohl positive als auch negative Abweichungen. Bei den Abschreibungen hingegen konnten in vielen Produkten die Sachanlagen nicht zu dem Zeitpunkt fertiggestellt und abgeschrieben werden, wie noch bei Planaufstellung im Jahr 2009 angenommen wurde. Dies ist auch an der Höhe der in das Jahr 2011 übertragenen Auszahlungsermächtigungen für Investitionen erkennbar.

Zu sonstige Transfererträge

Die Haushaltsplanansätze (Schuldendienstbeihilfen und Kostenbeiträge Wohngeld) wurden nur geringfügig unterschritten).

Zu öffentlich-rechtliche Entgelte

Das Jahr 2010 hat hier insgesamt zu Mehrerträgen von 10.000 € geführt. Während im Bereich der Parkplätze und Parkhäuser (- 57.000 €), im Friedhofswesen (- 10.000 €) sowie im Theater (- 36.000 €) die erwarteten Erträge nicht erzielt werden konnten, sind insbesondere im Bereich Bauaufsicht (+ 40.000 €), bei der Feuerwehr (+ 31.000 €), im Einwohnermeldebereich (+ 20.000 €), bei Grenzenlos (+ 10.000 €) sowie bei Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten (+ 9.000 €) höhere Gebühren als geplant angefallen.

Zu privatrechtliche Entgelte

Auch die privatrechtlichen Entgelte lagen insgesamt 49.000 € über den Haushaltsansätzen.

Die Mehrerträge sind überwiegend in den Produkten „Recht, Liegenschaften, Bußgelder“ sowie im Produkt „Grundschulen“ (Mietnachzahlung vom Landkreis) entstanden.

Zu Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Mehrerträge in Höhe von rd. 83.000 € sind überwiegend durch Wohngelderstattungen (+ 53.000 €) entstanden. Diesen stehen jedoch auch entsprechende Mehraufwendungen gegenüber (siehe Transferleistungen). Überplanmäßige Erstattungen sind auch im Bereich Wahlen (+ 6.000 €) sowie durch die Abrechnung der Kosten der Verwaltungsleistungen im EDV-Bereich, Personalservice sowie im Personenstandswesen entstanden.

Zu Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Bei der Verzinsung der Gewerbesteuernachzahlungen wurde der Haushaltsansatz von 55.000 € um 47.000 € überschritten.

Zu sonstige Ordentliche Erträge

Die negative Abweichung in Höhe von rd. 35.000 € bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ist zum größten Teil auf eine niedrigere Konzessionsabgabe zurückzuführen. Hier mussten u.a. für das Jahr 2008 noch nachträglich Abgaben in Höhe von rd. 120.000 € zurückgezahlt werden, da die Einwohnerzahl der Stadt Helmstedt bereits unter 25.000 Einwohner lag. Die Gesamtabweichung bei den Konzessionsabgaben betrug rd. 134.000 €.

Bei den Ordnungswidrigkeiten beim ruhenden Verkehr konnte der Haushaltsansatz und damit auch das Vorjahresergebnis in Höhe von 90.000 € nicht erreicht werden. Die Erträge lagen fast 21.000 € unterhalb dieses Betrages. Um die gleiche Summe wurden jedoch die Erträge aus Nebenforderungen wie Stundungszinsen überschritten.

Die kalkulierte Entnahme aus der Pensions- und Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger in Höhe von rd. 330.000 € wurde hingegen um rd. 97.000 € überschritten.

Zu Aufwendungen für aktives Personal und Versorgung

Die Aufwendungen liegen ca. 285.000 € unter den geplanten Haushaltsansätzen. Einschließlich der höheren Erträge aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen beträgt die Abweichung über 380.000 €. Während die Zuführungen an Rückstellungen um rd. 72.000 € überschritten worden sind, so konnten im zahlungswirksamen Bereich Minderaufwendungen von 357.000 € erzielt werden. Die höchsten Einsparungen wurden hierbei im Bereich der tariflich Beschäftigten (255.000 €) erzielt. Auch bei den Zuführungen an die Versorgungskasse wurden 120.000 € weniger aufgewendet als im Haushaltsplan kalkuliert. Die Aufwendungen für Beihilfen lagen mit rd. 44.000 € über dem Haushaltsansatz.

Die Gesamtaufwendungen im zahlungswirksamen Bereich lagen mit insgesamt rd. 8.720.000 € nur knapp 1 Prozent über den Vorjahreswerten.

Zu Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Insgesamt betrachtet unterschreiten die Aufwendungen die fortgeschriebenen Ansätze in Höhe von 5.042.000 € um rd. 696.500 €. Hierbei solle jedoch nicht unerwähnt bleiben, dass es sich nur teilweise um echte Einsparungen handelt, da Ansätze in Höhe von 326.000 € in das Jahr 2011 als Haushaltsreste übertragen wurden.

Sach- und Dienstleistungen	fortgeschr. Ansatz	vorl. Ergebnis	Abweichung
baul. Unterhaltung und Unterhaltung des sonstigen Vermögens	1.624.816,76	1.105.225,99	519.590,77
Bewirtschaftung der Grundstücke und sonstigen Anlagen	1.223.191,21	1.103.054,79	120.136,42
Unterhaltung des bew. Vermögens, Haltung von Fahrzeugen, Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	395.278,26	447.083,84	-51.805,58
besondere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	654.667,84	592.809,78	61.858,06
sonstige Dienstleistungen	902.672,43	879.525,08	23.147,35
andere Sach- und Dienstleistungen	241.400,00	217.851,39	23.548,61
Summe	5.042.026,50	4.345.550,87	696.475,63

Die übertragenen Haushaltsermächtigungen beziehen sich mit rd. 315.000 € auf die bauliche Unterhaltung. Enthalten sind Teile der Brandschutzmaßnahmen im Theater und JFBZ sowie die Fassade Schafstall und die Erneuerung der Außentüren in der Grundschule Pestalozzistr..

In sämtlichen Teilhaushalten sind bei den Sach- und Dienstleistungen Einsparungen zu verzeichnen. Nach Abzug der vorstehend erwähnten Haushaltsermächtigungen sind wesentliche Einsparungen insbesondere im Fachbereich 30 (bauliche Unterhaltung i.H.v. 45.000 €) und bei den Bewirtschaftungskosten (Heizung 57.000 €) vorhanden. Im Fachbereich 31 hat das Produkt Stadtsanierung Mittel i.H.v. 36.000 € nicht ausgeschöpft. Davon sind allerdings 11.000 € für den Abschluss der Maßnahme „Tunnel Magdeburger Straße“ als Haushaltsrest nach 2011 übertragen worden. Im Produkt Gemeindestraßen des Fachbereiches 32 wurden für die Unterhaltung der Fahrbahnen/Gehwege/Lichtsignalanlagen 82.000 € eingespart. Vorab wurden von dieser Haushaltsermächtigung bereits Mittel i.H.v. 20.000 € dem Produkt Straßenreinigung für den erhöhten Verbrauch von Streusand/-salz für den Winterdienst zugeführt. Für die Straßenreinigung mussten neben der erwähnten Mittelverlagerung weitere 30.000 € als überplanmäßige Bewilligung bereitgestellt werden. Es besteht aber für 2010 weiterhin ein Mehrbedarf von rd. 46.000 € im zahlungswirksamen Bereich des Produktes Straßenreinigung, der noch überplanmäßig abgedeckt werden muss.

In den Teilhaushalten des Fachbereiches 11 sind Einsparungen i.H.v. 35.000 € (Aufwendungen Ab in die Mitte) und des Fachbereiches 12 ebenfalls 30.000 € (Bewirtschaftungskosten der Schulen) vorhanden.

Zu Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Einsparung in Höhe von rd. 291.500 € bezieht sich auf den Teilhaushalt 66 (Allgemeine Finanzwirtschaft). Bei der Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen wurde der Haushaltsansatz von 55.000 € um rd. 91.000 € überschritten. Bei den Zinsen für Liquiditätskredite konnten gegenüber dem Ansatz von 590.000 € Einsparungen in Höhe von 318.000 €, bei Haushaltskrediten Einsparungen in Höhe von 64.000 € erzielt werden, da aus der restlichen Kredit-

ermächtigung 2009 sowie der Kreditermächtigung aus 2010 (insgesamt 1,06 Mio. €) im Jahr 2010 kein Darlehn aufgenommen wurde. Die Ermächtigung wurde mit 998.743 € in das Jahr 2011 übertragen und bisher in Höhe von 500.000 € in Anspruch genommen. Näheres hierzu ist der investiven Finanzrechnung zu entnehmen. Die Einsparung bei den Liquiditätszinsen resultiert aus dem wesentlich besseren Ergebnis 2010 sowie einem immer noch niedrigen Zinsniveau für derartige Kredite.

Zu Transferaufwendungen

Transferaufwendungen	Ansatz lt. Haushaltsplan	Ansatz Fortschreibung	Rechnungsergebnis	Vergleich zum Hhplan	Vergleich zur Fortschreibung
Kreisumlage	9.210.000,00	9.210.000,00	9.257.555,00	47.555,00	47.555,00
Gewerbesteuerumlage	856.000,00	856.000,00	1.424.694,00	568.694,00	568.694,00
Wohngeld	840.000,00	840.000,00	882.661,75	42.661,75	42.661,75
Zuschüsse Kindertagesstätten	2.178.600,00	2.166.601,66	1.719.071,16	-459.528,84	-447.530,50
Zuschuss KVG	360.000,00	360.000,00	407.125,00	47.125,00	47.125,00
Verlustrücklage BDH	0,00	0,00	-127.460,99	-127.460,99	-127.460,99
Verlustrücklage Waldbad	316.000,00	316.000,00	306.767,72	-9.232,28	-9.232,28
sonstige Zuschüsse	378.600,00	387.473,08	356.741,14	-21.858,86	-30.731,94
Summe	14.139.200,00	14.136.074,74	14.227.154,78	87.954,78	91.080,04

Die geleisteten Transferaufwendungen haben mit 14.227.000 € den Haushaltsansatz um 91.000 € übertroffen.

Wesentliche Faktoren sind, wie bereits erwähnt, die um fast 570.000 € höhere Gewerbesteuerumlage aufgrund der erzielten Einnahmen und die Mehraufwendungen bei den Wohngeldleistungen (+ 43.000 €).

Für den Verlustrücklage des Hallenbades konnte aufgrund der Abrechnung 2009 eine Rückzahlung bereits geleisteter Vorauszahlungen in Höhe von 127.500 € verzeichnet werden.

Bei den Zuschüssen an Kindertagesstätten konnte gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsansatz in Höhe von 2.178.600 € eine Einsparung von 459.000 € erzielt werden. Dies resultiert wie bereits erwähnt auch aus späteren Inbetriebnahmen von Kinderkrippen.

Bei der KVG wurde einschließlich einer gebildeten Rückstellung ein Verlustrücklage für 2010 in Höhe von 392.000 € (Ansatz 360.000 €) notwendig. Darüber hinaus überstieg eine Nachzahlung für 2009 die dafür gebildete Rückstellung um 15.000 €.

Bei der Kreisumlage sind auf Grund der höheren Schlüsselzuweisungen Mehraufwendungen in Höhe von 47.600 € entstanden.

Zu sonstige ordentliche Aufwendungen

Den größten Beitrag zur Planunterschreitung in Höhe von 160.000 € haben mit 116.000 € die Geschäftsausgaben beigetragen. Daneben hat die veranlagte Deckungsreserve (25.000 €) sowie Minderaufwendungen bei Dienstreisen (ca. 17.500 €) zu dem Ergebnis beigetragen. Zu den Abweichungen bei den Geschäftsausgaben muss jedoch beachtet werden, dass bei Produkten Rechnungsprüfung und Umweltschutzmaßnahmen Haushaltsreste in Höhe von 15.700 € in das Jahr 2011 übertragen wurden. Aus der in das Jahr 2010 übertragenen Haushaltsermächtigung für die Vermessung des Ziegelberges (60.000 €) wurden Einsparungen in Höhe von über 30.000 € erzielt. Das Gleiche gilt für die Geschäftsausgaben im Produkt Verwaltungsservice.

Eine Übersicht des Ergebnisses nach Produkten ist dieser Vorlage beigelegt.

Weitere Informationen zum ordentlichen Ergebnis des Jahres 2010 können nach Erstellung der Jahresrechnung dem Rechenschaftsbericht und den Budgetberichten entnommen werden.

b) außerordentliche Ergebnisrechnung- Gesamthaushalt

Die außerordentliche Ergebnisrechnung stellt sich zum gegenwärtigen Zeitpunkt wie folgt dar.

	Ansatz lt. Haushaltsplan	Ansatz Fortschreibung	Rechnungsergebnis	Vergleich zum Hhplan	Vergleich zur Fortschreibung
außerordentliche Erträge	665.500,00	682.110,01	37.794,83	-627.705,17	-644.315,18
außerordentliche Aufwendungen			24.472,27	24.472,27	24.472,27
außerordentliches Ergebnis	665.500,00	682.110,01	13.322,56	-652.177,44	-668.787,45

Buchungen, die das außerordentliche Ergebnis beeinflussen, entstehen oftmals wenn Anlagegüter zu Preisen verkauft werden, die über (= Erträge) oder unter (= Aufwendungen) dem Restbuchwert in der Bilanz liegen. In diesen Fällen handelt es sich auch um Ein- bzw. Auszahlungen für Investitionen in der Finanzrechnung. In Ausnahmefällen kann es jedoch auch zu außerordentlichen Erträgen oder Aufwendungen kommen, wenn keine Investition betroffen ist (Finanzrechnung dann Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit).

Die erhebliche Abweichung zum Planansatz bei den außerordentlichen Erträgen ist durch den nicht realisierten Grundstücksverkauf an den Edelhöfen entstanden (- 665.500 €). Aus anderen Grundstücksverkäufen konnten Erträge in Höhe von 2.300 € erzielt werden; es mussten jedoch auch außerordentliche Aufwendungen i. H. v. 23.000 € verkräftet werden (Verkäufe Galgenbereite und Ziegelberg). Aus dem Verkauf überwiegend abgeschriebener Anlagegüter wie Fahrzeuge konnten Erträge von 32.500 € erzielt werden.

c) Investitionen und Finanzierungstätigkeit aus der Finanzrechnung

Die im Jahr 2010 abgewickelten Investitionen stellen sich im Gesamthaushalt wie folgt dar:

	Ansatz 2010	Hh- reste aus 2009	Mittelver- lagerungen	Ergebnis 2010	Kredit- relevant	Hh- reste nach 2011	mehr/ weniger
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.193.800,00	922.742,00	139.572,79	587.647,73	587.647,73	1.580.902,06	-87.565,00
Beiträge u. ähnl. Entgelte für Invest.	270.000,00		35.600,00	206.356,53	193.171,38	92.318,11	-20.110,51
Veräußerung von Sachvermögen	1.677.000,00		18.556,11	180.473,86	180.473,86		-1.515.082,25
Veräußerung v. Finanzvermögensanlagen				104.212,81			0,00
sonstige Investitionstätigkeit	88.100,00			8.145,00	8.145,00		-79.955,00
Summe Einzahlungen für Invest.tätigkeit	3.228.900,00	922.742,00	193.728,90	1.086.835,93	969.437,97	1.673.220,17	-1.702.712,76

Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		96,80	1.500,00	1.596,80	1.596,80		0,00
Baumaßnahmen	1.363.000,00	2.083.025,99	149.007,85	1.682.359,54	1.682.359,54	1.913.188,27	513,97
Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	290.700,00	167.059,33	39.070,23	153.982,44	153.982,44	181.804,97	-161.042,15
Erwerb v. Finanzvermögensanlagen				142.047,44			0,00
Aktivierbare Zuwendungen	2.248.500,00	176.350,60		38.291,35	38.291,35	782.384,72	-1.604.174,53
Sonstige Investitionstätigkeit		4.000,00	4.350,72	8.315,72	8.315,72		-35,00
Summe Auszahlungen für Invest.tätigkeit	3.902.200,00	2.430.532,72	193.928,80	2.026.593,29	1.884.545,85	2.877.377,96	-1.764.737,71
Saldo aus Investitionstätigkeit	-673.300,00	-1.507.790,72	-199,90	-939.757,36	-915.107,88	-1.204.157,79	62.024,95

Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Einz.; Aufn. v. Krediten u. inneren Darlehen	673.300,00	387.267,91				998.742,86	-61.825,05
Ausz.; Tilg. v. Kred.; Rückz. inn. Darl.	289.800,00			209.185,11			-80.614,89
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	383.500,00	387.267,91		-209.185,11		998.742,86	18.789,84

Neben den Auszahlungsermächtigungen 2010 in Höhe von 3.902.200 € bestanden noch Haushaltsreste aus dem Jahr 2009 in Höhe von 2.430.532,72 €, zu deren Lasten Investitionen getätigt werden konnten. Diesen standen Einzahlungsverpflichtungen aus Haushaltsansätzen bzw. Einnahmeresten in Höhe von 3.228.900 € zuzüglich 922.742 € gegenüber. Zahlungswirksam verausgabt wurden lediglich 2.026.593,29 € sowie Einzahlungen in Höhe von 1.086.835,93 € erzielt. Diese Summen wurden in obiger Aufstellung um die Beträge korrigiert, die auf eine mögliche Kreditaufnahme nicht angerechnet werden dürfen. Es handelt sich hierbei um Ein- und Auszahlungen aus der Vermögensanlage der Stiftungen sowie der Versorgungsrücklage bei der Versorgungskasse, Einzahlungen auf Forderungen aus kamerateilen Einnahmeresten.

Zur Finanzierung der Investitionsvorhaben war im Haushalt eine Kreditaufnahme von 673.300 € vorgesehen. Zusätzlich bestand noch eine Kreditermächtigung aus 2009 i. H. v. 387.267,91 €. Eine tatsächliche Kreditaufnahme erfolgte bis 31.12.2010 nicht.

Es wurden wie in den vergangenen Jahren auch 2010 nicht alle Investitionsvorhaben abgewickelt. Vielmehr sind erneut Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 2.877.377,96 € in das Jahr 2011 übertragen worden. Dem stehen noch Einnahmeerwartungen aus Zuschüssen und Beiträgen in Höhe von 1.673.220,17 € gegenüber.

Unter Einbeziehung der übertragenen Haushaltsmittel konnte festgestellt werden, dass die im Jahr 2010 bestehende Kreditermächtigung (rd. 1.060.000 €) nicht vollständig ausgeschöpft werden muss, sondern nur 998.742,86 € in die Rechnung des nächsten Jahres vorzutragen waren.

Auf eine Kreditaufnahme in Höhe von 61.825 € kann damit verzichtet werden.

Die größte Abweichung in obiger Tabelle stellt mit 1,5 Mio. € die Nichtrealisierung des Verkaufes des Grundstückes an den Edelhöfen dar. Da gleichzeitig damit auch keine Weiterleitung des Betrages an die Sanierung Nordöstliche Innenstadt erfolgen konnte, ist der Vorgang im Sinne der investiven Finanzrechnung neutral. Dies darf jedoch nicht darüber hinweg täuschen, dass die Mittel somit für Investitionen im genannten Sanierungsgebiet auch nicht zur Verfügung stehen.

Negativ hat sich zunächst auf die investive Finanzrechnung ausgewirkt, dass der geplante Verkaufserlös bei den Grundstücken auf dem Ziegelberg (Ansatz 150.000 €) nicht erreicht wurde (Mindereinzahlungen 94.300 €). Das Gleiche gilt auch für die Erschließungsbeiträge für dieses Baugebiet (Mindereinzahlungen 64.200 €). Mehreinzahlungen konnte hingegen bei den Verkäufen in der Galgenbreite (28.500) und bei den sonstigen Grundflächen (6.700 €) erzielt werden. Der Restbetrag des in das Jahr 2010 übertragenen Haushaltsrestes für die Erstellung der Planung „Straßenausbau Am Buchenhang/Birkenweg“ in Höhe von 34.300 € wurde nicht weiter übertragen, da die Maßnahme in der Priorität zurückgestellt worden ist. Auch bei der ökologischen Förderung konnten Mittel aus dem alten Haushaltsrest 2007/2008 in Höhe von 17.200 € entfallen. Die Mittel für den Müllkäfig für die Grundschulen Ludgeri/Ostendorf in Höhe von 5.000 € konnten aus rechtlichen Gründen nicht weiter übertragen werden, da das Haushaltsrecht eine Übertragung in das 3. Jahr nach Bereitstellung der Mittel verbietet, wenn die Maßnahme nicht angefangen ist.

Dieser Vorlage ist eine Auflistung aller Investitionsvorhaben aus dem Haushaltsplan 2010 und aus den Haushaltsresten des Jahres 2009 beigefügt (siehe Anlage2). Sie enthält auch die neu gebildeten investiven Haushaltsreste, die in das Jahr 2011 übertragen wurden. In der letzten Spalte sind auch die Einsparungen bzw. die negativen Auswirkungen der einzelnen Investitionsvorhaben ersichtlich.

Bei den Tilgungen von Krediten wurde der Haushaltsansatz 2010 ebenfalls nicht ausgeschöpft, da eine tatsächliche Kreditaufnahme im Jahr 2010 nicht mehr erfolgt ist. Der erste Teilbetrag der übertragenen Ermächtigung (998.742,86 €) wurde durch eine Kreditaufnahme im Februar 2011 (500.000 €) ausgeschöpft. Erste Tilgungen dieses Darlehns sind im Jahr 2011 vorzunehmen.

Wie eingangs erwähnt wurde, ist der Abschluss 2010 noch nicht fertiggestellt. Alle in dieser Vorlage genannten Beträge sind daher nur vorläufig.

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

In Vertretung

(Junglas)

Anlagen

		2010 einschließlich Mittelverlagerung										2010 tatsächlich										Abweichung 2010 mit Verl.	
		NZW					ZW					NZW					ZW						
FB	P	insg.	Ertrag	Aufw.		insg.	Ertrag	Aufw.		insg.	Ertrag	Aufw.		insg.	Ertrag	Aufw.		NZW	+	schlecht	ZW	-	= gut
10	1161	3.687,87	0,00	3.687,87		4.890,27	0,00	4.890,27		3.655,27	0,00	3.655,27		1.488,29	0,00	1.488,29							
	1162	62.621,86	0,00	62.621,86		148.900,00	0,00	148.900,00		62.159,43	0,00	62.159,43		138.369,80	0,00	138.369,80							
	Summe	66.309,73	0,00	66.309,73		153.790,27	0,00	153.790,27		65.814,70	0,00	65.814,70		139.858,09	0,00	139.858,09							
11	2521	28.153,71	0,00	28.153,71		2.558,05	-934,52	3.492,57		28.128,71	-25,00	28.153,71		2.558,05	-18.663,50	21.221,55							
	2611	128.952,92	0,00	128.952,92		138.250,41	-187.500,00	325.750,41		128.407,46	-226,79	128.634,25		35.547,40	-152.473,52	188.020,92							
	2621	470,95	0,00	470,95		18.400,00	0,00	18.400,00		470,95	0,00	470,95		17.203,22	-9.393,05	12.836,07							
	2721	42.022,31	0,00	42.022,31		3.443,02	-9.200,00	12.643,02		42.022,31	0,00	42.022,31		3.443,02	-16.111,34	28.855,08							
	2811	9.443,57	0,00	9.443,57		22.694,83	-9.600,00	32.294,83		9.303,72	0,00	9.303,72		12.743,74	-17.958,30	132.436,18							
	5711	13.434,89	0,00	13.434,89		132.400,00	-43.200,00	175.600,00		8.430,97	0,00	8.430,97		114.477,88	-41.909,75	51.752,47							
	5712	2.649,09	0,00	2.649,09		30.470,91	0,00	30.470,91		2.649,09	0,00	2.649,09		21.365,97	-167.140,28	86.587,82							
	5731	45.436,67	-28.300,00	73.736,67		-53.900,00	-158.000,00	104.100,00		42.562,06	-28.324,00	70.886,06		-80.552,46	-23.770,71	9.074,36							
	5732	13.268,22	0,00	13.268,22		-17.100,00	-26.500,00	9.400,00		12.903,62	0,00	12.903,62		-14.696,35	-7.061,64	15.412,68							
	5733	16.403,88	0,00	16.403,88		8.700,35	-7.100,00	15.800,35		16.234,07	0,00	16.234,07		8.351,04	-12.254,00	13.970,29							
	5751	24.898,70	0,00	24.898,70		13.116,41	-9.700,00	22.816,41		23.724,90	0,00	23.724,90		1.716,29	-47.049,58	32.988,21							
	5752	4.415,15	0,00	4.415,15		-14.048,48	-38.500,00	24.451,52		4.415,15	0,00	4.415,15		-14.061,37	-41.909,75	51.752,47							
	5753	1.475,88	0,00	1.475,88		10.088,56	-35.300,00	45.388,56		1.475,88	0,00	1.475,88		9.842,72	-41.909,75	51.752,47							
	Summe	331.025,94	-28.300,00	359.325,94		295.074,06	-525.534,52	820.608,58		320.728,89	-28.575,79	349.304,68		117.939,15	-513.785,67	631.724,82							
12	1151	523,82	0,00	523,82		18.300,00	0,00	18.300,00		493,28	0,00	493,28		15.444,33	0,00	15.444,33							
	2111	156.978,57	-20.100,00	177.078,57		690.300,00	-49.100,00	739.400,00		145.525,62	-17.766,78	163.292,40		557.721,72	-67.005,61	624.727,33							
	2431	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00							
	2441	1.100,00	0,00	1.100,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00							
	3625	18.335,71	0,00	18.335,71		77.700,10	-8.000,00	85.700,10		17.982,10	-550,00	18.532,10		64.882,10	-9.695,37	74.577,47							
	3651	58.876,19	-1.000,00	59.876,19		1.450.801,66	-750.700,00	2.201.501,66		52.517,85	-1.065,00	53.582,85		1.196.610,16	-554.324,96	1.750.935,12							
	3661	71.598,34	-16.000,00	87.598,34		134.700,00	-6.500,00	141.200,00		71.382,11	-16.555,00	87.937,11		21.733,20	-8.928,87	30.662,07							
	4211	4.795,24	0,00	4.795,24		110.100,00	0,00	110.100,00		4.753,22	0,00	4.753,22		110.000,00	-24.260,54	57.019,40							
	4241	4.154,76	0,00	4.154,76		40.200,00	-24.600,00	64.800,00		3.974,37	0,00	3.974,37		32.758,86	-9.232,28	306.767,72							
	4242	130,95	0,00	130,95		316.000,00	0,00	316.000,00		123,32	0,00	123,32		306.767,72	-127.460,99	127.460,99							
	4243	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		-127.460,99	0,00	-127.460,99							
	4244	2.504,76	-1.800,00	4.304,76		500,00	0,00	500,00		2.291,11	-1.781,00	4.072,11		30,36	-469,64	30,36							
	Summe	318.998,34	-38.900,00	357.898,34		2.838.601,76	-838.900,00	3.677.501,76		299.042,98	-37.717,78	336.760,76		2.178.487,46	-664.215,35	2.842.702,81							
13	1181	7.700,00	0,00	7.700,00		19.700,00	-2.800,00	22.500,00		7.228,20	0,00	7.228,20		9.886,65	-2.560,45	12.447,10							
	Summe	7.700,00	0,00	7.700,00		19.700,00	-2.800,00	22.500,00		7.228,20	0,00	7.228,20		9.886,65	-2.560,45	12.447,10							
14	1191	0,00	0,00	0,00		2.500,00	0,00	2.500,00		0,00	0,00	0,00		736,70	0,00	736,70							
	1192	0,00	0,00	0,00		5.300,00	0,00	5.300,00		0,00	0,00	0,00		1.847,85	0,00	1.847,85							
	Summe	0,00	0,00	0,00		7.800,00	0,00	7.800,00		0,00	0,00	0,00		2.584,55	0,00	2.584,55							

2010 einschließlich Mittelverlagerung										2010 tatsächlich				Abweichung 2010 mit Verl.			
										NZW				ZW			
FB	P	insg.	Ertrag	Aufw.	insg.	Ertrag	Aufw.	insg.	Ertrag	insg.	Ertrag	Aufw.	Aufw.	insg.	Ertrag	Aufw.	NZW
31	1101	1.294,38	0,00	1.294,38	0,00	-50.900,00	50.900,00	1.294,38	0,00	1.294,38	0,00	51.095,52	51.095,52	0,00	0,00	0,00	0,00
	5111	8.203,33	0,00	8.203,33	5.440,67	-4.000,00	9.440,67	8.173,09	0,00	8.173,09	0,00	8.616,55	8.616,55	-30,24	-30,24	-241,31	-241,31
	5112	20.377,82	-39.600,00	59.977,82	24.727,85	-57.300,00	82.027,85	6.698,96	-8.364,56	15.063,52	11.875,20	45.482,33	45.482,33	-13.678,86	-13.678,86	-12.852,65	-12.852,65
	5211	14.301,23	0,00	14.301,23	-58.411,24	-104.058,45	45.647,21	14.201,23	0,00	14.201,23	0,00	43.091,40	43.091,40	-100,00	-100,00	-42.097,51	-42.097,51
	5221	2.403,85	0,00	2.403,85	-30.131,22	-30.449,00	317,78	2.403,85	0,00	2.403,85	0,00	40,22	40,22	0,00	0,00	0,00	0,00
	5231	4.793,33	0,00	4.793,33	700,00	-200,00	900,00	4.793,73	0,00	4.793,73	0,00	407,75	407,75	-59,60	-59,60	-2.021,70	-2.021,70
	Summe	51.373,94	-39.600,00	90.973,94	-57.673,94	-246.907,45	189.233,51	37.505,24	-8.364,56	45.869,80	-114.887,11	148.733,77	148.733,77	-13.868,70	-13.868,70	-57.213,17	-57.213,17
32	5351	993,46	0,00	993,46	-1.027.000,00	-1.027.000,00	0,00	993,46	0,00	993,46	-893.396,94	0,00	0,00	0,00	0,00	133.603,06	133.603,06
	5382	333,11	0,00	333,11	15.699,69	-1.500,00	17.199,69	325,22	0,00	325,22	16.414,83	-180,00	16.594,83	-7,89	-7,89	715,14	715,14
	5411	687.942,02	-681.800,00	1.369.742,02	1.109.990,58	-13.200,00	1.123.190,58	647.952,93	-745.707,65	1.393.660,58	1.007.942,98	1.029.162,18	1.029.162,18	-39.989,09	-39.989,09	-102.047,60	-102.047,60
	5421	828,01	0,00	828,01	2.500,00	0,00	2.500,00	331,15	0,00	331,15	0,00	0,00	0,00	-496,86	-496,86	-2.500,00	-2.500,00
	5431	728,01	0,00	728,01	7.300,00	0,00	7.300,00	331,15	0,00	331,15	378,66	378,66	378,66	-396,86	-396,86	-6.921,34	-6.921,34
	5441	1.664,01	0,00	1.664,01	0,00	0,00	0,00	165,58	0,00	165,58	0,00	0,00	0,00	-1.498,43	-1.498,43	0,00	0,00
	5451	-26.535,73	-288.200,00	261.664,27	-324.503,45	-546.400,00	221.896,55	100.207,72	-246.651,07	346.869,79	-279.552,41	261.364,49	261.364,49	126.743,45	126.743,45	44.951,04	44.951,04
	5452	45.108,87	-1.700,00	46.808,87	273.100,00	-6.000,00	279.100,00	43.417,99	-261,00	43.678,99	275.197,62	281.780,65	281.780,65	-1.690,88	-1.690,88	2.097,62	2.097,62
	5461	-10.972,77	-48.500,00	37.527,23	-269.708,79	-335.500,00	65.791,21	-10.305,77	-53.045,37	42.739,60	-218.449,62	59.338,40	59.338,40	667,00	667,00	51.259,17	51.259,17
	5471	5.124,82	0,00	5.124,82	367.100,00	0,00	367.100,00	5.057,84	-240,00	5.297,84	410.478,25	410.509,25	410.509,25	-66,98	-66,98	43.378,25	43.378,25
	5511	5.512,06	-142.200,00	147.712,06	176.600,00	-12.000,00	188.600,00	-92.238,52	-224.009,29	131.770,77	185.123,84	197.052,48	197.052,48	-97.750,58	-97.750,58	8.523,84	8.523,84
	5521	5.821,63	0,00	5.821,63	32.600,00	-300,00	32.900,00	2.673,44	-2.072,00	4.745,44	26.396,30	26.651,95	26.651,95	-3.148,19	-3.148,19	-6.203,70	-6.203,70
	5531	33.631,21	0,00	33.631,21	-43.800,00	-69.200,00	25.400,00	31.298,75	0,00	31.298,75	-38.856,11	20.308,20	20.308,20	-2.332,46	-2.332,46	4.943,89	4.943,89
	5611	4.743,26	0,00	4.743,26	25.000,00	-39.000,00	64.000,00	1.982,77	0,00	1.982,77	1.633,14	46.626,14	46.626,14	-2.760,49	-2.760,49	-23.366,86	-23.366,86
	Summe	754.921,97	-1.162.400,00	1.917.321,97	344.878,03	-2.050.100,00	2.394.978,03	732.193,71	-1.271.986,38	2.004.180,09	493.310,54	2.349.767,23	2.349.767,23	-22.728,26	-22.728,26	148.432,51	148.432,51
66	6111	-256.500,00	-256.500,00	0,00	-9.605.800,00	-19.726.800,00	10.121.000,00	-256.637,00	-256.637,00	0,00	-12.259.472,85	10.867.968,81	10.867.968,81	-137,00	-137,00	-2.653.672,85	-2.653.672,85
	6121	0,00	0,00	0,00	809.900,00	-18.500,00	828.400,00	0,00	0,00	0,00	403.030,56	420.655,54	420.655,54	0,00	0,00	-406.869,44	-406.869,44
	6131	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-256.500,00	-256.500,00	0,00	-8.795.900,00	-19.745.300,00	10.949.400,00	-256.637,00	-256.637,00	0,00	-11.856.442,29	11.288.624,35	11.288.624,35	-137,00	-137,00	-3.060.542,29	-3.060.542,29
44		345.200,00	-487.900,00	833.100,00	9.068.300,00	-8.200,00	9.076.500,00	319.959,59	-584.804,27	904.763,86	8.690.453,37	8.719.974,26	8.719.974,26	-25.240,41	-25.240,41	-377.846,63	-377.846,63
	Summe	345.200,00	-487.900,00	833.100,00	9.068.300,00	-8.200,00	9.076.500,00	319.959,59	-584.804,27	904.763,86	8.690.453,37	8.719.974,26	8.719.974,26	-25.240,41	-25.240,41	-377.846,63	-377.846,63
Gesamt:		1.138.542,27	-3.020.200,00	4.158.742,27	4.843.557,83	-25.119.052,36	29.962.610,19	1.015.061,11	-3.208.794,86	4.223.855,97	266.865,41	28.602.611,81	28.602.611,81	-123.481,16	-123.481,16	-4.576.692,42	-4.576.692,42

Defizit Ergebnis

einschl HAR

1.281.926,52

1.625.480,86

Investitionsmaßnahmen 2010

Anlage 2 zu V053/11

FB	Investition	Name	Haushalts- mittel*	Ergebnis	- = HER (neu) + = HAR (neu)		+ = schlecht - = gut
11	I25210003	Erwerb Scanner	1.499,00	1.499,00		Einz.	0,00
11	I25210003	Erwerb Scanner	-1.499,00	-1.499,00		Ausz.	0,00
11	I26110002	Sammelposten 2010	1.133,79	1.133,79		Einz.	0,00
11	I26110002	Sammelposten 2010	-3.833,79	-3.375,00		Ausz.	-458,79
11	I26110005	Erwerb Funkgeräte	-1.500,00	0,00	1.500,00	Ausz.	0,00
11	I28110003	Zuschuss Politische Bildungsstätte 2010	-10.000,00	-10.000,00		Ausz.	0,00
11	I28110004	Zuschuss Begegnungsstätte St. Ludgerus 2010	-2.500,00	-2.500,00		Ausz.	0,00
11	I2811ohne	Verkauf Bühnenwagen HE-AR 115	0,00	1.500,00		Einz.	-1.500,00
11	I57110001	Zuschüsse "Direkte Wirtschaftsförd." 2009	-76.118,31	0,00	76.118,31	Ausz.	0,00
11	I57110002	Erwerb von 3 Sonnenschirmen	-3.300,00	0,00		Ausz.	-3.300,00
11	I57110003	Zuschüsse "Direkte Wirtschaftsförd." 2010	-50.000,00	0,00	50.000,00	Ausz.	0,00
11	I57110006	Förderung regionales Teilbudget	-38.564,29	-17.530,66	21.033,63	Ausz.	0,00
11	I57120006	Breitbandverkabelung KP II	87.500,00	0,00		Einz.	87.500,00
11	I57120006	Breitbandverkabelung KP II	-100.000,00	0,00	12.500,00	Ausz.	-87.500,00
11	I57120007	Entwicklung Helmstedt-See	-12.119,60	-3.380,60	8.739,00	Ausz.	0,00
11	I57310002	Sammelposten 2010	-1.000,00	-999,60		Ausz.	-0,40
11	I57310006	Fassade Schuhstr. 21/Juliusplatz 1	-28.291,94	-22.055,02		Ausz.	-6.236,92
11	I57310010	Sonnenschutz Büroräume	-1.309,00	-1.309,00		Ausz.	0,00
11	I5731ohne	Einbehalt DTA Klimaanlage	0,00	785,05		Einz.	-785,05
11	I57330002	Einbau Kühlraum Schützenhaus Barmke	-2.000,00	0,00	2.000,00	Ausz.	0,00
11	I57510002	Sammelposten 2010	-500,00	0,00		Ausz.	-500,00
12	I21110001	GS Ostendorf - 2. Fluchtweg Waschbetongebäude	-20.000,00	0,00	20.000,00	Ausz.	0,00
12	I21110002	GS Lessingstraße - 2. Fluchtweg Trakt 1	-15.000,00	-3.564,94	11.435,06	Ausz.	0,00
12	I21110004	GS Ostendorf - Rauchabschlusstür Treppenhaus EG	-5.133,35	-5.133,35		Ausz.	0,00
12	I21110005	GS Emmerstedt - Rauchabschlusstür Treppenhaus DG	-7.550,00	-7.537,97		Ausz.	-12,03
12	I21110008	GS Pestalozzistraße - Musikanlage Aula	-831,16	-831,16		Ausz.	0,00
12	I21110010	GS Lessingstraße- Schaukel viersitzig	-3.826,00	-3.825,14		Ausz.	-0,86
12	I21110013	GS Lessingstraße - 2. Fluchtweg Trakt 2	-26.877,09	0,00	26.877,09	Ausz.	0,00
12	I21110019	Sammelposten 2010	-28.191,18	-21.670,25	4.330,14	Ausz.	-2.190,79
12	I21110027	Müllkäfig GS Ludgeri/Ostendorf	-5.000,00	0,00		Ausz.	-5.000,00
12	I21110028	Garage GS Ludgeri/Ostendorf	-6.611,00	-6.610,35		Ausz.	-0,65
12	I21110029	GS Lessingstraße - energetische Sanierung KP II	204.158,35	402,00	-203.756,35	Einz.	0,00
12	I21110029	GS Lessingstraße - energetische Sanierung KP II	-253.516,01	-16.032,71	237.483,30	Ausz.	0,00
12	I21110030	GS Friedrichstraße - energetische Sanierung KP II	55.454,00	55.489,00		Einz.	-35,00
12	I21110032	GS Ostendorf/Ludgeri -energetische Sanierung KP II	81.000,00	66.154,78	-14.845,22	Einz.	0,00
12	I21110032	GS Ostendorf/Ludgeri -energetische Sanierung KP II	-90.000,00	-75.041,96	14.958,04	Ausz.	0,00
12	I21110034	Medienausstattung Grundschulen KP II	-234,43	-234,43		Ausz.	0,00
12	I21110035	Innovationsräume Grundschulen KP II	94.222,33	52.374,48	-41.847,85	Einz.	0,00
12	I21110035	Innovationsräume Grundschulen KP II	-117.221,11	-115.640,29	1.580,82	Ausz.	0,00
12	I21110046	Erwerb Bühnenpodeste GS Friedrichstr.	-998,00	-998,00		Ausz.	0,00
12	I21110052	GS Ostendorf Erwerb Kücheneinrichtung	-2.170,86	-2.170,86		Ausz.	0,00
12	I21110053	Antennenanlage GS Pestalozzi	-3.008,80	-3.008,80		Ausz.	0,00
12	I2111ohne	Verkauf gebrauchter Küchenblock GS Lessingstr.	0,00	201,00		Einz.	-201,00
12	I36250002	Erwerb Zirkuszelt	6.000,00	6.000,00		Einz.	0,00
12	I36250002	Erwerb Zirkuszelt	-6.199,90	-6.199,90		Ausz.	0,00
12	I36250004	Erwerb Hotspot	-2.235,16	-2.235,16		Ausz.	0,00
12	I3625ohne	Verkauf Bus	2.235,16	5.600,00		Einz.	-3.364,84
12	I36510003	Sammelposten 2010	-3.193,59	-2.248,13		Ausz.	-945,46

FB	Investition	Name	Haushalts- mittel*	Ergebnis	- = HER (neu) + = HAR (neu)		+ = schlecht - = gut
12	I36510006	Zuschuss Terrassensanierung Kiga St. Walpurgis	-17.500,00	0,00	17.500,00	Ausz.	0,00
12	I36510007	Einrichtung Krippenplätze Kiga St. Walpurgis	-4.000,00	0,00	4.000,00	Ausz.	0,00
12	I36510015	Einrichtung Krippenplätze DRK (Beek)	-82.000,00	0,00	82.000,00	Ausz.	0,00
12	I36610003	Sammelposten 2009	-1.438,71	-1.438,71		Ausz.	0,00
12	I36610005	Sammelposten 2010	-1.400,00	-1.391,09		Ausz.	-8,91
12	I36610013	Telefonanlage JFBZ	-1.267,70	-1.267,70		Ausz.	0,00
12	I42410003	Sammelposten 2010	-1.600,00	-1.325,97		Ausz.	-274,03
12	I4241ohne	Verkauf Grasaufnahmegerät "Amazone" Maschstadion	0,00	800,00		Einz.	-800,00
21	I11210015	Sammelposten 2010	-20.278,32	-20.278,32		Ausz.	0,00
21	I11210016	Ersatzbeschaffung Server 2010	-9.972,40	-9.957,43		Ausz.	-14,97
21	I11210017	Ersatzbeschaffung Drucker 2010	-2.619,29	-2.619,29		Ausz.	0,00
21	I11210020	Ersatzbeschaffung Hardware 2010	-1.860,36	-1.821,88		Ausz.	-38,48
21	I11210039	Software RPA	-4.150,72	-4.150,72		Ausz.	0,00
21	I11210055	Erwerb Modul LOGA	-4.165,00	-4.165,00		Ausz.	0,00
21	I11220001	Sammelposten 2010	-14.758,74	-14.758,74		Ausz.	0,00
21	I11220002	Erwerb Funkbox Lautsprecheranlage	-2.260,75	-2.260,75		Ausz.	0,00
21	I11220007	Erwerb Waschmaschine	-2.249,00	-2.249,00		Ausz.	0,00
21	I11220008	Veräußerung Dienstwagen Polo Variant	1.995,95	2.050,00		Einz.	-54,05
21	I11220010	Erwerb Walzen-Scheuersaugmaschine	-1.981,37	0,00	1.981,37	Ausz.	0,00
24	I11420005	Veräußerung sonstige Grundflächen	0,00	25.738,00		Einz.	-25.738,00
24	I11710002	Sammelposten 2010	-200,00	0,00		Ausz.	-200,00
24	I11710006	Baugebiet Ziegelberg	150.000,00	55.686,00		Einz.	94.314,00
24	I11710007	Baugebiet Galgenbreite	17.000,00	45.454,85		Einz.	-28.454,85
24	I11710008	Baugebiet Dorfbreite III, OT. Barmke	11.500,00	13.080,00		Einz.	-1.580,00
24	I11710010	Veräußerung sonstige Grundflächen	0,00	6.734,96		Einz.	-6.734,96
24	I11710013	Erwerb sonstige Grundflächen	-1.500,00	-1.500,00		Ausz.	0,00
24	I12230001	Sammelposten 2009	-500,00	-498,00		Ausz.	-2,00
24	I12610001	Sammelposten 2009	0,00	150,00		Einz.	-150,00
24	I12610006	Sammelposten 2010	500,00	250,00		Einz.	250,00
24	I12610006	Sammelposten 2010	-21.550,00	-21.093,99	456,01	Ausz.	0,00
24	I12610015	OFW Helmstedt - energetische Sanierung KP II	22.758,30	22.758,30		Einz.	0,00
24	I12610015	OFW Helmstedt - energetische Sanierung KP II	-21.430,49	-21.430,49		Ausz.	0,00
24	I12610016	Erwerb Gasmessgerät	-2.231,87	-2.231,87		Ausz.	0,00
24	I12610017	Erwerb Rettungsschere	-3.468,13	-3.232,71		Ausz.	-235,42
24	I12610018	Erwerb Rett-Airbox für LF 16/12	-1.939,71	-1.939,71		Ausz.	0,00
24	I12610019	Erwerb Schiebeleiter	-1.260,29	-1.243,05		Ausz.	-17,24
24	I12610024	Umrüstung zum Hilfeleistungslöschfahrzeug	-49.650,00	-1.112,55	48.537,45	Ausz.	0,00
30	I11450001	Fenstererneuerung Rathaus KP II	114.839,02	103.965,08	-10.873,94	Einz.	0,00
30	I11450001	Fenstererneuerung Rathaus KP II	-142.870,14	-129.342,37	13.527,77	Ausz.	0,00
31	I11010001	Gewährung Darlehen Kybitzstr. 23	80.000,00	0,00		Einz.	80.000,00
31	I11010002	Zuschuss Sanierungsgebiet Holzberg- St. Stephani	-80.000,00	0,00		Ausz.	-80.000,00
31	I51110001	Sammelposten 2010	-200,00	0,00		Ausz.	-200,00
31	I51120001	Sanierung "Nordöstliche Innenstadt" 2009	-124.838,82	0,00	124.838,82	Ausz.	0,00
31	I51120002	Umgestaltung Magdeburger Straße	160.000,00	0,00	-160.000,00	Einz.	0,00
31	I51120002	Umgestaltung Magdeburger Straße	-353.182,62	-348.608,16	4.574,46	Ausz.	0,00
31	I51120003	Sanierung Pferdestall 2009	-100.000,00	-8.264,34	91.735,66	Ausz.	0,00
31	I51120005	Sanierung Pferdestall 2010	770.000,00	0,00	-770.000,00	Einz.	0,00
31	I51120005	Sanierung Pferdestall 2010	-940.000,00	0,00	940.000,00	Ausz.	0,00
31	I51120006	Sanierung "Nordöstliche Innenstadt" 2010	183.300,00	50.000,00	-133.300,00	Einz.	0,00
31	I51120006	Sanierung "Nordöstliche Innenstadt" 2010	-275.000,00	-747,49	274.252,51	Ausz.	0,00
31	I51120015	Grundstücksabwicklung NÖI	1.500.000,00	0,00		Einz.	1.500.000,00
31	I51120015	Grundstücksabwicklung NÖI	-1.500.000,00	0,00		Ausz.	-1.500.000,00
31	I51120016	Sanierung Holzberg-St. Stephani 2010	240.000,00	1.859,25	-238.140,75	Einz.	0,00

FB	Investition	Name	Haushalts- mittel*	Ergebnis	- = HER (neu) + = HAR (neu)		+ = schlecht - = gut
31	I51120016	Sanierung Holzberg-St. Stephani 2010	-240.000,00	-5.577,73	234.422,27	Ausz.	0,00
31	I52210002	Rückflüsse Wohnungsbaudarlehen	8.100,00	8.145,00		Einz.	-45,00
32	I54110001	Straßenausbau Herderstraße	150.000,00	113.481,89	-36.518,11	Einz.	0,00
32	I54110001	Straßenausbau Herderstraße	-90.378,01	-79.643,87	8.000,00	Ausz.	-2.734,14
32	I54110002	Umbau Wallplatz	-85.006,16	-46.220,28	38.785,88	Ausz.	0,00
32	I54110003	Planung Ziegelberg 1. BA	-76.000,00	-53.036,15	22.963,85	Ausz.	0,00
32	I54110005	Planung Straßenausbau Am Buchenhang und Birkenweg	-36.000,00	-5.201,50		Ausz.	-30.798,50
32	I54110007	Bau Ziegelberg 1. BA 2010	120.000,00	0,00	-55.800,00	Einz.	64.200,00
32	I54110007	Bau Ziegelberg 1. BA 2010	-439.691,66	-331.288,23	108.403,43	Ausz.	0,00
32	I54110008	Umrüstung Lichtsignalanlagen Kleiner Stern	-18.665,89	-18.484,38		Ausz.	-181,51
32	I54110011	Neubau Brückenbauwerk Elzweg	-90.000,00	0,00	90.000,00	Ausz.	0,00
32	I54110013	Ersatzbeschaffung Stromaggregat 2010	-76,25	0,00		Ausz.	-76,25
32	I54110018	Planung Dorfbreite III Endausbau	-39.000,00	0,00	39.000,00	Ausz.	0,00
32	I54110022	Dorfbreite III Endausbau	14.600,00	14.672,15		Einz.	-72,15
32	I54110023	Erschließungsbeiträge Galgenbreite	21.000,00	55.283,57		Einz.	-34.283,57
32	I54110024	Attraktivitätssteigerung Innenstadt	27.340,00	27.340,00		Einz.	0,00
32	I54110024	Attraktivitätssteigerung Innenstadt	-49.340,00	-27.880,80	15.000,00	Ausz.	-6.459,20
32	I54110026	Südumgehung	-38.084,21	-3.700,00	34.384,21	Ausz.	0,00
32	I54110027	Planung Heinrich-Kremp-Str.	-600,00	0,00	600,00	Ausz.	0,00
32	I54110029	Attraktivitätssteigerung Innenstadt HAR08	-7.048,29	-5.692,72	1.355,57	Ausz.	0,00
32	I54110030	Sanierung Marktbrunnen	-2.830,97	0,00	2.200,00	Ausz.	-630,97
32	I54110031	Planung Herderstraße	-5.250,00	0,00	1.500,00	Ausz.	-3.750,00
32	I54110032	Neue Breite Nord	0,00	3.330,00		Einz.	-3.330,00
32	I54110033	Sammelposten 2010	-1.023,75	-1.023,75		Ausz.	0,00
32	I54110042	Erwerb sonstige Grundflächen	-96,80	-96,80		Ausz.	0,00
32	I5411ohne	Verkauf abgeschriebenes Stromaggregat	0,00	50,00		Einz.	-50,00
32	I5411ohne	Erschließungsbeitrag "Hinter der Ziegelei 3"	0,00	3.495,09		Einz.	-3.495,09
32	I54210001	Radweg Brunnental	-12.000,00	0,00	5.000,00	Ausz.	-7.000,00
32	I54310001	Fußweg nach Beendorf	-10.000,00	0,00	10.000,00	Ausz.	0,00
32	I54410001	Radweg B 1 (MD Tor)	-6.000,00	0,00	6.000,00	Ausz.	0,00
32	I54510008	Ersatzbeschaffung Kleinkehrmaschine	-93.600,00	-93.537,21		Ausz.	-62,79
32	I54510011	Veräußerung Unimog	8.825,00	14.444,00		Einz.	-5.619,00
32	I54510012	Erwerb LKW mit Abrollkipper	-125.000,00	0,00	125.000,00	Ausz.	0,00
32	I5451ohne	Verkauf Kehrmaschine Swingo HE-JY 90	4.000,00	4.000,00		Einz.	0,00
32	I54520002	Energieeinsparung Straßenbeleuchtung 2010	-12.765,26	-4.763,93		Ausz.	-8.001,33
32	I54520006	Straßenbeleuchtung - energet. Sanierung KP II	36.200,00	28.062,05	-8.137,95	Einz.	0,00
32	I54520006	Straßenbeleuchtung - energet. Sanierung KP II	-45.000,00	-35.520,49	9.479,51	Ausz.	0,00
32	I55110006	Erschließung Denkmal Carlsquelle	-8.170,00	-2.296,46	5.873,54	Ausz.	0,00
32	I55110007	Ersatzbeschaffung Caddy	-34.225,00	-34.178,06		Ausz.	-46,94
32	I55110008	Ersatzbeschaffung Spielgeräte 2010	-5.009,90	-5.009,90		Ausz.	0,00
32	I55110023	Investitionszuschüsse Kleingärtner 2010	-5.000,00	-5.000,00		Ausz.	0,00
32	I55110026	Ausgleichsmaßnahmen Dorfbreite III	0,00	1.093,68		Einz.	-1.093,68
32	I55110026	Ausgleichsmaßnahmen Dorfbreite III	-5.000,00	-1.237,74	3.762,26	Ausz.	0,00
32	I55110029	Grünanlage Galgenbreite	-1.990,10	-1.350,28	630,00	Ausz.	-9,82
32	I55110035	Ausgleichsmaßnahmen Neue Breite Nord	0,00	1.815,00		Einz.	-1.815,00
32	I5511ohne	Verkauf Rutsche vom Spielplatz Dresdener Str.	0,00	150,00		Einz.	-150,00
32	I5511ohne	Verkauf Sandstreuer "Rauch", Inventarnr. 141-69	0,00	200,00		Einz.	-200,00
32	I5511ohne	Verkauf Großflächenmäher Robiniere 1503	0,00	4.000,00		Einz.	-4.000,00
32	I55210003	Gewässersanierung Brunnental	103.600,00	103.600,00		Einz.	0,00
32	I55210003	Gewässersanierung Brunnental	-167.744,78	-167.744,78		Ausz.	0,00
32	I56110001	Förderung ökologische Maßnahmen 2009	-1.000,00	-333,00		Ausz.	-667,00
32	I56110002	Förderung ökologische Maßnahmen 2010	-4.000,00	-1.942,00	2.058,00	Ausz.	0,00

FB	Investition	Name	Haushalts- mittel*	Ergebnis	- = HER (neu) + = HAR (neu)		+ = schlecht - = gut
32	I56110005	Förderung ökologische Maßnahmen HAR07/08	-39.168,00	-985,69	21.000,00	Ausz.	-17.182,31
32	I55110002	Ersatzbeschaffung Spielgeräte 2009	-1.480,00	-1.480,00		Ausz.	0,00
	I5411ohne	Stundungsrate Flst. 443/11, Am Lohen 1, Erhebung E	0,00	2.000,00		Einz.	kamerale KER
	I5411ohne	Erschließungsbeitrag "Hinter der Ziegelei 3" Kameral	0,00	10.485,15		Einz.	kamerale KER
	I5461ohne	Stundungsrate Ablösebeiträge	0,00	700,00		Einz.	kamerale KER
	I1123 ohne	Versorgungsrückl. Vers.Empf.	0,00	-39.384,35		Ausz.	abgegrenzt
	I1135 ohne	Aufwand Wertpapierverk. 26.03.,DWS Inhaber-Anteile	0,00	-663,09		Ausz.	abgegrenzt
	I1135 ohne	Wertpapierkauf vom 12.04. Commerzbank AG	0,00	-102.000,00		Ausz.	abgegrenzt
	I1135ohne	Wertpapiere A+A	0,00	104.212,81		Einz.	abgegrenzt
Summe Einzahlungen Kreditrelevant			4.345.370,90	969.437,97	-1.673.220,17		1.702.712,76
Summe Auszahlungen Kreditrelevant			-6.526.661,52	-1.884.545,85	2.877.377,96		-1.764.737,71
Saldo			-2.181.290,62	-915.107,88	1.204.157,79		-62.024,95
						abzügl. Mittelverschiebung	199,90
						Gesamtergebnis	-61.825,05

* Unter Haushaltsmittel wurden Ansätze aus dem Haushaltsplan 2010, übertragene Haushaltsreste aus 2009 und auch Mittelverschiebungen zwischen den einzelnen Investitionen summiert.