

**Bericht
über die
aktuelle
Ergebnis- und Finanzrechnung
der
Gemeinde Leopoldshöhe
Stichtag: 19.08.2009
zur Vorstellung
im
Haupt- und Finanzausschuss**

**Reporting über die aktuelle Ergebnis- und Finanzrechnung der
Gemeinde Leopoldshöhe; Stichtag: 19.08.2009**
Antrag der CDU-Fraktion vom 05.08.2009

1) Ergebnisrechnung/Erträge

Lfd. Nr. 1 Steuern und ähnliche Abgaben

Gewerbesteuer (Sachkonto 4013000)

Bei der Gewerbesteuer werden die negativen Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise immer deutlicher. Gegenüber dem letzten Bericht ist das Ergebnis nochmals um 300.000 € zurückgegangen. Ob das 4. Quartal wie in der Vergangenheit festgelegt noch Verbesserungen bringen wird, bleibt abzuwarten. Jedoch scheint ein Minderertrag in Höhe von mind. 1,5 Mio. € ziemlich wahrscheinlich. Dieser Fehlbetrag wird zu ca. 20% durch die Verminderung bei den Gewerbesteuerumlagen aufgefangen.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Sachkonto 4021000)

Hier ist der Fehlbetrag durch die Abschlagszahlungen nach dem GFG erklärt. Bisher sind erst zwei Quartale aus dem Jahr 2009 ergebniswirksam abgerechnet worden. Leider wird auch hier schon ein deutlicher Fehlbetrag sichtbar. Da der Trend in den letzten Jahren aber immer zu einem stärkeren 2. Halbjahr tendierte, geht die Verwaltung „nur“ von einem Fehlbetrag zwischen 300.000 und 350.000 € aus. Es bleibt abzuwarten, ob das Instrument der Kurzarbeit weiter greifen kann, oder ob durch massive Entlassungen in der Wirtschaft stärkere Einbrüche zu erwarten sind. Trotz winziger Lichtblicke in der Wirtschaft ist nicht davon auszugehen, dass sich entscheidende positive Auswirkungen noch im Jahr 2009 zeigen.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Sachkonto 4022000)

Auch hier sind erst zwei von vier Abschlagszahlungen ergebniswirksam geworden. Die Verwaltung geht davon aus, dass der Ansatz erreicht wird.

Lfd. Nr. 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen vom Land (Sachkonto 4111000)

Der Haushaltsansatz entspricht den aktuellen Werten des Landeshaushaltes NRW gem. GFG.

<u>Ansatz lt. Plan</u>	<u>Ist-Ergebnis</u>	<u>Differenz</u>
7.200.000 €	5.263.220 €	- 1.936.780 €
5.800.000 €	2.602.425 €	- 3.197.575 €
684.000 €	328.406 €	- 355.594 €
2.804.000 €	2.789.246 €	- 14.754 €

Zuweisungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden (Sachkonto 4142000) 1.353.000 € 1.332.116 € - 20.884 €

Hierbei handelt es sich hauptsächlich um die Betriebskostenzuschüsse des Kreises Lippe für die Kindertagesstätten. Die geplanten Haushaltsansätze sind knapp erreicht worden.

Erträge aus Auflösung von Sonderposten (Sachkonto 4161000)

65.450 € 0,00 € - 65.450 €

Typische Jahresabschlussbuchung, daher noch kein Ist-Ergebnis.

Lfd.Nr. 4 Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

hierunter fallen auch:

1.199.850 € 918.211 € - 281.639 €

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (SK 4371000)

129.400 € 0,00 € - 129.400 €

ET aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich (4381000)

50.000 € 0,00 € - 50.000 €

Typische Jahresabschlussbuchungen, daher noch kein Ist-Ergebnis

Lfd. Nr. 5 Privatrechtl. Leistungsentgelte

5) 59.400 € 37.619 € - 21.782 €

Lfd. Nr. 6 Kostenerstattungen/Kostenumlagen und

6) 1.581.810 € 1.447.275 € - 134.535 €

Lfd. Nr. 7 Sonstige ordentliche Erträge

7) 588.400 € 482.932 € - 105.467 €

Keine größeren Abweichungen, Masse der Buchungen nach tatsächlichem Aufwand, also erst 7 ½ von 12 Monaten. Es gibt momentan keine Anhaltspunkte, dass die Ansätze nicht erreicht werden.

Lfd. Nr. 10 Ordentliche Erträge (Zusammenfassung; Fazit)

24.377.380 € 18.184.157 € - 6.193.223 €

Au den ersten Blick sind bereits knapp 75% aller ordentlichen Erträge ergebniswirksam geworden, allerdings muss davon ausgegangen werden, dass sich die Ansätze bei der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer nicht entscheidend verbessern werden. Dass das Ertragsaufkommen deutlich unterschritten wird, daran besteht kein Zweifel. Dennoch hält die Verwaltung „ad hoc“ - Maßnahmen, wie Haushaltssperre oder Nachtragshaushalt für nicht zwingend erforderlich. Wie Erfahrungen aus vergangenen Jahren zeigen, als der Kämmerer schon einmal Haushaltssperren verhängt hatte, sind unter dem Strich keine nennenswerten Verbesserungen erzielt worden. Der Anteil der Haushaltspositionen, wo man eine solche Sperre verhängen könnte, ist im Verhältnis zum Gesamthaushalt eher gering. Im Übrigen werden durch gezielte Controllingmaßnahmen Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen ständig überprüft und die Fachbereichsleitungen dazu angehalten, zusätzliche Einsparungsmöglichkeiten zu realisieren. Auch in der Haushaltsrechtlichen Verfügung zum Haushalt 2010 wird nochmals eindringlich auf die angespannte Situation hingewiesen, um alle Fachbereiche zu sensibilisieren. Ein evtl. Nachtrag würde ebenfalls nur den veränderten finanziellen Rahmenbedingungen, wie dem Finanzreporting zu entnehmen ist, Rechnung tragen, wird aber nicht verhindern können, dass zum Rechnungsabschluss 2009 mehr Mittel als ursprünglich geplant aus der Ausgleichsrücklage zu entnehmen sind. Ein „Einfrieren“ von investiven Mitteln im lfd. Jahr würde auf die Ausgleichsrücklage keine unmittelbaren Auswirkungen haben, sondern allenfalls die Liquidität beeinflussen.

2) Ergebnisrechnung / Aufwendungen

Lfd. Nr. 11 Personalaufwendungen

Das vorliegende Ergebnis beinhaltet 7 (tariflich Beschäftigte), bzw. 8 (Beamte) von 12 Lohn- und Gehaltszahlungen. Unter Berücksichtigung der im Dezember anstehenden Sonderzahlungen kann man nahezu von einer Punktländung sprechen. Evtl. wird man sogar knapp unter dem Ansatz bleiben.

7.375.290 € 3.901.909 € - 3.473.381 €

Zuführungen zu Pensionsrückstellungen (Sachkonto 5051000)

Zuführungen zu Beihilferückstellungen (Sachkonto 506100)

Noch keine Buchungen erfolgt, da typische Abschlussbuchungen. Es können noch Veränderungen eintreten, wenn das Gutachten der WVK für das Jahr 2009 vorliegt.

166.500 € 0,00 € - 166.500 €
36.590 € 0,00 € - 36.590 €

Lfd. Nr. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um die Buchungen des lfd. Tagesgeschäftes. Größere Abweichungen sind derzeit nicht absehbar. Dennoch wird die Verwaltung versuchen, vor dem Hintergrund der angespannten Haushaltslage, in diesem Bereich zusätzliche Einsparungen zu erzielen. Hier wird auf die Fachbereiche eingewirkt, Möglichkeiten für Mittelleinsparungen auszuloten. Dieses ist übrigens einer der wenigen Bereiche, in denen eine haushaltswirtschaftliche Sperre - wenn auch nur für einen geringfügigen Teil - theoretisch denkbar wäre. Größere Positionen, wie die Erstattungen auf Aufwendungen für die Oberflächenentwässerung (Sachkonto 5235000) und Erstattungen auf Aufwendungen für die Müllabfuhr (Sachkonto 5237000) sind bereits für das ganze Jahr zum Soll gestellt worden.

4.165.070 € 3.007.925 € - 1.157.145 €

Lfd. Nr. 14 Bilanzielle Abschreibungen

Typische Abschlussbuchung, daher noch kein Ist-Ergebnis.

445.050 € 0,00 € - 445.050 €

Lfd. Nr. 15 Transferaufwendungen

Hier ist bereits der größte Teil der Aufwendungen ergebniswirksam geworden. Größere Abweichungen sind derzeit nicht erkennbar; Der Ansatz der Kreisumlage entspricht der Haushaltssatzung des Kreises Lippe.

11.614.020 € 9.642.842 € - 1.971.178 €

Lfd. Nr. 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Auch hier lfd. Tagesgeschäft. Einige geringe Ansätze (Dienstreisen; Aus- und Fortbildung) sind noch gar nicht in Anspruch genommen, aber in der Gesamtberechnung zu vernachlässigen. Die größte Differenz zum geplanten Ansatz liegt bei dem Sachkonto 5422100 (Mieten und Pachten an Gebäudemanagement). Hierbei handelt es sich um den vom Kernhaushalt zu zahlenden Schuldendienst für die an das KGL übertragenen Darlehen. Obwohl die Zinstermine bis zum 30.07.2009 abgerechnet worden sind, sind erst 44% der Aufwendungen ergebniswirksam geworden. Das Zinsmanagement der Gemeinde wirkt sich hier positiv auf die zu zahlenden Zinsleistungen aus.

2.067.940 € 1.058.243 € - 1.009.698 €

Lfd. Nr. 17 Ordentliche Aufwendungen (Zusammenfassung; Fazit) 25.909.370 € 17.811.751 € - 8.097.619 €

Von den reinen Zahlen liegt die Verwaltung hier voll im Plan. Nachdem knapp 2/3 des Jahres vorbei sind, sind auch ziemlich genau 2/3 der Aufwendungen verausgabt worden. Dass die geplanten Haushaltsansätze an einer Stelle massiv überschritten werden, ist derzeit nicht absehbar. Wie schon eingangs erwähnt, versucht die Verwaltung - wo es nur eben geht - zu sparen, um die Aufwandsseite ergebnismäßig im Plus zu halten.

Lfd. Nr. 19 bis 21 Finanzerträge, Finanzaufwendungen, Finanzergebnis 64.200 € 68.373 € 4.173 €

Auch das Finanzergebnis unterliegt keinen größeren Abweichungen. Höheren Zinsaufwendungen stehen höhere Zinserträge gegenüber. Gegenüber dem letzten Bericht hat sich die Differenz von minus 6.000 € auf plus 4.000 € verbessert.

Lfd. Nr. 22 und 26 Ordentliches Ergebnis und Jahresergebnis - 1.467.790 € 440.778 € 1.908.568 €

Noch liegen Ordentliches Ergebnis und Jahresergebnis mit 440.778 € im Plus, so dass sich gegenüber dem geplanten Jahresergebnis von - 1.467.790 € eine Gesamtdifferenz von 1.908.568 € ergibt. In den letzten 4 Monaten des Jahres, wird sich das Ergebnis jedoch mehr und mehr den geplanten Zahlen annähern und aufgrund der Ertragseinbrüche wahrscheinlich deutlich überschreiten. Hierzu wird auf das Fazit auf Seite 2 (lfd. Nr. 10) verwiesen.

3. Finanzrechnung/ Einzahlungen

Lfd. Nr. 1 Steuern und ähnliche Abgaben 16.426.000 € 8.689.735 € - 7.736.265 €

Hier wird deutlich, wie Ergebnis- und Finanzrechnung teilweise gravierend voneinander abweichen. Nach nunmehr drei abgewickelten Steuerterminen hinken die Einzahlungen (3.667.083 € = 50,93 % des Planansatzes) den Sollstellungen aus der Ergebnisrechnung (5.263.220 €) erheblich hinterher. Die Probleme der Wirtschafts- und Finanzkrise schlagen sich hier mehr als deutlich auf die Liquidität der Gemeinde Leopoldshöhe nieder.

Lfd. Nr. 2 Zuwendungen und allg. Umlagen 4.449.970 € 2.752.488 € - 1.697.482 €

In diesem Bereich ist der Saldo positiver als in der Ergebnisrechnung. Unter dem Sachkonto 6142000 (Zuweisungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden) sind bereits 868.135 € gebucht. Hierbei handelt es sich in der Masse um die Zuweisungen für die Kindertageseinrichtungen. Ein weiterer Punkt ist der Abrechnungsmodus nach dem GFG; hier sind erst zwei Quartale bei den Schlüsselzuweisungen abgerechnet. Das Sachkonto der Ergebnisrechnung 4161000 (Erträge aus der Auflösung Sonderposten) ist hier in der Finanzrechnung nicht abgebildet, da diese Position nicht zahlungswirksam ist.

Lfd. Nr. 4 Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

Auch hier ergeben sich größere Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung. Bei den Benutzungsgebühren sind ebenfalls drei Abrechnungen (Steuertermin 15.02./15.05./15.08.) erfolgt. Weitere Unterschiede sind die nicht zahlungswirksamen Sachkonten „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und aus dem Gebührenaussgleich“. Diese werden in der Finanzrechnung nicht abgebildet.

1.020.450 € 487.827 € - 532.623 €

Lfd. Nr. 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Unter diesen Bereich fallen u. a. die Personalkostenerstattungen der Eigenbetriebe. Da diese über monatliche Abschlüsse verbucht werden, sind tatsächlich auch hier erst 7 von 12 Zahlungen geflossen.

1.581.810 € 926.751 € - 655.059 €

Nachrichtlich

Lfd. Nr. 9 Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Die geleisteten Einzahlungen entsprechen z. Zt. ca. 60 % des Jahresansatzes.

24.226.730 € 14.462.079 € - 9.764.651 €

4. Finanzrechnung / Auszahlungen

Lfd. Nr. 10 bis 16 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

In diesen Bereichen näher ins Detail zu gehen, ist sicherlich nicht nötig. Hierin spiegeln sich die Tagesgeschäfte wieder. Insoweit bestehen die geringsten Unterschiede zur Ergebnisrechnung, denn dem gebuchten Aufwand steht auch fast immer eine Auszahlung gegenüber. Dabei sind nur die Auszahlungen abgebildet, die zum Stichtag zahlungswirksam geworden sind. Die in der Ergebnisrechnung angesprochenen Versuche, weitere Einsparungen zu realisieren, würden sich hier dann natürlich ebenfalls zeigen.

25.300.230 € 16.689.417 € - 8.610.813 €

Fazit:

Hier sind bisher insgesamt keine größeren Abweichungen zu erkennen. Das Verhältnis zwei Drittel zu einem Drittel entspricht genau dem abgelaufenen Zeitraum des Jahres (8 von 12 Monaten sind zahlungswirksam geworden).

II. Teil Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Lfd. Nr. 18 bis 22; 23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Hier wird deutlich, dass die Einzahlungen für Investitionszuwendungen vom Land (Sachkonto 6811009) als auch die Erschließungsbeiträge (Sachkonto 6881000) nur in dem Maße fließen wie die Maßnahmen fortgeführt bzw. abgerechnet sind.

2.268.000 € 668.073 € - 1.599.927 €

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten richten sich ebenfalls nach Baufortschritt und Abwicklung der Maßnahme. Hier ist jedoch zu beachten, dass in dieser Summe auch die Ermächtigungsübertragungen (1.021.000 €) aus dem Jahre 2008 enthalten sind, die das Haushaltsjahr 2009 belasten.

Lfd. Nr. 38 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln =
Ergebnis der Finanzrechnung

Nach den geplanten Auszahlungen sollte sich der Bestand an liquiden Mitteln, einschl. der vorgesehenen Ermächtigungsübertragungen aus 2008, um knapp 5,1 Mio. € vermindern. Bisher sind erst 2.558.874 € zahlungswirksam geworden, so dass mit Stand vom 19.08.2009 noch 2.539.526 € an liquiden Mitteln vorhanden sind.

- 5.098.400 € - 2.558.874 € 2.539.526 €

Gesamtfazit:

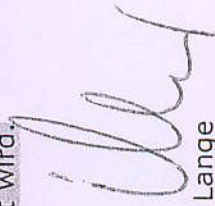
Die Tendenz des ersten Reportings vom Mai 2009 wird vollauf bestätigt. Die Haushaltslage 2009 wird sich bis zum Jahresende durch einen prognostizierten Steuerausfall von ca. 1,8 bis 2 Mio. € brutto drastisch verschärfen, eine Situation, die in anderen Kommunen ähnlich zu beobachten ist und die in diesem Ausmaß seinerzeit bei Etaaufstellung von keiner Seite vorhergesehen werden konnte. Vor diesem Hintergrund wird man zwangsläufig eine zusätzliche Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage akzeptieren müssen; die vom Gesetzgeber vorgesehenen Steuerungsinstrumente (haushaltswirtschaftliche Sperre, Nachtragshaushalt) würden daher nach Auffassung der Verwaltung – wie schon an anderer Stelle des Reportings erwähnt – an dieser Tatsache nicht viel ändern. Insoweit wird man auf diese Weise im Jahr 2009 zu keinen nennenswerten Ergebnisverbesserungen gelangen.

Das Hauptaugenmerk wird somit auf dem Haushalt 2010 liegen müssen, um gleichzeitig mit der Finanzplanung bis 2013 einen langfristigen Konsolidierungseffekt zu erzielen. Eine besondere Bedeutung kommt dabei dem investiven Bereich zu, da dieser unmittelbare Auswirkungen auf die Liquidität und damit die Zahlungsfähigkeit der Gemeinde hat. Der Haushalt 2010 muss demzufolge zusammen mit der Finanzplanung „Ohne Wenn und Aber“ ein absoluter Sparhaushalt sein, um vorrangig die gemeindliche Liquidität zu sichern und die Inanspruchnahme der Mittel der Ausgleichsrücklage möglichst zu reduzieren. Ein schwieriges und ehrgeiziges Ziel, wenn man bedenkt, dass insbesondere im Ergebnisplan, der für die Ausgleichsrücklage „verantwortlich“ zeigt, die Sparmöglichkeiten bekanntermaßen sehr begrenzt sind (pauschale oder allgemein gehaltene Sparziele helfen nicht weiter). Die Diskussion über das Thema „Neuverschuldung“ sollte ebenso sachlich wie zielgerecht geführt werden. Entscheidend wird gleichermaßen die Entwicklung der Kreisumlage sein, die 2009 einen Anteil von fast 37% am Gesamthaushalt ausmacht. Hier wird die Verwaltung versuchen, bei dem nächsten Treffen der lippischen Kämmerinnen und Kämmerer Ende Oktober Klarheit zu gewinnen, wenn der Kreiskämmerer zu diesem Thema hoffentlich konkrete Ausführungen machen wird.

Zur Lösung der vielschichtigen Finanzprobleme hofft die Verwaltung abschließend auf eine konstruktive Zusammenarbeit mit der Politik, die durch ein starkes gemeinsames Verantwortungsbewusstsein sicherlich gefördert wird.

Leopoldshöhe, 20. August 2009


Schemmel
(Bürgermeister)


Lange
(Kämmerer)

Gesamtergebnisrechnung

Mandant: 071 Gemeinde Leopoldshöhe -NKF-
Haushalt: 100 NKF Haushalt

Datum: 19.08.2009

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2008	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2009	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2009	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2009
1	Steuern und ähnliche Abgaben	15.874.585,69	16.426.000,00	10.949.502,80	-5.476.497,20
	10000 4011000 Grundsteuer A	55.162,96	58.000,00	54.927,06	-3.072,94
	10000 4012000 Grundsteuer B	2.069.358,86	2.120.000,00	2.094.507,25	-25.492,75
	10000 4013000 Gewerbesteuer	6.485.295,71	7.200.000,00	5.263.219,88	-1.936.780,12
	10000 4021000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	6.005.713,00	5.800.000,00	2.602.425,00	-3.197.575,00
	10000 4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	691.280,00	684.000,00	328.406,00	-355.594,00
	10000 4031000 Vergnügungssteuer	2.749,11	2.000,00	2.130,11	130,11
	10000 4032000 Hundesteuer	43.965,05	42.000,00	44.974,50	2.974,50
	10000 4051000 Leist Familienleistungsausgl.	521.061,00	520.000,00	558.913,00	38.913,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.045.523,25	4.515.420,00	4.348.094,88	-167.325,12
	10000 4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.767.769,00	2.804.000,00	2.789.246,00	-14.754,00
	10000 4141000 Zuweisung v. Land lfd. Zwecke	252.782,88	276.450,00	217.002,00	-59.448,00
	10000 4141100 Zuweisung v. Land lfd. Zwecke	2.440,00	3.200,00	4.950,00	1.750,00
	10000 4142000 Zuweisung v. Gemeinden (GV)	2.009.007,29	1.353.000,00	1.332.115,98	-20.884,02
	10000 4142100 Zuweisung v. Kreis (Sprachf.)	3.524,08	7.820,00	4.680,90	-3.139,10
	10000 4147000 Zuweisungen und Zuschüsse für	10.000,00	500,00	100,00	-400,00
	10000 4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für		5.000,00		-5.000,00
	10000 4161000 ET aus Auflösung Sonderposten		65.450,00		-65.450,00
3	+ Sonstige Transfererträge	5.252,00	6.500,00	521,06	-5.978,94
	10000 4211000 Ersatz von sozialen Leistungen	5.252,00	6.500,00	521,06	-5.978,94
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.009.199,96	1.199.850,00	918.211,42	-281.638,58
	10000 4311000 Verwaltungsgebühren	97.907,30	85.200,00	72.796,50	-12.403,50
	10000 4321000 Benutzungsgeb. u. ä. Entgelte	911.292,66	935.250,00	845.414,92	-89.835,08
	10000 4371000 Erträge aus der Auflösung von		129.400,00		-129.400,00
	10000 4381000 Erträge aus der Auflösung von		50.000,00		-50.000,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.580,53	59.400,00	37.618,87	-21.781,13
	10000 4411000 Mieten und Pachten	620,19	7.000,00	4.630,19	-2.369,81
	10000 4411100 Mieten und Pachten	630,00	100,00		-100,00
	10000 4411110 Mieten und Pachten	2.724,00	2.750,00	2.724,00	-26,00
	10000 4411200 Mieten und Pachten	15.561,21	15.000,00	7.792,19	-7.207,81
	10000 4421000 Erträge aus Verkauf	2.723,60	2.850,00	2.066,00	-784,00
	10000 4461000 Sonst. privatrechtl. Leistungs	19.321,53	31.700,00	20.406,49	-11.293,51
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	332.700,58	1.581.810,00	1.447.275,31	-134.534,69
	10000 4480000 Kostenerstattung vom Bund	1.392,63	2.500,00	2.545,48	45,48
	10000 4480100 Kostenerstattung vom Bund	31.832,05	188.870,00	187.864,27	-1.005,73
	10000 4481000 Kostenerstattung vom Land	48.645,61	62.600,00	46.270,20	-16.329,80
	10000 4482000 Erträge aus Kostenerstattung,	1.209,76			
	10000 4484000 Kostenerstattung v. sonst. öff	128.835,39	164.000,00	80.400,36	-83.599,64
	10000 4485000 Kostenerst. v. verb. Untern.,	77.701,68	66.500,00	63.500,00	-3.000,00
	10000 4485100 Kostenerst. f. Personalaufwend	23.028,36	1.083.040,00	1.063.200,00	-19.840,00
	10000 4487000 Kostenerst. v. priv. Untern.	2.330,00	200,00		-200,00
	10000 4488000 Kostenerst. v. übrig. Bereiche	17.725,10	14.100,00	3.495,00	-10.605,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	774.271,95	588.400,00	482.932,46	-105.467,54
	10000 4511000 Konzessionsabgaben	474.873,49	500.000,00	445.406,57	-54.593,43
	10000 4561000 Bußgelder	4.982,85	6.100,00	3.188,45	-2.911,55
	10000 4562000 Säumniszuschläge/Mahngebühr	40.879,11	31.500,00	30.531,44	-968,56
	10000 4566000 Bankrückläufergeb. WB (Ertrag)	303,50		246,00	246,00
	10000 4582000 ET Auflösung, Herabsetz. v. Rü		50.000,00		-50.000,00
	10000 4582200 ET Auflösung, Herabsetz. v. Rü	252.933,00			

Gesamtergebnisrechnung

Mandant: 071 Gemeinde Leopoldshöhe -NKF-
Haushalt: 100 NKF Haushalt

Datum: 19.08.2009

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2008	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2009	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2009	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2009
	10000 4591000 Andere sonst. ordentliche ET	300,00	800,00	3.560,00	2.760,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	23.083.113,96	24.377.380,00	18.184.156,80	-6.193.223,20
11	- Personalaufwendungen	5.244.612,89	7.375.290,00	3.901.908,69	-3.473.381,31
	10000 5011000 Dienstaufwendungen Beamte	445.715,75	569.760,00	364.535,81	-205.224,19
	10000 5011251 Besoldung (Rückstellung ATZ)	32.072,64			
	10000 5012000 Entgelte tarifl. Beschäftigte	3.561.459,51	5.128.600,00	2.756.258,79	-2.372.341,21
	10000 5012251 Entgelte tarifl. Besch. (Rücks	-9.487,18			
	10000 5019000 AW für sonstige Beschäftigte	16.163,20	20.000,00	24.096,64	4.096,64
	10000 5022000 Vers.kassenbeitr. tarif. Besch	262.250,34	371.930,00	195.851,98	-176.078,02
	10000 5032000 Beiträge gesetzl. SV tarifl. B	689.881,64	1.051.210,00	540.137,12	-511.072,88
	10000 5041000 Beihilfen für Beschäftigte	30.244,67	30.000,00	20.912,33	-9.087,67
	10000 5041001 AW ärztliche Untersuchungen	84,32	700,00	116,02	-583,98
	10000 5051000 Zuführung zu Pensionsrückst.	155.032,00	166.500,00		-166.500,00
	10000 5061000 Zuführung zu Beihilferückst.	61.196,00	36.590,00		-36.590,00
12	- Versorgungsaufwendungen	190.252,31	242.000,00	200.832,38	-41.167,62
	10000 5121000 Beiträge Versorgungsk. Beamte	147.332,73	182.000,00	180.816,00	-1.184,00
	10000 5141000 Beihilfen für Versorgungsempf.	40.185,58	60.000,00	20.016,38	-39.983,62
	10000 5161000 Zuführung zu Beihilferückst.	2.734,00			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.948.696,85	4.165.070,00	3.007.925,32	-1.157.144,68
	10000 5211000 Unterhaltung Grundst. u. baul.	2.496,30	10.300,00	731,83	-9.568,17
	10000 5211100 Unterhaltung Grundst. u. baul.	22.120,19	22.000,00	5.603,36	-16.396,64
	10000 5211101 Unterhaltung Grundst. u. baul.	6.741,95	8.000,00	3.636,05	-4.363,95
	10000 5211102 Unterhaltung Grundst. u. baul.	3.088,80	3.000,00	774,68	-2.225,32
	10000 5221000 Unterhalt. sonst. unbewegl. VM	187.107,50	173.500,00	108.252,55	-65.247,45
	10000 5221100 Unterhalt. Straßenbeleuchtung	29.701,91	28.000,00	12.346,99	-15.653,01
	10000 5221200 Unterhalt. Brücken u. Durchlä.	468,23	2.000,00	947,94	-1.052,06
	10000 5232000 Erstattungen auf Aufwendungen	3.221,38	6.500,00	2.355,41	-4.144,59
	10000 5234000 Erstattungen auf Aufwendungen	32.163,71	34.200,00	11.891,81	-22.308,19
	10000 5235000 Erstattungen auf Aufwendungen	393.000,00	420.000,00	420.000,00	
	10000 5237000 Erstattungen auf Aufwendungen	716.460,33	765.000,00	673.512,04	-91.487,96
	10000 5237100 Erstattungen für Aufwendungen	3.780,00	7.000,00		-7.000,00
	10000 5238000 Erstattungen auf Aufwendungen	48.147,53	30.000,00		-30.000,00
	10000 5241000 Bewirtschaftung der Grundstück	32.946,82	39.000,00	24.242,22	-14.757,78
	10000 5241100 AW für Nebenkosten (AZ an GM)	1.212.307,70	1.278.500,00	921.000,00	-357.500,00
	10000 5241200 Bewirtschaftung der Grundstück	1.173,40	2.400,00	1.129,80	-1.270,20
	10000 5241400 Bewirtschaftung der Grundstück	116.053,58	120.000,00	134.418,73	14.418,73
	10000 5251000 Haltung von Fahrzeugen	25.094,19	22.000,00	27.146,61	5.146,61
	10000 5251100 Haltung von Fahrzeugen	1.284,19	2.000,00	2.087,13	87,13
	10000 5251101 Haltung von Fahrzeugen	30.150,17	20.000,00	8.035,91	-11.964,09
	10000 5251102 Haltung von Fahrzeugen	86.485,25	80.000,00	60.772,54	-19.227,46
	10000 5251103 Haltung von Fahrzeugen	8.660,23	6.000,00	2.576,80	-3.423,20
	10000 5255000 Unterh. des sonst. bewegl. VM	133.061,91	106.100,00	36.150,04	-69.949,96
	10000 5255100 Unterh. des sonst. bewegl. VM	6.611,53	7.000,00	2.425,29	-4.574,71
	10000 5255110 Unterh. des sonst. bewegl. VM	720,00	800,00	720,00	-80,00
	10000 5255500 Festwert Medien Bücherei	19.721,35	18.500,00	9.910,39	-8.589,61
	10000 5255510 Festwert EDV	25.000,00	30.000,00	17.643,12	-12.356,88
	10000 5255512 Festwert (EDV Verw.-netz FFG)	4.666,96	5.000,00	3.103,55	-1.896,45

Gesamtergebnisrechnung

Mandant: 071 Gemeinde Leopoldshöhe -NKF-
Haushalt: 100 NKF Haushalt

Datum: 19.08.2009

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2008	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2009	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2009	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2009
	10000 5255520 Festwert Einrichtung Schulen	48.499,83	54.900,00	11.359,03	-43.540,97
	10000 5255530 Festwert Einrichtung Kita	24.809,05	32.600,00	4.060,60	-28.539,40
	10000 5271000 Lernmittel n. d. LFG NRW	58.795,65	59.200,00	30.611,13	-28.588,87
	10000 5272000 Schülerbeförderungskosten	429.682,64	466.150,00	291.169,09	-174.980,91
	10000 5281000 AW für sonst. Sachleistungen	88.183,37	104.200,00	61.765,90	-42.434,10
	10000 5281100 AW für sonst. Sachl.(Sprachf.)	1.122,56	7.820,00	4.680,90	-3.139,10
	10000 5281200 AW für sonst. Sachleistungen		14.300,00	10.568,59	-3.731,41
	10000 5291000 AW für sonst. Dienstleistungen	128.054,70	167.100,00	98.597,97	-68.502,03
	10000 5291200 AW f. sonst. Dienstleistungen	17.113,94	12.000,00	3.697,32	-8.302,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	105,65	445.050,00		-445.050,00
	10000 5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen		396.650,00		-396.650,00
	10000 5711100 Abschreibungen GWG	105,65	48.400,00		-48.400,00
15	- Transferaufwendungen	10.734.600,37	11.614.020,00	9.642.842,42	-1.971.177,58
	10000 5313000 Zuw. + Zuschüsse lfd. Zwecke	494.203,33	516.250,00	423.532,18	-92.717,82
	10000 5313100 Zuw. + Zuschüsse lfd. Zwecke	77.901,00	82.600,00	82.255,00	-345,00
	10000 5317000 Zuw. + Zuschüsse lfd. Zwecke	2.500,00	2.700,00	2.780,00	80,00
	10000 5318000 Zuw. + Zuschüsse lfd. Zwecke	265.003,48	283.910,00	117.355,80	-166.554,20
	10000 5318100 Zuw. + Zuschüsse lfd. Zwecke	25.158,61	35.560,00	12.844,98	-22.715,02
	10000 5339000 Sonstige soziale Leistungen	74.403,70	125.000,00	53.534,55	-71.465,45
	10000 5339100 Krankenhilfe nach AsylbLG	64.319,87	70.000,00	35.200,00	-34.800,00
	10000 5341000 Gewerbesteuerumlage	409.303,00	572.000,00	217.505,00	-354.495,00
	10000 5342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds	491.851,00	626.000,00	231.100,00	-394.900,00
	10000 5372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinde	8.647.780,64	9.110.000,00	8.287.279,00	-822.721,00
	10000 5391000 Sonstige Transferaufwendungen	182.175,74	190.000,00	179.455,91	-10.544,09
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.438.929,65	2.067.940,00	1.058.242,67	-1.009.697,33
	10000 5411000 Sonst. Pers.- u. Vers.-aufwen.	1.730,00	2.000,00		-2.000,00
	10000 5411200 Dienstreisen	4.146,48	4.600,00	1.718,51	-2.881,49
	10000 5411201 Dienstreisen	19,50	100,00		-100,00
	10000 5411202 Dienstreisen	3,30	50,00	4,20	-45,80
	10000 5411203 Dienstreisen		100,00		-100,00
	10000 5411204 Dienstreisen	789,60	700,00	734,20	34,20
	10000 5411205 Dienstreisen	345,96	500,00	70,50	-429,50
	10000 5411206 Dienstreisen	160,06	500,00		-500,00
	10000 5411207 Dienstreisen	353,24	700,00	286,60	-413,40
	10000 5411208 Dienstreisen	268,70	700,00	93,78	-606,22
	10000 5411209 Dienstreisen	89,10	50,00		-50,00
	10000 5411210 Dienstreisen	834,22	600,00	433,64	-166,36
	10000 5412000 Besondere AW für Beschäftigte	19.059,76	17.500,00	18.993,86	1.493,86
	10000 5412100 Aus- und Fortbildung	23.671,51	26.000,00	10.604,97	-15.395,03
	10000 5412101 Aus- und Fortbildung		150,00		-150,00
	10000 5412102 Aus- und Fortbildung		150,00		-150,00
	10000 5412103 Aus- und Fortbildung		300,00	55,00	-245,00
	10000 5412104 Aus- und Fortbildung	356,00	1.000,00	1.087,15	87,15
	10000 5412105 Aus- und Fortbildung	643,94	2.000,00	826,34	-1.173,66
	10000 5412106 Aus- und Fortbildung	1.043,13	2.000,00	430,00	-1.570,00
	10000 5412107 Aus- und Fortbildung	1.095,50	4.000,00	53,00	-3.947,00
	10000 5412108 Aus- und Fortbildung	1.892,30	2.000,00	887,94	-1.112,06
	10000 5412109 Aus- und Fortbildung	4.632,74	15.000,00	3.926,88	-11.073,12
	10000 5412110 Aus- und Fortbildung	15,00	1.000,00		-1.000,00

Gesamtergebnisrechnung

Mandant: 071 Gemeinde Leopoldshöhe -NKF-
Haushalt: 100 NKF Haushalt

Datum: 19.08.2009

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2008	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2009	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2009	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2009
	10000 5412111 Aus- und Fortbildung	1.212,14	3.000,00	2.003,10	-996,90
	10000 5412112 Aus- und Fortbildung	5.530,00	3.200,00	4.950,00	1.750,00
	10000 5412115 Aus- u. Fortbildung integr.Erz		700,00		-700,00
	10000 5412116 Aus- u. Fortbildung integr.Erz		700,00		-700,00
	10000 5412117 Aus- u. Fortbildung integr.Erz		400,00		-400,00
	10000 5412118 Aus- u. Fortbildung integr.Erz		900,00		-900,00
	10000 5421000 AW für ehrenamtliche Tätigkeit	119.326,28	154.000,00	75.160,19	-78.839,81
	10000 5422000 Mieten und Pachten	54.680,18	64.050,00	53.579,25	-10.470,75
	10000 5422100 Mieten und Pachten (an GM)	1.675.000,00	1.085.000,00	477.400,00	-607.600,00
	10000 5422200 Mieten und Pachten (EDV)	26.401,40	27.500,00	20.657,69	-6.842,31
	10000 5422300 Mieten und Pachten	6.899,64	6.900,00	6.899,64	-0,36
	10000 5423000 Leasing		43.000,00	25.414,25	-17.585,75
	10000 5429000 So. AW Inanspr. Rechte,Dienste	47.684,65	74.000,00	12.442,14	-61.557,86
	10000 5431000 Geschäftsaufwendungen	71.389,93	63.970,00	35.525,85	-28.444,15
	10000 5431100 Post- und Fernmeldegebühren	55.950,58	51.000,00	28.339,14	-22.660,86
	10000 5431101 Post- und Fernmeldegebühren	2.206,92	2.500,00	1.761,45	-738,55
	10000 5431102 Post- und Fernmeldegebühren	734,88	1.000,00	438,81	-561,19
	10000 5431103 Post- und Fernmeldegebühren	2.808,53	3.000,00	1.937,63	-1.062,37
	10000 5431104 Post- und Fernmeldegebühren	1.782,03	1.900,00	1.310,31	-589,69
	10000 5431105 Post- und Fernmeldegebühren	1.081,32	1.200,00	1.557,73	357,73
	10000 5431106 Post- und Fernmeldegebühren	956,05	1.000,00	434,33	-565,67
	10000 5431107 Post- und Fernmeldegebühren	1.674,18	1.800,00	934,50	-865,50
	10000 5431108 Post- und Fernmeldegebühren	1.144,40	1.200,00	654,13	-545,87
	10000 5431109 Post- und Fernmeldegebühren	141,31	250,00	54,63	-195,37
	10000 5431110 Post- und Fernmeldegebühren	2.804,04	2.500,00	1.113,02	-1.386,98
	10000 5431111 Post- und Fernmeldegebühren	2.811,63	3.000,00	1.670,59	-1.329,41
	10000 5431112 Post- und Fernmeldegebühren	1.475,23	1.600,00	734,63	-865,37
	10000 5431200 Sonstige Geschäftsaufwendungen	13.410,98	25.500,00	5.863,38	-19.636,62
	10000 5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	179.124,10	200.000,00	180.729,40	-19.270,60
	10000 5491000 Verfügungsmittel	2.582,88	2.600,00	821,77	-1.778,23
	10000 5492000 Fraktionszuwendungen	4.173,84	4.200,00	4.153,38	-46,62
	10000 5499000 Übrige weitere sonst. AW lfd.	26.875,67	63.400,00	34.143,89	-29.256,11
	10000 5499100 Veranstaltungen	50.362,83	48.300,00	17.040,30	-31.259,70
	10000 5499110 Veranstaltungen	5.000,00	12.000,00	6.906,89	-5.093,11
	10000 5499111 Veranstaltungen		4.000,00		-4.000,00
	10000 5499120 Veranstaltungen FamZentrum BM		4.000,00	2.908,62	-1.091,38
	10000 5499200 Weiterleitung von Verw.-Gebüh.	5.609,56	6.000,00	3.158,48	-2.841,52
	10000 5499600 Mitgliedsbeiträge	6.521,43	16.970,00	7.048,98	-9.921,02
	10000 5499998 Bankrückläufergeb.o.WB.(Aufw.)	423,00		288,00	288,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.557.197,72	25.909.370,00	17.811.751,48	-8.097.618,52
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	525.916,24	-1.531.990,00	372.405,32	1.904.395,32
19	+ Finanzerträge	392.732,12	144.200,00	299.903,37	155.703,37
	10000 4617000 Zinsen von Kreditinstituten	129.152,32	70.000,00	291.537,77	221.537,77
	10000 4618000 Zinsen v. sonst. inlä. Bereich	2.066,72	200,00	4.743,00	4.543,00
	10000 4618100 Zinsen aus gewährten Wohn.dar.	3.737,88	3.900,00	3.501,59	-398,41
	10000 4651000 Gewinnant. aus verb. Unterneh.	257.775,20	70.100,00	121,01	-69.978,99
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	110.185,87	80.000,00	231.530,69	151.530,69
	10000 5516000 Zinsen an sonst. öffentl. Son.		50.000,00		-50.000,00

Gesamtergebnisrechnung

Mandant: 071 Gemeinde Leopoldshöhe -NKF-
Haushalt: 100 NKF Haushalt

Datum: 19.08.2009

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2008	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2009	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2009	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2009
	10000 5517000 Zinsen an Kreditinstitute	110.185,87	30.000,00	230.210,68	200.210,68
	10000 5599000 Sonstige Finanzaufwendungen			1.320,01	1.320,01
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	282.546,25	64.200,00	68.372,68	4.172,68
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	808.462,49	-1.467.790,00	440.778,00	1.908.568,00
23	+ Außerordentliche Erträge 10000 4911000 Außerordentliche Erträge	7.179,69 7.179,69			
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	7.179,69			
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	815.642,18	-1.467.790,00	440.778,00	1.908.568,00

Gesamtfinanzrechnung

Mandant: 071 Gemeinde Leopoldshöhe -NKF-
Haushalt: 100 NKF Haushalt

Datum: 19.08.2009

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2008	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2009	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2009	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2009
1	Steuern und ähnliche Abgaben	15.524.367,28	16.426.000,00	8.689.734,85	-7.736.265,15
	10000 6011000 Grundsteuer A	54.948,43	58.000,00	42.178,25	-15.821,75
	10000 6012000 Grundsteuer B	2.049.298,13	2.120.000,00	1.557.464,20	-562.535,80
	10000 6013000 Gewerbesteuer	6.176.194,31	7.200.000,00	3.667.083,16	-3.532.916,84
	10000 6013210 Gwst Reste	146.477,50		3.837,35	3.837,35
	10000 6021000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	5.836.842,00	5.800.000,00	2.771.296,00	-3.028.704,00
	10000 6022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	692.062,00	684.000,00	332.840,00	-351.160,00
	10000 6031000 Vergnügungssteuer	2.239,86	2.000,00	2.189,36	189,36
	10000 6031310 Vergnügungssteuer Reste	1.750,00			
	10000 6032000 Hundesteuer	43.494,05	42.000,00	33.491,53	-8.508,47
	10000 6051000 Leist. Familienleistungsausgl.	521.061,00	520.000,00	279.355,00	-240.645,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.792.823,97	4.449.970,00	2.752.487,75	-1.697.482,25
	10000 6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.767.769,00	2.804.000,00	1.743.278,75	-1.060.721,25
	10000 6141000 Zuweisung v. Land lfd. Zwecke	251.500,88	276.450,00	136.894,00	-139.556,00
	10000 6141100 Zuweisung v. Land lfd. Zwecke	2.440,00	3.200,00		-3.200,00
	10000 6142000 Zuweisung v. Gemeinden (GV)	1.308.988,09	1.353.000,00	868.135,00	-484.865,00
	10000 6142100 Zuweisung v. Kreis (Sprachf.)	3.740,00	7.820,00	4.080,00	-3.740,00
	10000 6147000 Zuweisungen und Zuschüsse für	10.000,00	500,00	100,00	-400,00
	10000 6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für		5.000,00		-5.000,00
	10000 6181000 Allgemeine Umlagen vom Land	448.386,00			
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.952,00	6.500,00	636,06	-5.863,94
	10000 6211000 Ersatz von sozialen Leistungen	4.952,00	6.500,00	636,06	-5.863,94
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.312.862,97	1.020.450,00	487.826,98	-532.623,02
	10000 6311000 Verwaltungsgebühren	98.544,11	85.200,00	69.694,46	-15.505,54
	10000 6321000 Benutzungsgeb. u. ä. Entgelte	1.199.132,98	935.250,00	414.830,53	-520.419,47
	10000 6321110 GBA-Reste	14.355,88		3.151,99	3.151,99
	10000 6321610 Friedhofsgebühren Reste	830,00		150,00	150,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.921,60	59.400,00	38.213,31	-21.186,69
	10000 6411000 Mieten und Pachten	1.295,95	7.000,00	4.564,46	-2.435,54
	10000 6411100 Mieten und Pachten	630,00	100,00		-100,00
	10000 6411110 Mieten und Pachten	2.724,00	2.750,00	1.816,00	-934,00
	10000 6411200 Mieten und Pachten	15.561,21	15.000,00	7.792,19	-7.207,81
	10000 6421000 Einzahlungen aus Verkauf	2.723,60	2.850,00	2.066,00	-784,00
	10000 6461000 Sonst. privatrechtl. Leistungs	26.986,84	31.700,00	21.974,66	-9.725,34
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	294.689,86	1.581.810,00	926.750,93	-655.059,07
	10000 6480000 Kostenerstattung vom Bund	1.264,75	2.500,00	3.245,60	745,60
	10000 6480100 Kostenerstattung vom Bund	25.017,99	188.870,00	103.541,05	-85.328,95
	10000 6481000 Kostenerstattung vom Land	48.815,05	62.600,00	31.793,20	-30.806,80
	10000 6482000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	1.209,76			
	10000 6484000 Kostenerstattung v. sonst. öff	128.835,39	164.000,00	80.400,36	-83.599,64
	10000 6485000 Kostenerst. v. verb. Untern.,	55.152,06	66.500,00	62.757,12	-3.742,88
	10000 6485100 Kostenerst. f. Personalauszahl	23.028,36	1.083.040,00	631.600,00	-451.440,00
	10000 6487000 Kostenerst. v. priv. Untern.	2.330,00	200,00		-200,00
	10000 6488000 Kostenerst. v. übrig. Bereiche	9.036,50	14.100,00	13.413,60	-686,40
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.051.450,62	538.400,00	1.372.582,16	834.182,16
	10000 6511000 Konzessionsabgaben	487.059,80	500.000,00	334.306,57	-165.693,43
	10000 6551999 Finanzrechnungskonto Einz. UZE	8.624,19		75.982,42	75.982,42
	10000 6561000 Bußgelder	4.890,54	6.100,00	2.092,60	-4.007,40
	10000 6562000 Säumniszuschläge/Mahngebühr	33.007,29	31.500,00	27.759,28	-3.740,72

Gesamtfinanzrechnung

Mandant: 071 Gemeinde Leopoldshöhe -NKF-
Haushalt: 100 NKF Haushalt

Datum: 19.08.2009

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2008	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2009	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2009	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2009
	10000 6566000 Bankrückläufer WB	249,50		246,00	246,00
	10000 6591000 Sonst. EZ a.lfd. Verw.-tätig.	7.529,69	800,00	3.560,00	2.760,00
	10000 6711002 Forder. Entgelte Eigenbetriebe	1.508.847,11		159.801,15	159.801,15
	10000 6711003 DG Regenentwässerung			768.757,87	768.757,87
	10000 6711013 Handvorschüsse (EZ)			50,00	50,00
	10000 6711020 Durchlfd. Gelder Vollstreckung	1.242,50		26,27	26,27
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.552.788,80	144.200,00	193.847,11	49.647,11
	10000 6617000 Zinsen von Kreditinstitut	122.393,37	70.000,00	124.491,97	54.491,97
	10000 6618000 Zinsen v. sonst. inlä. Bereich	321,72	200,00	4.014,00	3.814,00
	10000 6618100 Zinsen aus gewährten Wohn.dar.	3.737,88	3.900,00	1.780,76	-2.119,24
	10000 6651000 Gewinnant. aus verb. Unterneh.	194.335,83	70.100,00	63.560,38	-6.539,62
	10000 6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	9.232.000,00			
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.583.857,10	24.226.730,00	14.462.079,15	-9.764.650,85
10	- Personalauszahlungen	5.089.052,79	7.172.200,00	3.412.521,93	-3.759.678,07
	10000 7011000 Dienstausschüttungen Beamte	453.185,71	569.760,00	320.213,32	-249.546,68
	10000 7011400 Dienst-AW Beamte Altersteilzeit	10.872,64			
	10000 7012000 Entgelte tarifl. Beschäftigte	3.618.399,30	5.128.600,00	2.354.949,36	-2.773.650,64
	10000 7012200 Entgelte tarif. Besch. Vorschü	1.850,00			
	10000 7012300 Entgelte tarifl. Besch. ÜZ	64,36		-1.329,50	-1.329,50
	10000 7012301 Entgelte tarifl. Beschäftigte	-59.340,59		59.340,59	59.340,59
	10000 7012400 Entg. tarif.Besch. Altersteilz	55.912,82			
	10000 7019000 AZ für sonstige Beschäftigte	23.089,83	20.000,00	22.366,62	2.366,62
	10000 7022000 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besc	262.305,26	371.930,00	170.005,69	-201.924,31
	10000 7032000 Beiträge gesetzl. SV tarifl. B	689.881,64	1.051.210,00	463.053,33	-588.156,67
	10000 7041000 Beihilfen für Beschäftigte	32.747,50	30.000,00	23.806,50	-6.193,50
	10000 7041001 AW ärztliche Untersuchungen	84,32	700,00	116,02	-583,98
11	- Versorgungsauszahlungen	238.178,34	242.000,00	139.451,79	-102.548,21
	10000 7121000 Beiträge Versorgungsk. Beamte	196.100,73	182.000,00	120.544,00	-61.456,00
	10000 7141000 Beihilfen für Versorgungsempf.	42.077,61	60.000,00	18.907,79	-41.092,21
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.839.146,10	4.024.070,00	2.659.131,59	-1.364.938,41
	10000 7211000 Unterhaltung Grundst. u. baul.	2.425,40	10.300,00	802,73	-9.497,27
	10000 7211100 Maßnahmen zur Erhaltung und En	19.336,64	22.000,00	8.386,91	-13.613,09
	10000 7211101 Unterhaltung Grundst. u. baul.	6.741,95	8.000,00	3.636,05	-4.363,95
	10000 7211102 Unterhaltung Grundst. und baul	3.088,80	3.000,00	774,68	-2.225,32
	10000 7221000 Unterhalt. sonst. unbewegl. VM	188.890,84	173.500,00	112.481,64	-61.018,36
	10000 7221100 Unterhalt. Straßenbeleuchtungs	28.518,07	28.000,00	14.485,45	-13.514,55
	10000 7221200 Unterhalt. Brücken u. Durchlä.	468,23	2.000,00	947,94	-1.052,06
	10000 7232000 Erstattungen auf Aufwendungen	3.221,38	6.500,00	1.078,78	-5.421,22
	10000 7234000 Erstattungen auf Aufwendungen	32.163,71	34.200,00	11.891,81	-22.308,19
	10000 7235000 Erstattungen auf Aufwendungen	393.000,00	420.000,00	280.000,00	-140.000,00
	10000 7237000 Erstattungen auf Aufwendungen	641.612,61	765.000,00	502.208,45	-262.791,55
	10000 7237100 Erstattungen für Auszahlungen		7.000,00	3.780,00	-3.220,00
	10000 7238000 Erstattungen auf Aufwendungen	48.147,53	30.000,00		-30.000,00
	10000 7241000 Bewirtschaftung der Grundstück	28.030,22	39.000,00	25.628,25	-13.371,75
	10000 7241100 AZ für Nebenkosten (AZ an GM)	1.321.567,74	1.278.500,00	944.088,94	-334.411,06
	10000 7241200 Bewirtschaftung der Grundstück	1.173,40	2.400,00	851,00	-1.549,00
	10000 7241400 Bewirtschaftung der Grundstück	121.661,90	120.000,00	99.407,53	-20.592,47
	10000 7251000 Haltung von Fahrzeugen	24.378,18	22.000,00	22.511,42	511,42
	10000 7251100 Haltung von Fahrzeugen (City-M	1.718,12	2.000,00	2.218,61	218,61

Gesamtfinanzrechnung

Mandant: 071 Gemeinde Leopoldshöhe -NKF-
Haushalt: 100 NKF Haushalt

Datum: 19.08.2009

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2008	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2009	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2009	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2009
	10000 7251101 Haltung von Fahrzeugen	24.188,87	20.000,00	14.799,66	-5.200,34
	10000 7251102 Haltung von Fahrzeugen	89.054,12	80.000,00	61.567,78	-18.432,22
	10000 7251103 Haltung von Fahrzeugen	9.073,75	6.000,00	2.573,72	-3.426,28
	10000 7255000 Unterh. des sonst. bewegl. VM	135.727,42	106.100,00	34.059,00	-72.041,00
	10000 7255100 Unterh. des sonst. bewegl. VM	5.647,39	7.000,00	3.274,00	-3.726,00
	10000 7255110 Unterh. des sonst. bewegl. VM	720,00	800,00	720,00	-80,00
	10000 7271000 Lernmittel n. d. LFG NRW	58.795,65	59.200,00	23.274,13	-35.925,87
	10000 7272000 Schülerbeförderungskosten	426.977,34	466.150,00	295.745,88	-170.404,12
	10000 7281000 AZ für sonst. Sachleistungen	72.203,38	104.200,00	78.107,58	-26.092,42
	10000 7281100 AZ für sonst. Sachl.(Sprachf.)	1.122,56	7.820,00	4.416,20	-3.403,80
	10000 7281200 Ausz. auf AW für sonst. Sachls		14.300,00	10.568,59	-3.731,41
	10000 7291000 AZ für sonst. Dienstleistungen	127.973,96	167.100,00	91.375,54	-75.724,46
	10000 7291200 AW f. sonst. Dienstleistungen	21.516,94	12.000,00	3.469,32	-8.530,68
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	148.590,75	80.000,00	151.049,25	71.049,25
	10000 7516000 Zinsen an sonst. öffentl. Son.	25.827,95	50.000,00		-50.000,00
	10000 7517000 Zinsen an Kreditinstitute	122.762,80	30.000,00	149.729,24	119.729,24
	10000 7599000 Sonstige Finanzauszahlungen			1.320,01	1.320,01
14	- Transferauszahlungen	10.626.719,42	11.614.020,00	7.232.419,01	-4.381.600,99
	10000 7313000 Zuw. + Zuschüsse lfd. Zwecke	490.435,33	516.250,00	307.773,27	-208.476,73
	10000 7313100 Zuw. + Zuschüsse lfd. Zwecke	77.901,00	82.600,00	42.005,00	-40.595,00
	10000 7317000 Zuw. + Zuschüsse lfd. Zwecke	2.500,00	2.700,00	2.780,00	80,00
	10000 7318000 Transferauszahlungen, Zuweisun	263.467,63	283.910,00	118.915,65	-164.994,35
	10000 7318100 Zuw. + Zuschüsse lfd. Zecke	14.975,01	35.560,00	23.028,58	-12.531,42
	10000 7339000 Sonstige soziale Leistungen	77.998,20	125.000,00	50.083,55	-74.916,45
	10000 7339100 Krankenhilfe nach AsylbLG	64.319,87	70.000,00	26.400,00	-43.600,00
	10000 7341000 Gewerbesteuerumlage	365.002,00	572.000,00	261.806,00	-310.194,00
	10000 7342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds	440.164,00	626.000,00	282.787,00	-343.213,00
	10000 7372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinde	8.647.780,64	9.110.000,00	6.027.112,00	-3.082.888,00
	10000 7391000 Sonstige Transferauszahlungen	182.175,74	190.000,00	89.727,96	-100.272,04
15	- Sonstige Auszahlungen	4.035.993,38	2.167.940,00	3.094.843,33	926.903,33
	10000 7411000 Sonst. Pers.- u. Vers.-aufwen.	1.730,00	2.000,00		-2.000,00
	10000 7411200 Dienstreisen	4.048,02	4.600,00	1.733,83	-2.866,17
	10000 7411201 Dienstreisen	19,50	100,00		-100,00
	10000 7411202 Dienstreisen		50,00	7,50	-42,50
	10000 7411203 Dienstreisen		100,00		-100,00
	10000 7411204 Dienstreisen	789,60	700,00	699,20	-0,80
	10000 7411205 Dienstreisen	345,96	500,00	70,50	-429,50
	10000 7411206 Dienstreisen	160,06	500,00		-500,00
	10000 7411207 Dienstreisen	321,20	700,00	318,64	-381,36
	10000 7411208 Dienstreisen	268,70	700,00	93,78	-606,22
	10000 7411209 Dienstreisen	89,10	50,00		-50,00
	10000 7411210 Dienstreisen	834,22	600,00	391,20	-208,80
	10000 7412000 Besondere AW für Beschäftigte	20.603,89	17.500,00	17.105,48	-394,52
	10000 7412100 Aus- und Fortbildung	31.449,07	26.000,00	10.713,97	-15.286,03
	10000 7412101 Aus- und Fortbildung		150,00		-150,00
	10000 7412102 Aus- und Fortbildung		150,00		-150,00
	10000 7412103 Aus- und Fortbildung		300,00	55,00	-245,00
	10000 7412104 Aus- und Fortbildung	356,00	1.000,00	697,15	-302,85
	10000 7412105 Aus- und Fortbildung	643,94	2.000,00	633,74	-1.366,26

Gesamtfinanzrechnung

Mandant: 071 Gemeinde Leopoldshöhe -NKF-
Haushalt: 100 NKF Haushalt

Datum: 19.08.2009

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2008	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2009	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2009	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2009
	10000 7412106 Aus- und Fortbildung	1.043,13	2.000,00	430,00	-1.570,00
	10000 7412107 Aus- und Fortbildung	1.095,50	4.000,00	53,00	-3.947,00
	10000 7412108 Aus- und Fortbildung	1.892,30	2.000,00	887,94	-1.112,06
	10000 7412109 Aus- und Fortbildung	4.327,53	15.000,00	4.232,09	-10.767,91
	10000 7412110 Aus- und Fortbildung	15,00	1.000,00		-1.000,00
	10000 7412111 Aus- und Fortbildung	1.062,14	3.000,00	2.153,10	-846,90
	10000 7412112 Aus- und Fortbildung	5.530,00	3.200,00	4.950,00	1.750,00
	10000 7412115 Aus- u. Fortbildung integr.Erz		700,00		-700,00
	10000 7412116 Aus- u. Fortbildung integr.Erz		700,00		-700,00
	10000 7412117 Aus- u. Fortbildung integr.Erz		400,00		-400,00
	10000 7412118 Aus- u. Fortbildung integr.Erz		900,00		-900,00
	10000 7421000 AZ für ehrenamtliche Tätigkeit	119.608,94	154.000,00	82.855,97	-71.144,03
	10000 7422000 Mieten und Pachten	53.307,56	64.050,00	39.920,81	-24.129,19
	10000 7422100 Mieten und Pachten (an GM)	1.675.000,00	1.085.000,00	477.400,00	-607.600,00
	10000 7422200 Mieten und Pachten (EDV)	29.130,93	27.500,00	16.760,30	-10.739,70
	10000 7422300 Mieten und Pachten	6.899,64	6.900,00	4.599,76	-2.300,24
	10000 7423000 Leasing		43.000,00	20.367,88	-22.632,12
	10000 7429000 So. AW Inanspr. Rechte,Dienste	50.069,11	174.000,00	10.653,10	-163.346,90
	10000 7431000 Geschäftsauszahlungen	68.275,42	63.970,00	42.318,91	-21.651,09
	10000 7431100 Post- und Fernmeldegebühren	58.158,80	51.000,00	24.177,46	-26.822,54
	10000 7431101 Post- und Fernmeldegebühren	2.206,92	2.500,00	1.761,45	-738,55
	10000 7431102 Post- und Fernmeldegebühren	729,90	1.000,00	450,14	-549,86
	10000 7431103 Post- und Fernmeldegebühren	2.818,36	3.000,00	1.817,62	-1.182,38
	10000 7431104 Post- und Fernmeldegebühren	1.782,02	1.900,00	1.382,66	-517,34
	10000 7431105 Post- und Fernmeldegebühren	1.081,32	1.200,00	1.552,65	352,65
	10000 7431106 Post- und Fernmeldegebühren	884,45	1.000,00	505,93	-494,07
	10000 7431107 Post- und Fernmeldegebühren	1.674,18	1.800,00	861,16	-938,84
	10000 7431108 Post- und Fernmeldegebühren	1.144,40	1.200,00	654,13	-545,87
	10000 7431109 Post- und Fernmeldegebühren	176,51	250,00	53,05	-196,95
	10000 7431110 Post- und Fernmeldegebühren	2.797,59	2.500,00	1.035,52	-1.464,48
	10000 7431111 Post- und Fernmeldegebühren	2.891,47	3.000,00	1.639,86	-1.360,14
	10000 7431112 Post- und Fernmeldegebühren	1.488,03	1.600,00	734,02	-865,98
	10000 7431200 Sonstige Geschäftsauszahlungen	13.128,48	25.500,00	6.187,53	-19.312,47
	10000 7441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	179.154,10	200.000,00	113.260,19	-86.739,81
	10000 7491000 Verfügungsmittel	2.601,69	2.600,00	821,77	-1.778,23
	10000 7492000 Fraktionszuwendungen	4.173,84	4.200,00	4.153,38	-46,62
	10000 7499000 Übrige weitere sonst. AZ. lfd.	26.927,67	63.400,00	33.958,92	-29.441,08
	10000 7499100 Veranstaltungen	50.176,95	48.300,00	18.696,18	-29.603,82
	10000 7499110 Veranstaltungen	5.000,00	12.000,00	6.906,89	-5.093,11
	10000 7499111 Veranstaltungen		4.000,00		-4.000,00
	10000 7499120 Veranstaltungen FamZentrum BM		4.000,00	2.908,62	-1.091,38
	10000 7499200 Weiterleitung von Verw.-Gebüh.	5.609,56	6.000,00	3.158,48	-2.841,52
	10000 7499600 Mitgliedsbeiträge	6.521,43	16.970,00	6.560,87	-10.409,13
	10000 7499998 Bankrückläufergeb.o.WB.(Ausz.)	423,00		288,00	288,00
	10000 7499999 Finanzrechnungskonto Auszahl.	704,32		2.112.013,08	2.112.013,08
	10000 7711002 Verbindlichkeiten Entgelte Eig	1.583.209,02		9.200,92	9.200,92
	10000 7711013 Handvorschüsse	1.612,91			
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.977.680,78	25.300.230,00	16.689.416,90	-8.610.813,10
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.606.176,32	-1.073.500,00	-2.227.337,75	-1.153.837,75

Gesamtfinanzrechnung

Mandant: 071 Gemeinde Leopoldshöhe -NKF-
Haushalt: 100 NKF Haushalt

Datum: 19.08.2009

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2008	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2009	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2009	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2009
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.289.521,68	1.951.500,00	614.389,35	-1.337.110,65
	10000 6811000 Investitionszuwendungen vom La		351.000,00		-351.000,00
	10000 6811009 Investitionszuweisung vom Land	2.289.521,68	1.600.500,00	614.389,35	-986.110,65
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	299.364,65	1.500,00	3.296,37	1.796,37
	10000 6821009 EZ aus der Veräußerung von Grd	270.564,65	500,00	2.496,37	1.996,37
	10000 6831009 EZ aus der Veräußerung von bew	28.800,00	1.000,00	800,00	-200,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	404.793,82	315.000,00	50.387,24	-264.612,76
	10000 6881000 Erschließungsbeiträge	295.534,32	315.000,00	48.100,67	-266.899,33
	10000 6881610 Erschließungsbeiträge Reste	109.259,50		2.286,57	2.286,57
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.993.680,15	2.268.000,00	668.072,96	-1.599.927,04
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.910,64	62.000,00	1.796,33	-60.203,67
	10000 7821009 AZ für den Erwerb von Grundstü	71.910,64	62.000,00	1.796,33	-60.203,67
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.970.553,12	2.754.200,00	1.298.362,37	-1.455.837,63
	10000 7852009 AZ für Straßenbaumaßnahmen	2.625.241,53	1.880.600,00	1.162.077,29	-718.522,71
	10000 7853009 AZ f. sonst. Baumaßnahmen	345.311,59	873.600,00	136.285,08	-737.314,92
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	240.045,38	284.900,00	71.638,58	-213.261,42
	10000 7831009 Erwerb von bewegl. Sachen über	91.552,58	95.500,00	28.530,17	-66.969,83
	10000 7832000 AZ für den Erwerb von Vermögen	27.643,22	48.400,00	6.997,68	-41.402,32
	10000 7832500 Ersatzbeschaffung von Vermögen	19.604,85	18.500,00	10.026,89	-8.473,11
	10000 7832510 Ersatzbeschaffung von Vermögen	25.000,00	30.000,00	5.858,55	-24.141,45
	10000 7832512 Ersatzbeschaffung von Vermögen	4.666,96	5.000,00	3.074,55	-1.925,45
	10000 7832520 Ersatzbeschaffung von Vermögen	46.768,72	54.900,00	13.090,14	-41.809,86
	10000 7832530 Ersatzbeschaffungen von Vermög	24.809,05	32.600,00	4.060,60	-28.539,40
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	803.219,65	3.153.300,00	1.226.561,98	-1.926.738,02
	10000 7843000 Auszahlungen für den Erwerb vo	746.700,00	3.063.300,00	1.140.000,00	-1.923.300,00
	10000 7848000 Auszahlungen für den Erwerb vo	56.519,65	90.000,00	86.561,98	-3.438,02
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	60.232,73	44.500,00	5.247,00	-39.253,00
	10000 7818009 Investkostenzuschüsse übr. Ber	60.232,73	44.500,00	5.247,00	-39.253,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.145.961,52	6.298.900,00	2.603.606,26	-3.695.293,74
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.152.281,37	-4.030.900,00	-1.935.533,30	2.095.366,70
	(=Zeilen 23 und 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	8.453.894,95	-5.104.400,00	-4.162.871,05	941.528,95
	(=Zeilen 17 und 31)				
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.817,36	6.000,00	3.996,86	-2.003,14
	10000 6958000 Rückflüsse von Darlehen (ohne	7.817,36	6.000,00	3.996,86	-2.003,14
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung			1.600.000,00	1.600.000,00
	10000 6937100 Einzahlung aus der Aufnahme vo			1.600.000,00	1.600.000,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	27.972,92			
	10000 7927950 Tilgung von Krediten für Inves	27.972,92			
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.250.000,00			
	10000 7937950 Tilgung von Krediten zur Liqui	3.250.000,00			
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.270.155,56	6.000,00	1.603.996,86	1.597.996,86

Gesamtfinanzrechnung

Mandant: 071 Gemeinde Leopoldshöhe -NKF-

Datum: 19.08.2009

Haushalt: 100 NKF Haushalt

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2008	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2009	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2009	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2009
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	5.183.739,39	-5.098.400,00	-2.558.874,19	2.539.525,81
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		4.794.225,00		-4.794.225,00
	10000 9999000 Anfangsbestand an Finanzmittel		4.794.225,00		-4.794.225,00
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	5.183.739,39	-304.175,00	-2.558.874,19	-2.254.699,19