

Jahresabschluss 2010

- Entwurf -



Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung

fortgeschriebener Ansatz	- 16,1 Mio. €
Ist-Ergebnis	- 5,7 Mio. €
Verbesserung	10,4 Mio. €

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung ordentliche Erträge

	Ertragsart	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
10	= Ordentliche Erträge	124.270.679,78	143.485.235,23	19.214.555,45

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung ordentliche Erträge

	Ertragsart	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	57.655.000,00	66.695.831,31	9.040.831,31

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Gewerbesteuer (+8,9 Mio. €)
- Anteil an der Einkommensteuer (+ 0,1 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung ordentliche Erträge

	Ertragsart	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.765.338,00	46.496.666,03	2.731.328,03

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Schlüsselzuweisungen (+0,9 Mio. €)
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (+1,5 Mio. €)
- Zuweisung für Kindertageseinrichtungen (+1,4 Mio. €)
- Mittel aus dem Konjunkturpaket II (-1,0 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung ordentliche Erträge

	Ertragsart	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
3	+ Sonstige Transfererträge	1.464.800,00	1.632.342,03	167.542,03

größeren Veränderungen gegenüber der Planung

- Kostenerstattung Wirtschaftliche Jugendhilfe (+0,2 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung ordentliche Erträge

	Ertragsart	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.795.673,28	8.171.143,54	375.470,26

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (+0,4 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung ordentliche Erträge

	Ertragsart	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.423.159,00	1.752.906,43	329.747,43

keine größeren einzelnen Veränderungen gegenüber der Planung

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung ordentliche Erträge

	Ertragsart	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.513.309,50	7.307.314,60	794.005,10

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Schulkostenbeitrag des Kreises Steinfurt für die Berufskollegs (+0,1 Mio. €)
- Erstattung der Aufwendungen für SGB II, Rettungsdienst und UVG durch den Kreis Steinfurt (+ 0,4 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung ordentliche Erträge

	Ertragsart	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.513.400,00	10.995.925,33	5.482.525,33

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Erträge aus der Auflösung der Pensionsrückstellungen (+2,7 Mio. €)
- Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (+ 1,0 Mio. €)
- Zinsen und Verspätungszuschläge Gew.Steuer (+ 0,4 Mio. €)
- Konzessionsabgabe (+0,2 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung ordentliche Erträge

	Ertragsart	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
8	+ Aktivierte Eigenleistung	140.000,00	433.105,96	293.105,96
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- höhere Aktivierte Eigenleistungen in den Bereichen Gebäudemanagement, Bauverwaltung und Vermessung (+0,3 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung ordentliche Aufwendungen

	Aufwandsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
17	= Ordentliche Aufwendungen	148.064.852,96	152.705.182,36	4.640.329,40

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung

ordentliche Aufwendungen

	Aufwandsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
11	- Personalaufwendungen	26.496.276,27	28.632.569,13	2.136.292,86

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Zuführungen zu den Pensions- / Beihilferückstellung (+1,6 Mio. €)
- Zuführungen zu den ATZ-Rückstellungen (+0,4 Mio. €)
- Veränderungen beim Personalaufwand (+0,1 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung

ordentliche Aufwendungen

	Aufwandsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
12	- Versorgungsaufwendungen	3.228.000,00	1.722.365,64	-1.505.634,36

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Reduzierung der Pensionsrückstellung (-1,6 Mio. €)
- Veränderungen bei den Beihilfeaufwendungen (+0,1 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung

ordentliche Aufwendungen

	Aufwandsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.260.174,28	28.459.130,77	198.956,49

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Betreuungsangebote für Kinder (+1,4 Mio. €) – Planung unter anderer Pos.
- Maßnahmen aus dem Konjunkturpaket II (-1,2 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung

ordentliche Aufwendungen

	Aufwandsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
14	- Bilanzielle Abschreibung	13.948.190,51	16.386.395,22	2.438.204,71

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- höhere Abschreibungen bei Öffentlichen Verkehrsflächen und Gebäuden (+1,0 Mio. €) – hier stehen höhere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber
- erstmalige Anwendung der GWG-Regelung (+0,3 Mio. €)
- Abschreibung Finanzanlagen (+0,7 Mio. €)
- Planungskosten Fürstenberg-Realschule (+0,2 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung ordentliche Aufwendungen

	Aufwandsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
15	- Transferaufwendungen	68.051.753,32	67.550.686,66	-501.066,66

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- BKZ städt. Gesellschaften (-1,1 Mio. €)
- Fonds dt. Einheit (+0,1 Mio. €)
- Wirtschaftliche Jugendhilfe (+1,0 Mio. €)
- Gewerbesteuerumlage (+0,1 Mio. €)
- Betreuungsangebote für Kinder (-1,4 Mio. €) – Ausweis unter anderer Pos.
- BKZ Kindertagesstätten (+1,0 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung ordentliche Aufwendungen

	Aufwandsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.080.458,58	9.954.034,94	1.873.576,36

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Verluste aus Verkauf von Grundstücken (+0,1 Mio. €)
- Wertkorrekturen bei Forderungen (+0,3 Mio. €)
- Unentgeltliche Übertragung der Betriebs- und Geschäftsausstattung der Berufskollegs auf den Kreis Steinfurt (+1,2 Mio. €)
- Erstattungszinsen GewSteuer (+0,2 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung Finanzergebnis

	Aufwandsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	7.693.854,00	3.534.241,38	-4.159.612,62

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung Finanzergebnis

	Aufwandsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
19	+ Finanzerträge	10.351.954,00	6.087.332,45	-4.264.621,55

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Gewinnabführungen verbundene Unternehmen (-4,3 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Ergebnisrechnung Finanzergebnis

	Aufwandsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.658.100,00	2.553.091,07	-105.008,93

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Zinsen für Investitionskredite (-0,1 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Finanzrechnung Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ein- und Auszahlungsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.976.186,00	14.858.661,31	-2.117.524,69

Jahresabschluss 2010

Finanzrechnung Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Einzahlungsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.315.078,00	4.999.771,27	-3.315.306,73

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Konjunkturpaket II (-4,0 Mio. €)
- Kaserne Gellendorf (+0,4 Mio. €)
- Investitionspauschale (+0,2 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Finanzrechnung Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Einzahlungsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.005.500,00	3.633.565,61	628.065,61

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Verkauf von Grundstücken (+0,5 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Finanzrechnung

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Einzahlungsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
20	+Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.774.608,00	5.315.526,42	540.918,42

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Verkauf der Anteil an der RVM GmbH (+0,1 Mio. €)
- Tilgung Gesellschafterdarlehen (+0,4 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Finanzrechnung

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Einzahlungsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
21	+Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	861.000,00	789.640,84	-71.359,16
22	+Sonstige Investitionseinzahlungen	20.000,00	120.127,17	100.127,17

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Abwicklung städtebaulicher Verträge (+0,1 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Finanzrechnung

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ein- und Auszahlungsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.329.713,83	17.082.658,66	-16.247.055,17

Jahresabschluss 2010

Finanzrechnung

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Auszahlungsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.595.844,46	4.275.291,94	-1.320.552,52

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Innovationsquartier (+0,4 Mio. €)
- Rheine R (-0,4 Mio. €)
- Öffentliche Verkehrsflächen (-0,1 Mio. €)
- Bahnseitenflächen (-0,2 Mio. €)
- allgemeine Grundstücke (-0,9 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Finanzrechnung

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Auszahlungsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
25	-Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.628.288,20	9.850.266,13	-9.778.022,07

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Maßnahmen Konjunkturpaket II (-1,4 Mio. €)
- Öffentliche Verkehrsflächen (-2,2 Mio. €)
- Rheine R (-1,1 Mio. €)
- Innovationsquartier (-1,3 Mio. €)
- Gebäude (-3,1 Mio. €)
- Grünflächen, Sportflächen, Spielplätze (-0,5 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Finanzrechnung

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Auszahlungsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
26	-Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.622.081,17	1.952.092,08	-2.669.989,09

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Maßnahmen Konjunkturpaket II (-1,0 Mio. €)
- Schulen (-0,8 Mio. €)
- Sportstätten (-0,4 Mio. €)
- Feuerwehr (-0,3 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Finanzrechnung

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Auszahlungsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
27	-Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.477.500,00	865.500,00	-2.612.000,00

größere Veränderungen gegenüber der Planung

- Zuführung zur Kapitalrücklage TBR AöR (-2,6 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Finanzrechnung

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Auszahlungsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
28	-Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	138.365,79	138.365,79
29	-Sonstige Investitionsauszahlungen	6.000,00	1.142,72	-4.857,28

größere einzelne Veränderungen gegenüber der Planung

- Zuwendungen für den U3-Ausbau (+0,1 Mio. €)

Jahresabschluss 2010

Finanzrechnung Finanzierungstätigkeit

	Ein- und Auszahlungsarten	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.014.437,00	7.254.583,53	2.240.146,53
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	5.740.100,00	5.979.170,20	239.070,20
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-725.663,00	11.275.413,33	12.001.076,33

Jahresabschluss 2010

Bilanz Entwicklung Aktiva

	Bilanz zum				Veränderung (+/-) zum
	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2009
Anlagevermögen	760,4	706,2	693,1	685,5	-7,6
Umlaufvermögen	25,1	34,7	23,4	34,1	+10,7
Akt. Rechnungsabgrenzung	0,7	0,8	1,2	3,3	+2,1
Aktiva	786,1	741,7	717,7	722,9	+5,2

Jahresabschluss 2010

Bilanz Entwicklung Passiva

	Bilanz zum				Veränderungen (+/-) zum
	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2009
Eigenkapital	324,3	321,5	293,8	288,7	-5,1
Sonderposten	282,2	250,3	254,8	250,0	-4,8
Rückstellungen	85,6	86,8	89,0	87,4	-1,6
Verbindlichkeiten	93,9	83,0	79,4	95,6	+16,2
Pas. Rechnungsabgrenzung	0,1	0,0	0,7	1,2	+0,5
Passiva	786,1	741,7	717,7	722,9	+5,2

Jahresabschluss 2010

Bilanz Entwicklung Eigenkapital

