Jahresabschluss

2011

- Aufstellungsbeschluss -



Vermögensrechnung 31.12.2011

| Pos. | Bezeichnung | | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|--------|--|---|----------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Aktiva | | | | |
| 1 | Anlagevermögen | Σ | 513.505.615,70 | 500.379.051,37 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | Σ | 53.314.082,09 | 32.987.292,61 |
| 1.1.1 | Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte | | 363.222,57 | 290.766,91 |
| 1.1.2 | Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | | 52.950.859,52 | 32.696.525,70 |
| 1.2 | Sachanlagen | Σ | 273.951.017,88 | 281.231.875,93 |
| 1.2.1 | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte | | 112.775.339,83 | 112.775.418,06 |
| 1.2.2 | Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | | 144.652.196,65 | 153.002.494,11 |
| 1.2.3 | Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen | | 7.299.074,73 | 6.844.598,50 |
| 1.2.4 | Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung | | 783,02 | 0,00 |
| 1.2.5 | Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 8.928.310,34 | 7.921.748,10 |
| 1.2.6 | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | | 295.313,31 | 687.617,16 |
| 1.3 | Finanzanlagen | Σ | 16.681.162,95 | 16.600.530,05 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | | 14.283.873,51 | 14.283.873,51 |
| 1.3.2 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | 0.00 | 0.00 |
| 1.3.3 | Beteiligungen | | 1.308.543,56 | 1.308.543,56 |
| 1.3.4 | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5 | Wertpapiere des Anlagevermögens | | 894.631,99 | 783.810,36 |
| 1.3.6 | Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen) | | 194.113,89 | 224.302,62 |
| 1.4 | Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen | Σ | 169.559.352,78 | 169.559.352,78 |
| 2 | Umlaufvermögen | Σ | 32.801.269,43 | 35.707.484,23 |
| 2.1 | Vorräte einschließlich Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe | | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und | | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Waren | | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | Σ | 32.008.313,04 | 34.628.347,79 |
| 2.3.1 | Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und - zuschüsse und Investitionsbeiträgen | | 30.129.755,71 | 36.309.040,76 |
| 2.3.2 | Forderungen aus Steuern und steuerähnliche Abgaben, Umlagen | | 1.016.126,63 | 1.652.188,84 |
| 2.3.3 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | 3.316,85 | 1.207.806,57 |
| 2.3.4 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | | 326.261,61 | 1.200.274,22 |
| 2.3.5 | Sonstige Vermögensgegenstände | | 532.852,24 | 421.901,72 |
| 2.3.6 | Pauschalwertberichtigung | | 0,00 | -6.162.864,32 |
| 2.4 | Flüssige Mittel | | 792.956,39 | 1.079.136,44 |
| 3 | Rechnungsabgrenzungsposten | | 6.752.600,86 | 6.786.002,94 |
| 4 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Aktiva | Σ | 553.059.485,99 | 542.872.538,54 |
| | Julillie Aktiva | L | JJJ.UJJ.40J,33 | J42.012.330,34 |

Vermögensrechnung 31.12.2011

| Pos. | Bezeichnung | | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|------------|---|-----|----------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Passiva | | _ | | |
| 1 | Eigenkapital | Σ | 89.589.314,76 | 125.988.930,36 |
| 1.1 | Nettoposition | _ | 205.739.581,97 | 205.739.581,97 |
| 1.2 | Rücklagen und Sonderrücklagen | Σ | 14.565.651,63 | 14.120.421,80 |
| 1.2.1 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | | 1.625.220,70 | 1.625.220,70 |
| 1.2.2 | Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | | 8.503.845,67 | 8.503.845,67 |
| 1.2.3 | Sonderrücklagen | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4 | Stiftungskapital | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5 | Zweckgebundene Rücklagen | l _ | 4.436.585,26 | 3.991.355,43 |
| 1.3 | Ergebnisverwendung | Σ | -130.750.149,82 | -93.871.073,41 |
| 1.3.1 | Ergebnisvortrag | | 00.750.050.40 | 75 040 440 07 |
| 1.3.1.1 | Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | | -93.753.352,49 | -75.813.142,37 |
| 1.3.1.2 | Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | | -597.181,73 | 0,00 |
| 1.3.2 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | | 07.047.000.05 | 17 400 740 01 |
| 1.3.2.1 | Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | | -37.647.388,25 | -17.460.749,31 |
| 1.3.2.2 | Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | | 1.247.772,65 | -597.181,73 |
| 2 | Sonderposten | Σ | 113.992.059,16 | 93.632.492,81 |
| 2.1 | Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, - | Σ | 108.841.566,39 | 93.632.492,81 |
| 0.4.4 | zuschüsse und Investitionsbeiträge | | 100 110 000 00 | 00 404 474 75 |
| 2.1.1 | Zuweisungen vom öffentlichen Bereich | | 108.419.333,30 | 93.191.471,75 |
| 2.1.2 | Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich | | 422.233,09 | 441.021,06 |
| 2.1.3 | Investitionsbeiträge | | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Sonderposten für Umlanan mach \$ 37 Aba 2 540 | | 34.230,98 | 0,00 |
| 2.3 2.4 | Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG Sonstige Sonderposten | | 5.116.261,79 0,00 | 0,00 0,00 |
| 2.4 | Sonstige Sonderposteri | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Rückstellungen | Σ | 102.586.814,65 | 99.240.011,54 |
| 3.1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | | 59.664.388,26 | 57.167.521,71 |
| 3.2 | Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen | | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | von Steuerschuldverhältnissen Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien | | 0,00 | 0,00 |
| 3.4 | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 | Sonstige Rückstellungen | | 42.922.426,39 | 42.072.489,83 |
| _ | | | | |
| 4 | Verbindlichkeiten | Σ | 244.792.663,84 | 221.584.975,01 |
| 4.1 | Anleihen | _ | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen | Σ | 151.943.727,46 | 157.991.660,03 |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | 99.936.661,72 | 107.163.895,55 |
| T.Z. 1 | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr | | 24.648,65 | 500.000,00 |
| 4.2.2 | Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern | | 52.007.065,74 | 50.827.764,48 |
| 1.2.2 | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr | | 105.019,34 | 150.396,22 |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die | | 77.500.000,00 | 49.000.000,00 |
| | Liquiditätssicherung | | | |
| 4.4 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen | | 2.441.516,32 | 2.196.398,36 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | 1.495.807,94 | 2.672.142,70 |
| 4.7 | Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | | 0,00 | 0,00 |
| 4.8 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und | | 5.136.438,29 | 3.761.116,32 |
| | gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, Sondervermögen | | · | · |
| 4.9 | Sonstige Verbindlichkeiten | | 6.275.173,83 | 5.963.657,60 |
| 5 | Rechnungsabgrenzungsposten | | 2.132.864,56 | 2.426.128,82 |
| | Summe Passiva | Σ | 553.059.485,99 | 542.872.538,54 |

Ergebnisrechnung 2011 - Euro -

| Pos. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2010 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2011 | Ergebnis des Haushalts- jahres 2011 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz/ Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 5 //. Sp. 6) |
|------|----------------------------------|---|--|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | ⁴ 21.055 | 5 18.100 | 6 | 7 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | 19.528 | -1.428 |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 9.461.301 | 8.465.690 | 8.792.477 | -326.787 |
| 3 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 17.119.848 | 17.958.885 | 17.237.416 | 721.469 |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 146.501.714 | 134.518.360 | 147.732.174 | -13.213.814 |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | 80.346.272 | 90.450.745 | 79.155.617 | 11.295.128 |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 52.804.799 | 50.107.920 | 45.166.090 | 4.941.830 |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 6.905.972 | 4.902.285 | 8.113.343 | -3.211.058 |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 6.749.852 | 1.680.580 | 6.930.131 | -5.249.551 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9) | 319.910.811 | 308.102.565 | 313.146.776 | -5.044.211 |
| 11 | 62,63,640- 643,647- 649,65 | Personalaufwendungen | 42.274.571 | 42.332.700 | 44.997.195 | -2.664.495 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 4.800.896 | 3.356.000 | 7.653.194 | -4.297.194 |
| 13 | 60,61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 42.111.625 | 43.972.332 | 53.336.435 | -9.364.103 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 16.754.545 | 15.265.430 | 16.467.165 | -1.201.735 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 27.322.229 | 28.174.250 | 26.545.206 | 1.629.044 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 45.773.927 | 51.698.300 | 48.285.343 | 3.412.957 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 154.926.293 | 174.059.820 | 149.904.282 | 24.155.538 |
| 18 | 70,74,76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 554.997 | 384.130 | 419.782 | -35.652 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18) | 334.519.083 | 359.242.962 | 347.608.602 | 11.634.360 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./. Pos. 19) | -14.608.272 | -51.140.397 | -34.461.826 | -16.678.571 |
| 21 | 56,57 | Finanzerträge | 3.978.154 | 2.549.140 | 3.395.483 | -846.343 |
| 22 | 77 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 6.830.631 | 8.900.000 | 6.581.046 | 2.318.954 |
| 23 | | Finanzergebnis (Pos. 21 ./. Pos. 22) | -2.852.477 | -6.350.860 | -3.185.563 | -3.165.297 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 und Pos. 23) | -17.460.749 | -57.491.257 | -37.647.388 | -19.843.869 |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | 104.686 | 0 | 1.386.943 | -1.386.943 |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 701.868 | 0 | 139.171 | -139.171 |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./. Pos. 26) | -597.182 | 0 | 1.247.773 | -1.247.773 |
| 28 | | Jahresergebnis (Pos. 24 und Pos. 27) | -18.057.931 | -57.491.257 | -36.399.616 | -21.091.641 |

Finanzrechnung 2011 - Euro -

Muster 16

| IVIL | ister 16 | | | | |
|------|--|--------------------------------------|--|---|---|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2010 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2011 | Ergebnis des Haushalts- jahres 2011 | Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 4 ./. Sp. 5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 20.660 | | 20.933 | -20.933 |
| 2 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 8.863.361 | | 8.936.333 | -8.936.333 |
| 3 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 18.994.287 | | 17.155.897 | -17.155.897 |
| 4 | | | | 147.733.712 | |
| 4 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 146.507.018 | | 147./33./12 | -147.733.712 |
| 5 | Einzahlungen aus Transferleistungen | 76.294.539 | | 79.764.482 | -79.764.482 |
| 6 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 52.666.135 | | 45.438.262 | -45.438.262 |
| 7 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 4.253.462 | | 2.971.996 | -2.971.996 |
| 8 | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche | 1.972.638 | | 1.904.040 | -1.904.040 |
| 0 | Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 1.972.030 | | 1.904.040 | -1.904.040 |
| 9 | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8) | 309.572.100 | | 303.925.654 | -303.925.654 |
| 10 | Personalauszahlungen | 40.368.971 | | 45.021.452 | -45.021.452 |
| 11 | Versorgungsauszahlungen | 5.507.087 | | 3.241.573 | -3.241.573 |
| | | | | | |
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 41.047.067 | | 46.790.000 | -46.790.000 |
| 13 | Auszahlungen für Transferleistungen | 153.565.069 | | 149.680.477 | -149.680.477 |
| 14 | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie | 23.668.869 | | 23.126.188 | -23.126.188 |
| 15 | besondere Finanzauszahlungen Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 45.773.927 | | 48.285.343 | -48.285.343 |
| 16 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 6.908.764 | | 7.765.774 | -7.765.774 |
| 17 | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche | 622.526 | | 417.356 | -417.356 |
| 17 | Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 022.320 | | 417.330 | -417.330 |
| 18 | Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17) | 317.462.279 | | 324.328.163 | -324.328.163 |
| 19 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./. Nr. 18) | -7.890.180 | | -20.402.509 | 20.402.509 |
| 20 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus | 10.965.622 | | 25.312.105 | -25.312.105 |
| | Investitionsbeiträgen | | | | |
| 21 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des | 205 | | 4.619 | -4.619 |
| 22 | Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des | 47.154 | | 44.439 | -44.439 |
| 22 | Finanzanlagevermögens | 47.134 | | 44.403 | -44.409 |
| 23 | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22) | 11.012.981 | | 25.361.163 | -25.361.163 |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | | 0 | 0 |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.134.125 | | 945.659 | -945.659 |
| 26 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und | 27.910.001 | | 27.576.222 | -27.576.222 |
| 20 | immaterielle Anlagevermögen | 27.910.001 | | 27.570.222 | -27.570.222 |
| 27 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 7.100 | | 12.750 | -12.750 |
| 28 | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27) | 29.051.226 | | 28,534,630 | -28.534.630 |
| | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus | 20.001.220 | | 20.001.000 | 20.001.000 |
| 29 | Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28) | -18.038.245 | | -3.173.468 | 3.173.468 |
| 30 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29) | -25.928.425 | | -23.575.977 | 23.575.977 |
| 31 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und | 19.460.336 | | 6.270.902 | -6.270.902 |
| ٥, | wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | . 5. 155.555 | | 5.27 5.502 | 3.2, 3.302 |
| 32 | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und | 9.552.855 | | 12.303.779 | -12.303.779 |
| | wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | | | | |
| 33 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus | 9.907.481 | | -6.032.877 | 6.032.877 |
| | Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. Nr. 32) | 0.0071101 | | 0.002.077 | 0.002.077 |
| 34 | Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres | -16.020.944 | | -29.608.854 | 29.608.854 |
| O.F. | (Nr. 30 und 33) | 40.017.000 | | | -143.163.066 |
| 35 | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten) | 49.217.666 | | 143.163.066 | -143.163.066 |
| 36 | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | 40.464.056 | | 113.840.392 | -113.840.392 |
| 37 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./. Nr. 36) | 8.753.610 | | 29.322.674 | -29.322.674 |
| | Korrekturposten aus zum Bilanzstichtag nicht zugeordneten Zahlungsvorgängen | 146.449 | | 0 | 0 |
| 38 | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres | 8.200.021 | · | 1.079.137 | -1.079.137 |
| 39 | Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34, 37 und 37a) | -7.120.885 | | -286.180 | 286.180 |
| | Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres | | | | |
| 40 | (Nr. 38 und 39) | 1.079.137 | | 792.957 | -792.957 |
| | | 1 | | l . | i. |

Hinweis: Die Aufnahme und die Rückzahlung von Kassenkrediten waren in der Finanzrechnung 2010 in den Positionen 31 und 32 enthalten. Nach dem neuen Muster der GemHVO sind sie in den Positionen 35 und 36 zu finden. Die Spalte 3 "Ergebnis des Vorjahres 2010" wurde entsprechend angepasst.

Finanzrechnung 2011 - Euro -

Muster 17

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2010 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2011 | Ergebnis des Haushalts- jahres 2011 | Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis des Haushalts- jahres |
|-----|---|-----------------------------------|--|--|--|
| | | | | | (Sp. 4 ./. Sp. 5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Jahresergebnis der Ergebnisrechnung | -18.057.931 | -57.491.257 | -36.399.616 | -21.091.641 |
| 2 | +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens | 14.427.981 | 14.065.430 | 15.484.395 | -1.418.965 |
| 3 | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | -6.905.972 | -4.902.285 | -8.113.343 | 3.211.058 |
| 4 | +/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen | -2.603.471 | 0 | 3.235.981 | -3.235.981 |
| 5 | -/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens | 83.464 | 0 | -4.458 | 4.458 |
| 6 | +/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außerordentliche Erträge und Aufwendungen) | 250.437 | 1.200.000 | 5.597.768 | -4.397.768 |
| 7 | -/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -2.501.098 | 0 | 794.313 | -794.313 |
| 8 | +/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 7.416.410 | 0 | -997.549 | 997.549 |
| 9 | Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8) | -7.890.180 | -47.128.112 | -20.402.509 | -26.725.603 |
| 10 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 10.965.622 | 18.168.525 | 25.312.105 | -7.143.580 |
| 11 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 205 | 0 | 4.619 | -4.619 |
| 12 | Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -29.044.126 | -36.768.438 | -28.521.880 | -8.246.558 |
| 13 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | 47.154 | 45.330 | 44.439 | 891 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | -7.100 | -38.250 | -12.750 | -25.500 |
| 15 | Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Nr. 10 bis 14) | -18.038.245 | -18.592.833 | -3.173.468 | -15.419.365 |
| 16 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen | 19.460.336 | 2.337.695 | 6.270.902 | -3.933.207 |
| 17 | Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen | -9.552.855 | -10.500.000 | -12.303.779 | 1.803.779 |
| 18 | Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 16 ./. Nr. 17) | 9.907.481 | -8.162.305 | -6.032.877 | -2.129.428 |
| 19 | Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u.a. fremde Finanzmittel, Aufnahme von Kassenkrediten, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln) | 49.217.666 | 57.250.010 | 143.163.066 | -85.913.056 |
| 20 | Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | -40.464.056 | 0 | -113.840.392 | 113.840.392 |
| 21 | Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 19 ./. Nr. 20) | 8.753.610 | 57.250.010 | 29.322.674 | 27.927.336 |
| | Korrekturposten aus zum Bilanzstichtag nicht zugeordneten Zahlungsvorgängen | 146.449 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 9, 15, 18, 21 und 21a) | -7.120.885 | -16.633.240 | -286.180 | -16.347.060 |
| 23 | Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres | 8.200.021 | 1.079.137 | 1.079.137 | 0 |
| 24 | Veränderung des Zahlungsmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nr. 22) | -7.120.885 | -16.633.240 | -286.180 | -16.347.060 |
| 25 | Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 23 und 24) | 1.079.137 | -15.554.103 | 792.957 | -16.347.060 |

Hinweis: Die Aufnahme und die Rückzahlung von Kassenkrediten waren in der Finanzrechnung 2010 in den Positionen 16 und 17 enthalten. Nach dem neuen Muster der GemHVO sind sie in den Positionen 19 und 20 zu finden. Die Spalte 3 "Ergebnis des Vorjahres 2010" wurde entsprechend angepasst.

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

| Pos. | Produkt/Maßnahme | Bezeichnung | Betrag in Euro |
|--------|----------------------|---|-------------------|
| 1 | 2 | Salaulla udanta Caurada alaulan | 4 |
| 1 | 0301**01 | Schulbudgets Grundschulen | 81.792 |
| 3 | 0302**01 0303**01 | Schulbudgets Kombinierte Grund- und Hauptschulen Schulbudgets Gymnasien | 3.376 3.813 |
| | | , | |
| 4 | 0304**01 0305**01 | Schulbudgets Gesamtschulen | 57.743 |
| 5 | 0306**01 | Schulbudgets Förderschulen | 31.914 |
| 6 7 | 0309**** | Schulbudgets Berufliche Schulen | 16.331 |
| | | Schulbudgets Sonstige Schulformen und -einrichtungen | 97.334 |
| 8 | 010112 | Finanz- und Rechnungswesen (Beratungskosten) | 80.000 |
| 9 | | Summe Ergebnishaushalt | 372.303 |
| 10 | 5.100004.500 | Erwerb von Sachanlagen | 243.026 |
| 11 | 5.100005.500 | Baumaßnahmen Kreishäuser | 321.695 |
| 12 | 5.100006.500 | Erwerb von Dienstfahrzeugen | 30.000 |
| 13 | 5.100007.500 | Erwerb EDV Hard- und Software | 210.000 |
| 14 | 5.100008.500 | Erwerb einer Bandspülmaschine (Kasino) | 71.756 |
| 15 | 5.120002.500 | Planungskosten Kreisstraßen | 100.000 |
| 16 | 5.120004.500 | K 73 UF Fischbach (DA 588) | 212.496 |
| 17 | 5.120006.500 | K 116 OD Nieder-Klingen | 266.328 |
| 18 | 5.120011.500 | K 138 GE Waschenbach - Frankenhausen | 150.000 |
| 19 | 5.120019.500 | K 108, K 182, K 183 Umbau Bahnübergänge | 40.000 |
| 20 | 5.120020.500 | K 104 UF Heubach (DA 617) | 172.512 |
| 21 | 5.120021.530 | Investive Förderung S-Bahn Rhein/Main | 1.000 |
| 22 | 5.120023.500 | K 116 GE OD Lengfeld | 25.176 |
| 23 | 5.120026.500 | K 105 OD Mosbach | 200.000 |
| 24 | 5.130001.500 | Geländeerwerb Naturschutz | 18.000 |
| 25 | 5.160001.530 | Sonderinvestitionsprogramm des Landes | 5.993 |
| 26 | 5.160001.530.002 | SIP: Einrichtung Schulen | 110 |
| 27 | 5.160001.530.005 | SIP: Melibokusschule | 18 |
| 28 | 5.160001.530.006 | SIP: Wilhelm-Leuschner-Schule | 833 |
| 29 | 5.160001.530.007 | SIP: Eiche-Schule | 7.728 |
| 30 | 5.160001.530.008 | SIP: Hans-Gustav-Röhr-Schule | 107 |
| 31 | 5.160001.530.009 | SIP: FrEbert-Schule, Pfungstadt | 2.419 |
| 32 | 5.160001.530.010 | SIP: Lindenfeldschule | 10.548 |
| 33 | 5.160001.530.011 | SIP: Schule am Kiefernwäldchen | 232 |
| 34 | 5.160001.530.012 | SIP: Landrat-Gruber-Schule Dieburg | 31.475 |
| 35 | 5.160002.530.001 | KIP:Gutenbergschule Dieburg | 332.260 |
| 36 | 5.200001.500 | Beschaffungen Brandschutz | 59.725 |
| 37 | 5.200002.530 | Zuw. zur Beschaffung von FW-Fahrzeugen | 40.000 |
| 38 | 5.200003.500 | Beschaffungen Rettungsdienst | 9.546 |
| 39 | 5.200004.500 | Beschaffungen Katastrophenschutz | 6.762 |
| 40 | 5.200005.500 | Umstellung Digitalfunk Brandschutz | 186.232 |
| 41 | 5.300002.500 | Markwaldschule: Einr. nach Sanierung | 30.000 |
| 42 | 5.300003.500 | Markwaldschule: Einr. Pavillon | 5.000 |
| 43 | 5.300004.500 | Schule im Angelgarten: Einr. Zubau | 49.500 |
| 44 | 5.300005.500 | Modautalschule: Einr. nach Sanierung | 17.500 |
| 45 | 5.300006.500 | EKästner-Schule: Einr. nach Sanierung | 7.500 |
| 46 | 5.300008.500 | Gutenbergschule: Einr. Neubau | 130.000 |
| 47 | 5.300009.500 | Gutenbergschule: Einr. nach Sanierung | 10.000 |
| 48 | 5.300010.500 | Schloßschule: Einr. nach Umbau | 23.725 |

| Pos. | Produkt/Maßnahme | Bezeichnung | Betrag in Euro |
|------|------------------|---|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 49 | 5.300011.500 | Schloßschule: Einr. Betreuungsraum | 5.000 |
| 50 | 5.300013.500 | Inventar/Ausstattung | 228.000 |
| 51 | 5.300014.500 | Hard- und Software pädag. Bereich | 7.000 |
| 52 | 5.300015.500 | Erwerb interaktiver Tafeln | 65.168 |
| 53 | 5.300017.500 | Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate | 2.500 |
| 54 | 5.300020.500 | Ausstattung Ganztagsangebot | 10.900 |
| 55 | 5.300023.500 | Inventar/Ausstattung | 6.000 |
| 56 | 5.300024.500 | Hard- und Software pädag. Bereich | 22.000 |
| 57 | 5.300027.500 | Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate | 4.579 |
| 58 | 5.300030.500 | Ausstattung Ganztagsangebot | 12.000 |
| 59 | 5.300031.500 | Einrichtung temporärer Räume | 6.000 |
| 60 | 5.300033.500 | Inventar/Ausstattung | 23.900 |
| 61 | 5.300034.500 | Hard- und Software pädag. Bereich | 53.737 |
| 62 | 5.300040.500 | Einrichtung temporärer Räume | 12.000 |
| 63 | 5.300041.500 | Melibokusschule: Einrichtung NW | 148.544 |
| 64 | 5.300042.500 | GHauptmann-Schule: Einrichtung NW | 511.381 |
| 65 | 5.300044.500 | AEinstein-Schule: Einr. Gymnastiktrakt | 10.000 |
| 66 | 5.300044.500 | KSchumacher-Sch.: Einr. nach Sanierung | 11.855 |
| 67 | 5.300049.500 | Schuldorf Bergstraße: Einr. IS; 2./3. BA | 449.863 |
| | | | + |
| 68 | 5.300050.500 | Inventar/Ausstattung | 493.000 |
| 69 | 5.300051.500 | Hard- und Software pädag. Bereich | 144.358 |
| 70 | 5.300052.500 | Erwerb interaktiver Tafeln | 15.175 |
| 71 | 5.300054.500 | Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate | 900 |
| 72 | 5.300059.500 | Anna-Freud-Schule: Einr. Rhythmikraum | 4.806 |
| 73 | 5.300060.500 | Inventar/Ausstattung | 75.000 |
| 74 | 5.300061.500 | Hard- und Software pädag. Bereich | 2.000 |
| 75 | 5.300062.500 | Erwerb interaktiver Tafeln | 64.695 |
| 76 | 5.300069.500 | LGruber-Schule: Einr. nach Sanierung | 34.359 |
| 77 | 5.300070.500 | Inventar/Ausstattung | 2.600 |
| 78 | 5.300078.500 | Abrechnungssystem Mittagsverpflegung | 53.066 |
| 79 | 5.300082.500 | IT-Ausstattung Schulverwaltung | 50.000 |
| 80 | 5.300085.500 | StGruber-Schule: Einr. nach Umbau | 1.800 |
| 81 | 5.300086.500 | StGruber-Schule: Einr. IZBB | 5.600 |
| 82 | 5.300088.500 | Otzbergschule: Einr. nach Umbau | 5.946 |
| 83 | 5.300093.500 | Goetheschule: Einr./EDV NW | 77.222 |
| 84 | 5.300104.500 | Hard- und Software allgemein | 600 |
| 85 | 5.300105.500 | Schuldorf Bergstraße: Einr. NW-Programm | 30.000 |
| 86 | 5.3090**.500 | Schulbudgets Grundschulen | 112.236 |
| 87 | 5.3090**.500 | Schulbudgets Kombinierte Grund- und Hauptschulen | 5.901 |
| 88 | 5.3090**.500 | Schulbudgets Gymnasien | 7.187 |
| | | | |
| 89 | 5.3090**.500 | Schulbudgets Gesamtschulen | 68.899 |
| 90 | 5.3090**.500 | Schulbudgets Förderschulen | 11.512 |
| 91 | 5.3090**.500 | Schulbudgets Berufliche Schulen | 23.725 |
| 92 | 5.3090**.500 | Schulbudgets SonstigeSchulformen und -einrichtungen | 16.387 |
| 93 | 5.500005.500 | Erwerb von Sachanlagen IdA II | 195 |
| 94 | 5.600001.530 | Investive Förderung Kinderbetreuung U 3 | 407.475 |
| 95 | 5.600003.500 | Preschool: Ausbau Pausenhof | 7.018 |
| 96 | 5.600005.500 | Erwerb von Sachanlagen KiJuFö | 509 |
| 97 | 5.600006.500 | Erwerb von Sachanlagen RÜM | 3.948 |
| 98 | 5.800001.530 | Zuschüsse für Vereinssportanlagen | 51.000 |
| | | | |