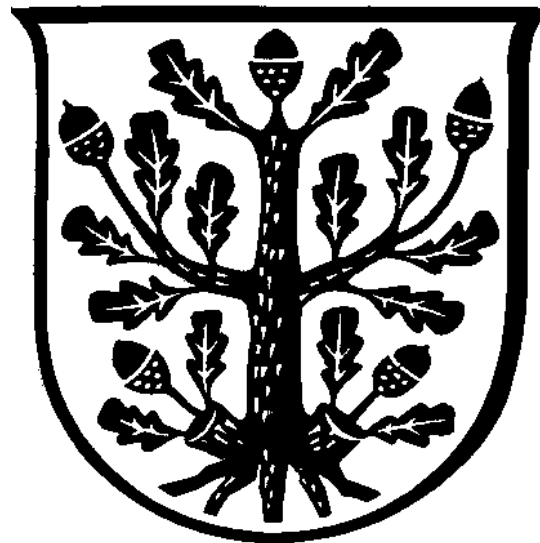


# **Finanzbericht**

**- per 30.09.2010 -**



**Stadt Offenbach am Main**



## Vorwort

Gemäß § 28 GemHVO-Doppik ist die Gemeindevertretung mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten. Der Magistrat berichtet quartalsweise in der nunmehr vorgelegten Form. Bestandteile der regelmäßigen Berichterstattung sind:

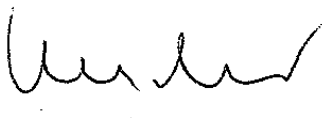
1. Die Ergebnisrechnung mit Erläuterungen
2. Finanzwirtschaftliche Kennzahlen
3. Die Investitionsübersicht (Teilfinanzhaushalt B – Investitionsprogramm)
4. Der Stand der Darlehen und Kassenkredite
5. Der Stand der Bürgschaften

Die Ist-Zahlen, die diesem Bericht zu Grunde liegen, basieren auf dem Stand 30.09.2010. Die Einzahlungen und Erträge werden mit positivem Vorzeichen, die Auszahlungen und Aufwendungen mit negativem Vorzeichen dargestellt.

Bei der Ermittlung von Soll-Ist-Abweichungen wird grundsätzlich der aktuelle Ist-Buchungsstand vom sogenannten „Fortgeschriebenen Ansatz“ abgezogen. Dabei setzt sich der fortgeschriebene Ansatz folgendermaßen zusammen:

	Ansatz laufendes Jahr
+	Haushaltsreste
+	Nachtrag (sofern vom Magistrat beschlossen) <sup>1</sup>
+	<u>Überplan-, außerplanmäßige Mittel und Sollübertrag</u>
=	<b>Fortgeschriebener Ansatz</b>

Offenbach, den 06.10.2010



M. Beseler  
Stadtkämmerer

---

<sup>1</sup> Zum Zeitpunkt der Berichterstellung ist der 1. Nachtrag beschlossen.

# INHALTSVERZEICHNIS

<b>1. ERGEBNISRECHNUNG PER 30.09.2010 .....</b>	<b>1</b>
1.1. ERLÄUTERUNG ZUR ERGEBNISRECHNUNG .....	4
1.1.1. Zeile 1 - <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i> .....	4
1.1.2. Zeile 2 - <i>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</i> .....	5
1.1.3. Zeile 3 - <i>Kostenersatzleistungen und –erstattungen</i> .....	6
1.1.4. Zeile 5 - <i>Steuern und ähnliche Erträge inkl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen</i> .....	7
1.1.5. Zeile 6 - <i>Erträge aus Transferleistungen</i> .....	8
1.1.6. Zeile 7 - <i>Zuwendungen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</i> .....	10
1.1.7. Zeile 8 und 9 – <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und sonstige ordentliche Erträge</i> .....	11
1.1.8. Zeile 11 und 12 - <i>Personalbezogene Aufwendungen</i> .....	12
1.1.9. Zeile 13 - <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> .....	13
1.1.10. Zeile 14, 16 und 18 - <i>Abschreibungen, Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen und sonstige ordentliche Aufwendungen</i> .....	15
1.1.11. Zeile 15 - <i>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, besondere Finanzausgaben</i> ...	16
1.1.12. Zeile 17 - <i>Transferaufwendungen</i> .....	17
1.1.13. Zeile 21 - <i>Finanzerträge</i> .....	19
1.1.14. Zeile 22 - <i>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</i> .....	20
<b>2. FINANZWIRTSCHAFTLICHE KENNZAHLEN PER 30.09.2010.....</b>	<b>21</b>
<b>3. INVESTITIONSÜBERSICHT PER 30.09.2010 .....</b>	<b>30</b>
<b>4. STAND DER DARLEHEN UND KASSENKREDITE PER 30.09.2010.....</b>	<b>36</b>
<b>5. STAND DER BÜRGSCHAFTEN PER 30.09.2010 .....</b>	<b>37</b>

1. Ergebnisrechnung per 30.09.2010

Zeile	Bezeichnung	Ansatz lfd-Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, Außerplanmäßig, Sollübertrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen Berichtszeitpunkt)	% von Fortge- schriebenem Ansatz bereits gebucht
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.596.475	0,00	91.628,65	6.688.103,65	3.500.298,79	3.187.804,86	52,34
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.049.799	0,00	262.210,76	9.312.009,76	6.142.521,73	3.169.488,03	65,96
3	Kostenersatzleistungen und - erstattungen	12.792.650	0,00	60.448,24	12.853.098,24	8.667.157,15	4.185.941,09	67,43
5	Steuern und ähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	111.995.000	0,00	0,00	111.995.000,00	81.901.673,54	30.093.326,46	73,13
6	Erträge aus Transferleistungen	25.982.450	0,00	89.945,08	26.072.395,08	22.012.971,34	4.059.423,74	84,43
7	Zuwendungen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	69.871.250	0,00	92.036,99	69.963.286,99	48.947.798,03	21.015.488,96	69,96
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, - zuschüssen und Investitionsbeiträgen	17.239.540	0,00	0,00	17.239.540,00	12.929.655,00	4.309.885,00	75,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	14.116.790	0,00	16.981,24	14.133.771,24	9.051.018,16	5.082.753,08	64,04
10	= Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	267.643.954	0,00	613.250,96	268.257.204,96	193.153.093,74	75.104.111,22	72,00

..... Fortsetzung der Ergebnisrechnung

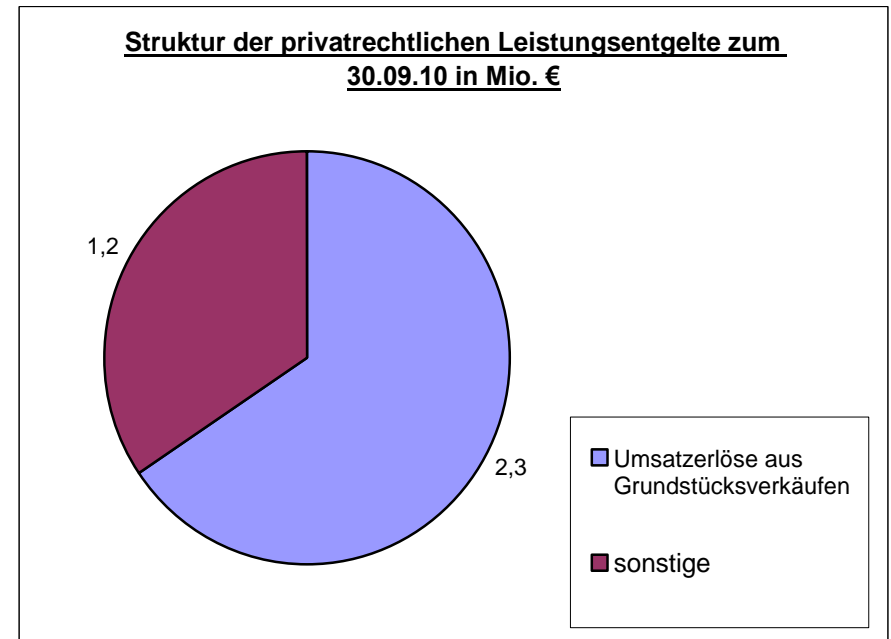
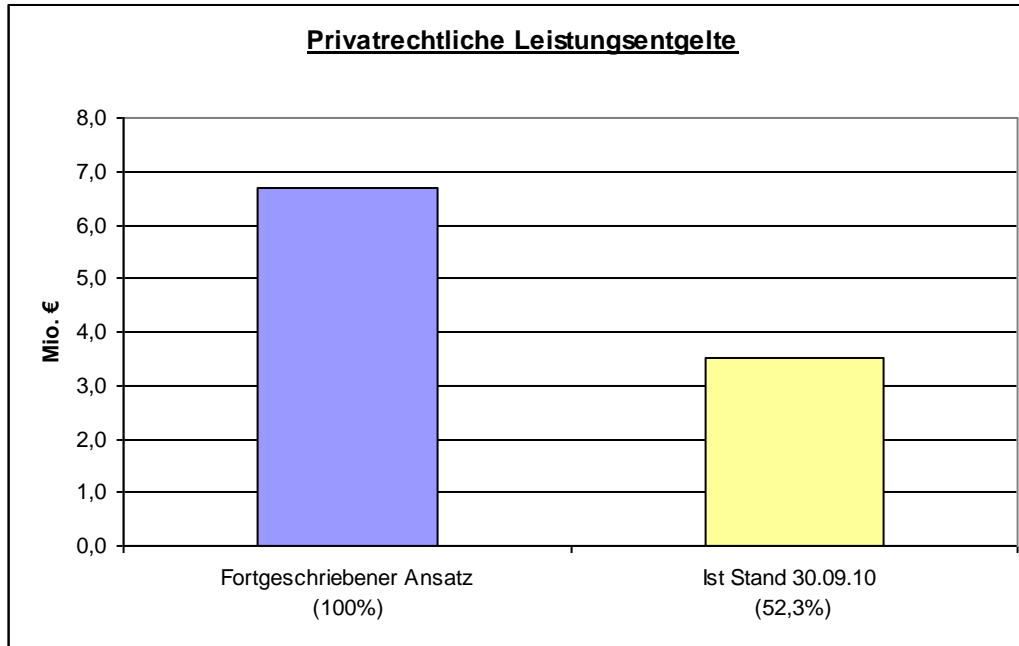
Zeile	Bezeichnung	Ansatz lfd-Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, Außerplanmäßig, Sollübertrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen Berichtszeitpunkt)	% von Fortge- schriebenem Ansatz bereits gebucht
11	Personalaufwendungen	-53.913.783	-335.000,00	-131.001,67	-54.379.784,67	-38.780.570,35	-15.599.214,32	71,31
12	Versorgungsaufwendungen	-11.902.700	0,00	0,00	-11.902.700,00	-8.090.657,90	-3.812.042,10	67,97
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.105.335	-13.221.417,36	-366.462,91	-78.938.685,27	-44.799.633,96	-34.139.051,31	56,75
14	Abschreibungen	-20.714.030	0,00	0,00	-20.714.030,00	-15.535.522,00	-5.178.508,00	75,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	-48.593.506	-3.734.294,38	-31.763,99	-52.359.564,37	-34.033.991,36	-18.325.573,01	65,00
16	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-30.544.200	0,00	0,00	-30.544.200,00	-22.357.058,53	-8.187.141,47	73,20
17	Transferaufwendungen	-101.135.270	-108.604,57	-39.804,96	-101.283.679,53	-78.807.459,08	-22.476.220,45	77,81
18	Sonstige Ordentliche Aufwendungen	-73.050	0,00	0,00	-73.050,00	-66.963,86	-6.086,14	91,67
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) = Verwaltungsergebnis	-330.981.874	-17.399.316,31	-569.033,53	-350.195.693,84	-242.471.857,04	-107.723.836,80	69,24
20	(Position 10 ./ Position 19)	-63.337.920	-17.399.316,31	44.217,43	-81.938.488,88	-49.318.763,30	-32.619.725,58	60,19

..... Fortsetzung der Ergebnisrechnung

Zeile	Bezeichnung	Ansatz lfd-Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, Außerplanmäßig, Sollübertrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen Berichtszeitpunkt)	% von Fortge- schriebenem Ansatz bereits gebucht
21	Finanzerträge	4.318.370	0,00	0,00	4.318.370,00	3.191.069,09	1.127.300,91	73,90
22	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-20.334.800	0,00	0,00	-20.334.800,00	-10.687.468,00	-9.647.332,00	52,56
23	= Finanzergebnis (Position 21 ./ Postition 22)	-16.016.430	0,00	0,00	-16.016.430,00	-7.496.398,91	-8.520.031,09	46,80
24	= Ordentliches Ergebnis (Postition 20 + Position 23)	-79.354.350	-17.399.316,31	44.217,43	-97.954.918,88	-56.815.162,21	-41.139.756,67	58,00
25	Außerordentliche Erträge	108.390	0,00	0,00	108.390,00	15.750,81	92.639,19	14,53
26	Außerordentliche Aufwendungen	-75.510	0,00	0,00	-75.510,00	0,00	-75.510,00	0,00
27	= Außerordentliches Ergebnis (Postition 25 ./ Position 26)	32.880	0,00	0,00	32.880,00	15.750,81	17.129,19	47,90
28	IV. Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Postition 24 + Position 27)	-79.321.470	-17.399.316,31	44.217,43	-97.922.038,88	-56.799.411,40	-41.122.627,48	58,00
29	V. Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00	0,00	-207.947,00	207.947,00	0,00
30	VI. Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 + Postition 29)	-79.321.470	-17.399.316,31	44.217,43	-97.922.038,88	-57.007.358,40	-40.914.680,48	58,22

## 1.1. Erläuterung zur Ergebnisrechnung

### 1.1.1. Zeile 1 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

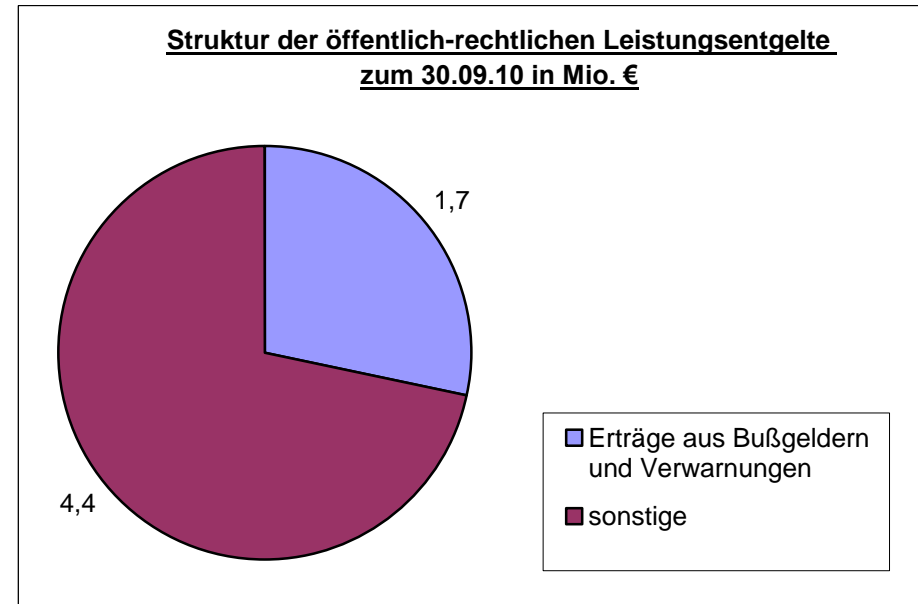
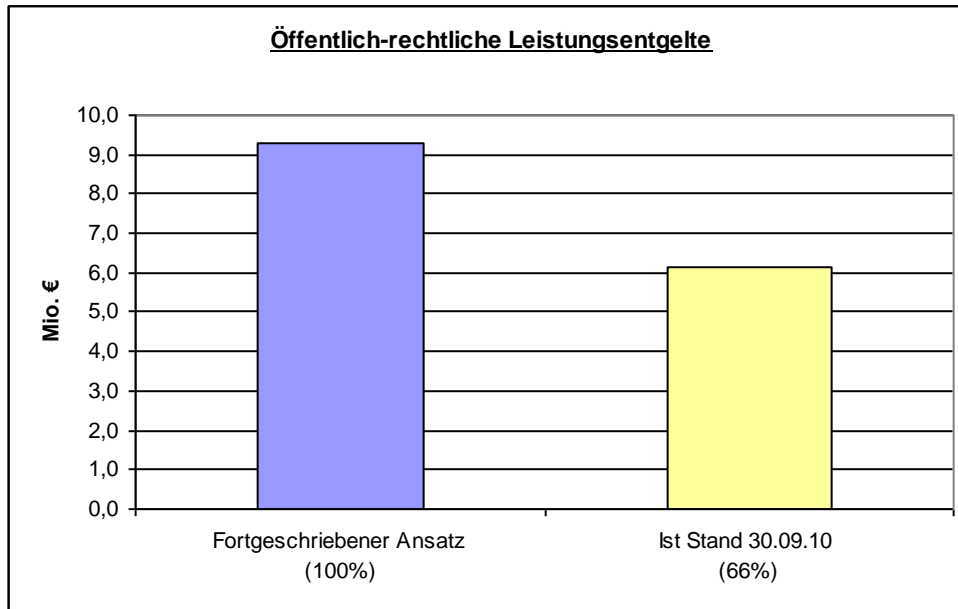


#### **Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	2,3 Mio. € 0,6 Mio. € 0,2 Mio. € <u>Rest:</u>	Umsatzerlöse aus Grundstücksverkäufen (Sachkonto 50900006) Teilnahmeentgelte (Sachkonto 50900005) Umsatzerlöse Holzverkauf etc. (Sachkonto 50900002) Leistungsentgelte für Urkunden, Beglaubigungen, Eintrittsgelder, sonstige Umsatzerlöse etc.
--------------------------	--	---

Erhebliche Abweichungen → Die Umsatzerlöse aus Grundstücksverkäufen wurden mit 5,0 Mio. € geplant, zum Berichtszeitpunkt wurden erst 2,3 Mio. € (rd. 46%) realisiert. Auskunftsgemäß wird der Plan zum Jahresende nicht in voller Höhe erreicht, da die Umsetzung der Veräußerungsvorhaben hinter dem ursprünglichen Zeitplan liegt.

1.1.2. Zeile 2 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

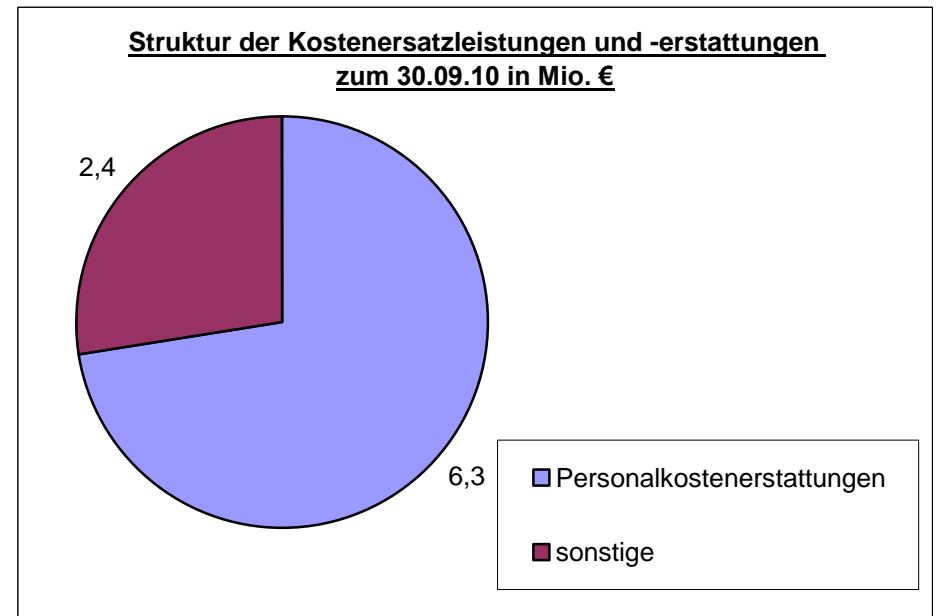
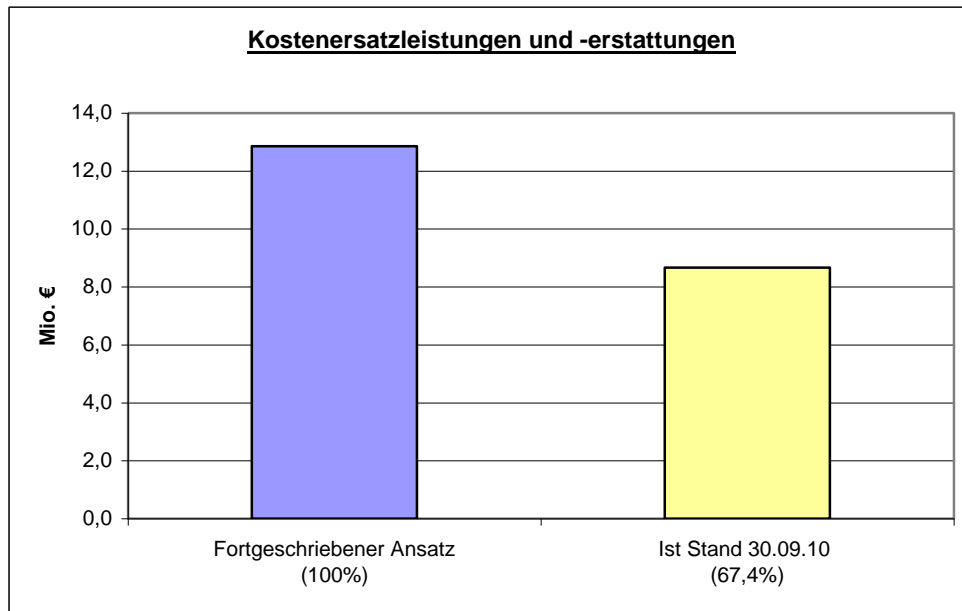


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	1,7 Mio. € 0,8 Mio. € 0,6 Mio. € 0,6 Mio. € 0,5 Mio. € <u>Rest:</u>	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen (Sachkonto 51500000) Führerschein-, Zulassungsgebühren (Sachkonto 51000010) Ablösegebühr KFZ-Stellplätze (Sachkonto 51000019) Verwaltungsgebühr Zentrale Leitstelle (Sachkonto 51000024) Verwaltungsgebühr Abweichungs- und Befreiungsbescheide (Sachkonto 51000016) Parkgebühren, Sondernutzungsgebühren, Leihgebühren, diverse Verwaltungsgebühren etc.
--------------------------	--	--

Erhebliche Abweichungen → - / -

1.1.3. Zeile 3 - Kostenersatzleistungen und -erstattungen

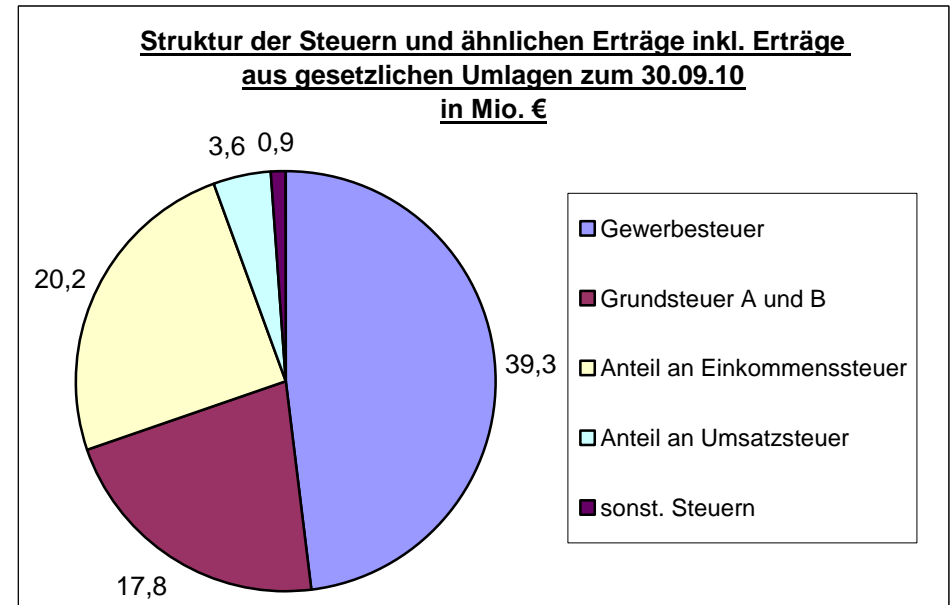
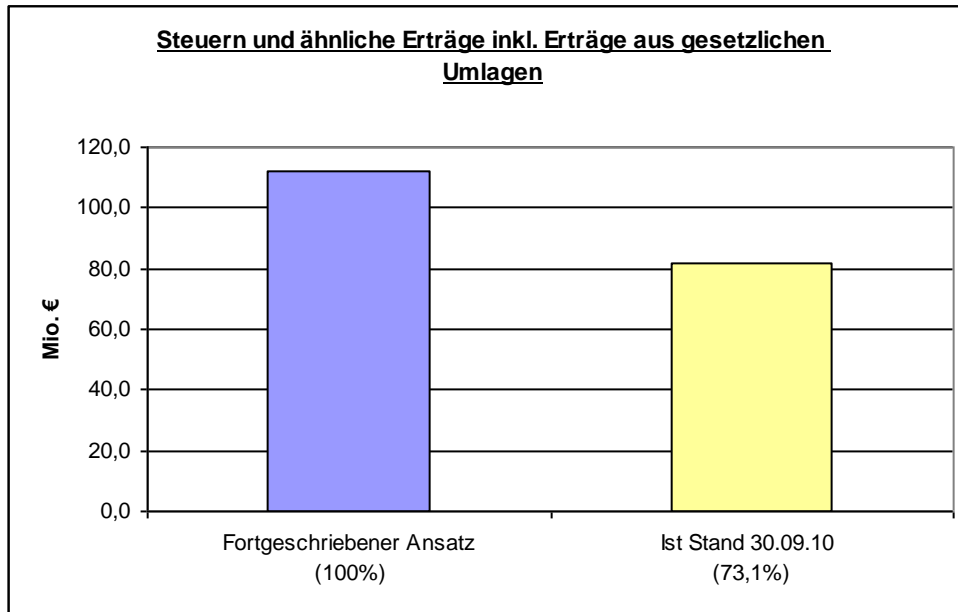


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen → 6,3 Mio. € Personalkostenerstattung (Sachkonto 54880003)  
 1,0 Mio. € Gastschulbeiträge (Sachkonto 54820000)  
 Rest: Andere Kostenersatzleistungen

Erhebliche Abweichungen → - / -

1.1.4. Zeile 5 - Steuern und ähnliche Erträge inkl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen

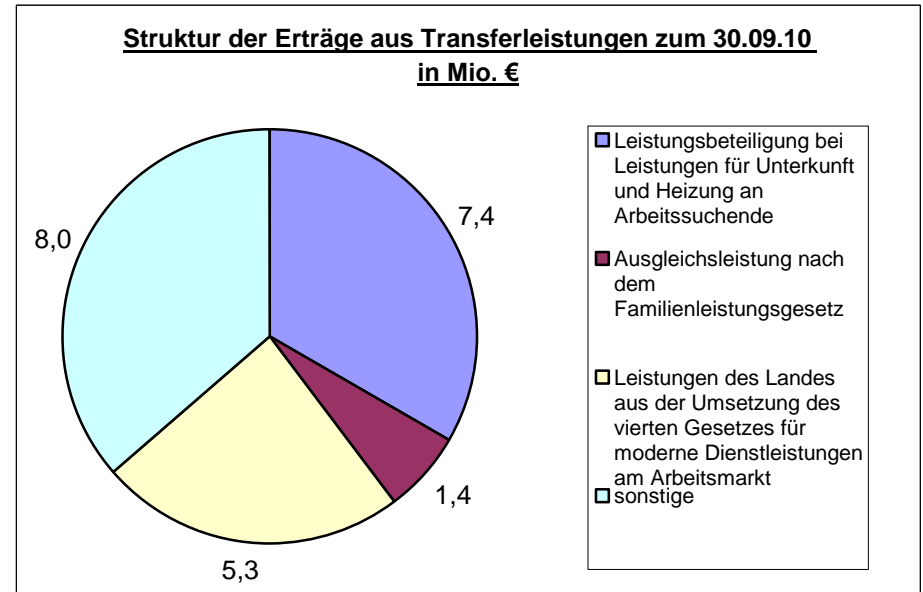
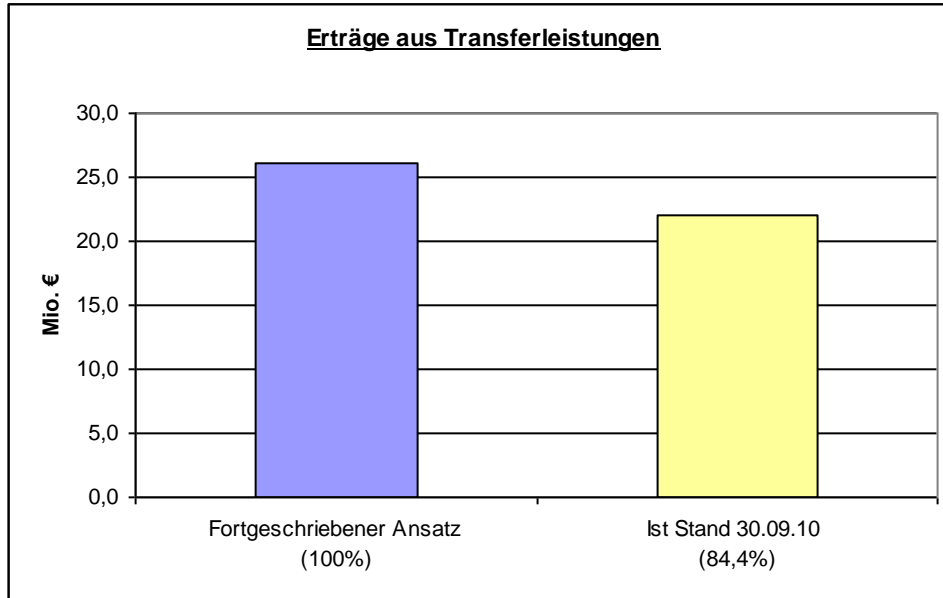


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	39,3 Mio. €	Gewerbesteuer (Sachkonto 55300000)
	20,2 Mio. €	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Sachkonto 55000000)
	17,8 Mio. €	Grundsteuer B (Sachkonto 55200000)
	3,6 Mio. €	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Sachkonto 55040000)
	<u>Rest:</u>	Sonstige Steuererträge

Erhebliche Abweichungen → Die Gewerbesteuererträge werden nach dem Entwurf des 2. Nachtragshaushaltsplans mit 42,0 Mio. € angesetzt. Somit fallen sie gegenüber der Ursprungsplanung (45,0 Mio. €) voraussichtlich um 3,0 Mio. € niedriger aus. Bei der Grundsteuer B ist im Entwurf der 2. Nachtragshaushaltsplanung gegenüber der Ursprungsplanung eine Erhöhung von zuvor 17,5 Mio. € auf voraussichtlich 17,8 Mio. € (plus 0,3 Mio. €) eingeplant.

1.1.5. Zeile 6 - Erträge aus Transferleistungen



**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

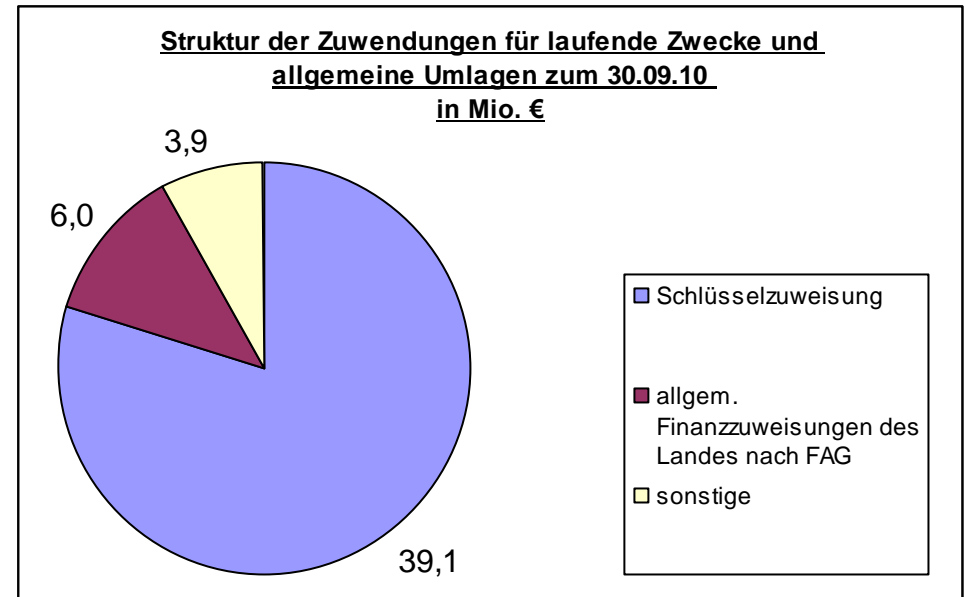
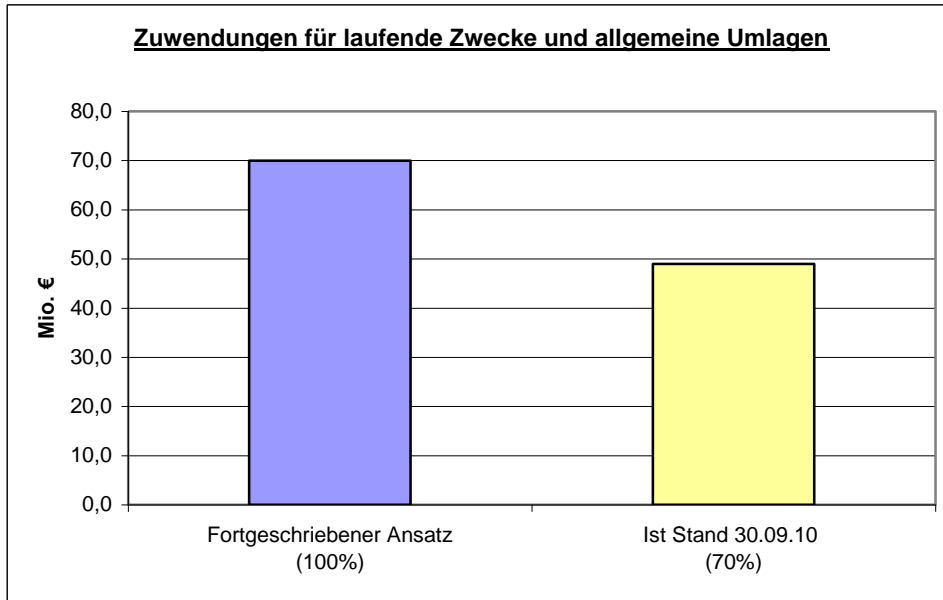
Wesentliche Positionen →	7,4 Mio. €	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (Sachkonto 54720000)
	5,3 Mio. €	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt (Sachkonto 54750000)
	1,4 Mio. €	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz (Sachkonto 54770000)
	<u>Rest:</u>	Diverse Erstattungen von sozialen Leistungen, Kostenbeiträgen u. dgl.

Erhebliche Abweichungen → Nach dem Entwurf des 2. Nachtragshaushaltsplans werden sich die Erträge aus Transferleistungen von zuvor 26,0 Mio. € auf voraussichtlich 26,8 Mio. € erhöhen. Die folgende Tabelle führt die wesentlichen Änderungen gegenüber der Ursprungsplanung auf:

Wesentliche Veränderungen bei den Erträgen aus Transferleistungen (Zeile 6) gegenüber der Ursprungsplanung →

Ansatz 2010	Entwurf 2. Nachtrags- haushaltsplan 2010	Differenz	Bemerkung
26,0 Mio. €	26,8 Mio. €	0,8 Mio. €	
<b>davon:</b>			
5,0 Mio. €	5,3 Mio. €	0,3 Mio. €	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt
1,5 Mio. €	2,2 Mio. €	0,7 Mio. €	Erstattungen von sozialen Leistungen vom Land (insbesondere im Zusammenhang mit Leistungen zum Lebensunterhalt und sonstigen Leistungen für Asylbewerber und Ausländer ohne verfestigten Aufenthalt)
1,7 Mio. €	1,6 Mio. €	-0,1 Mio. €	Sonderlastenausgleich Jugendhilfe-KFA

**1.1.6. Zeile 7 - Zuwendungen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

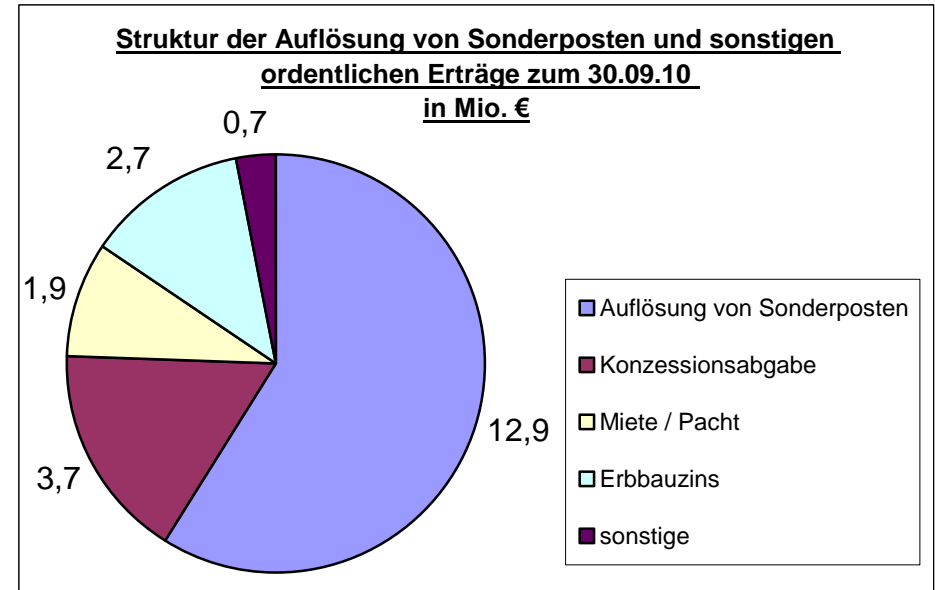
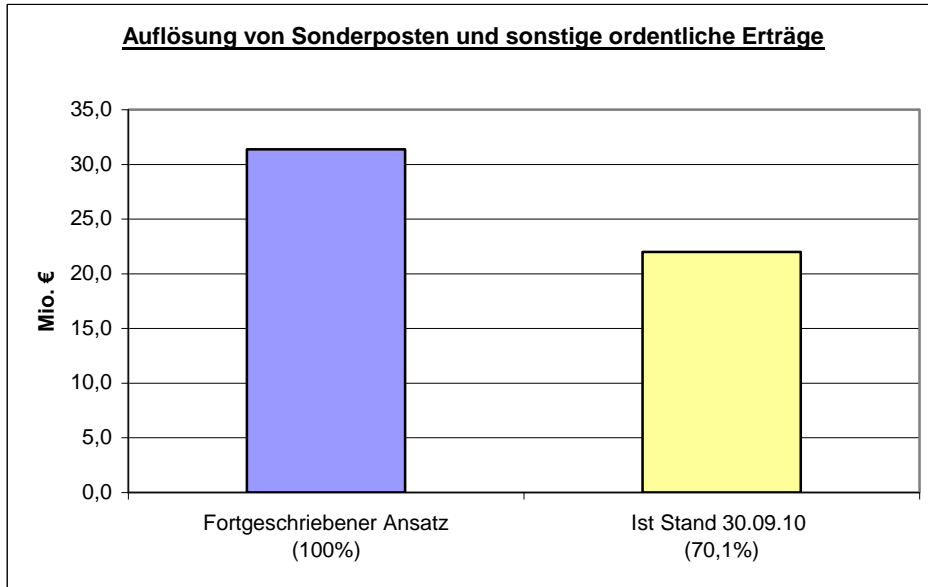


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	39,1 Mio. € 6,0 Mio. € 2,5 Mio. € <u>Rest:</u>	Schlüsselzuweisungen (Sachkonto 54010100) Allgemeine Finanzzuweisungen des Landes nach FAG (Sachkonto 54010000) Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Sachkonto 54210000) Zuweisungen für Grunderwerbsteuer, vom Land überlassene Verwaltungskosten, Zuweisungen für laufende Zwecke etc.
--------------------------	---	--

Erhebliche Abweichungen → Rund 0,4 Mio. € Personalkostenerstattungen vom Land (betrifft Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz) werden gemäß dem Entwurf des 2. Nachtragshaushaltsplans in die Personalaufwendungen umgegliedert. Daher werden sich die vom Land überlassenen Verwaltungskosten voraussichtlich von 0,5 Mio. € auf 0,1 Mio. € vermindern.

1.1.7. Zeile 8 und 9 – Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und sonstige ordentliche Erträge

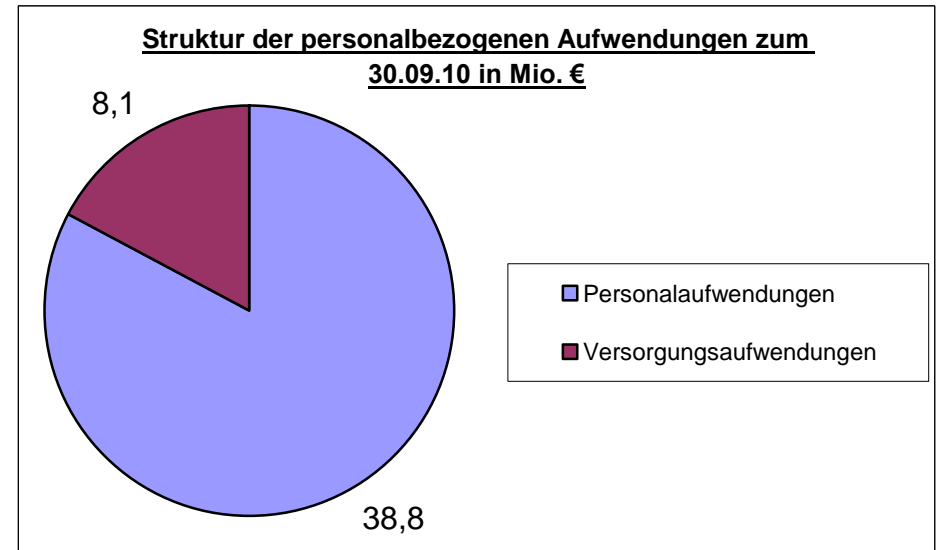
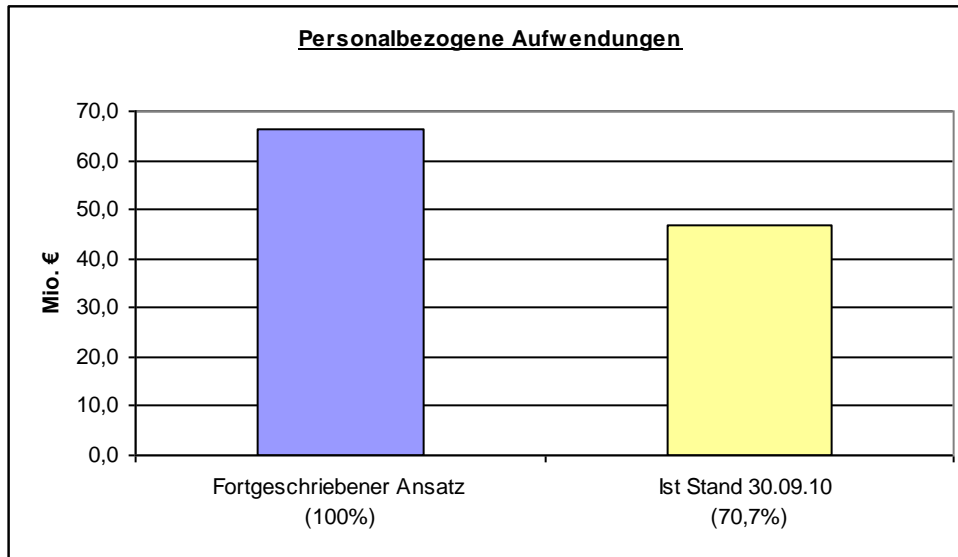


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	12,9 Mio. €	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Sachkonto 54600000)
	3,7 Mio. €	Konzessionsabgaben (Sachkonto 53091000)
	2,7 Mio. €	Erbbauzinsen (Sachkonto 53000001)
	1,5 Mio. €	Mieten für Grundstücke, Plätze, Gebäude, Räume / Pachten (Sachkonten 53000003-4, 53000002)
	0,4 Mio. €	Fehlbelegungsabgabe (Sachkonto 53093000)
	<u>Rest:</u>	Erträge aus Schadensersatzleistungen, Erlöse aus Kantinenbetrieb, sonstige Nebenerlöse etc.

Erhebliche Abweichungen → - / -

1.1.8. Zeile 11 und 12 - Personalbezogene Aufwendungen

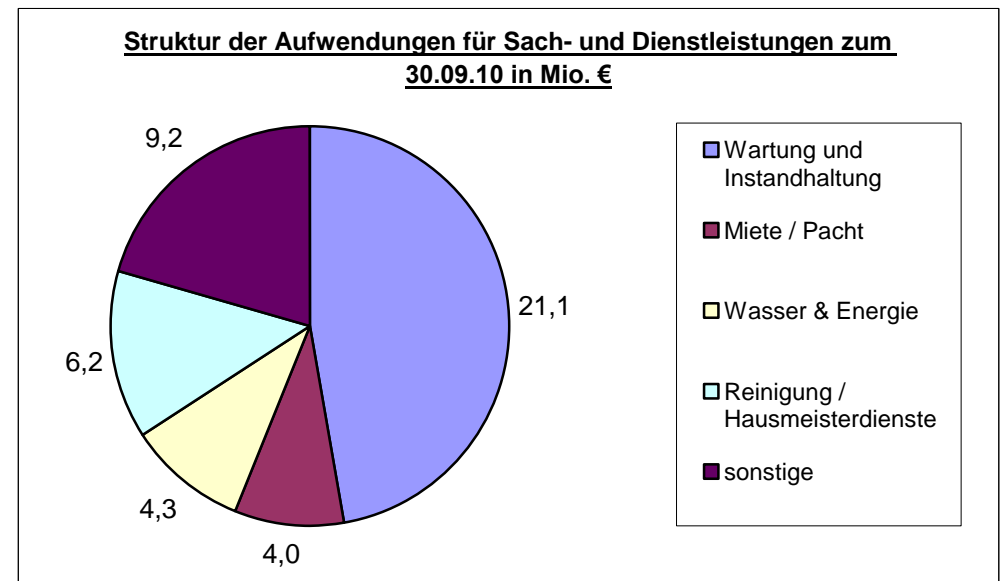
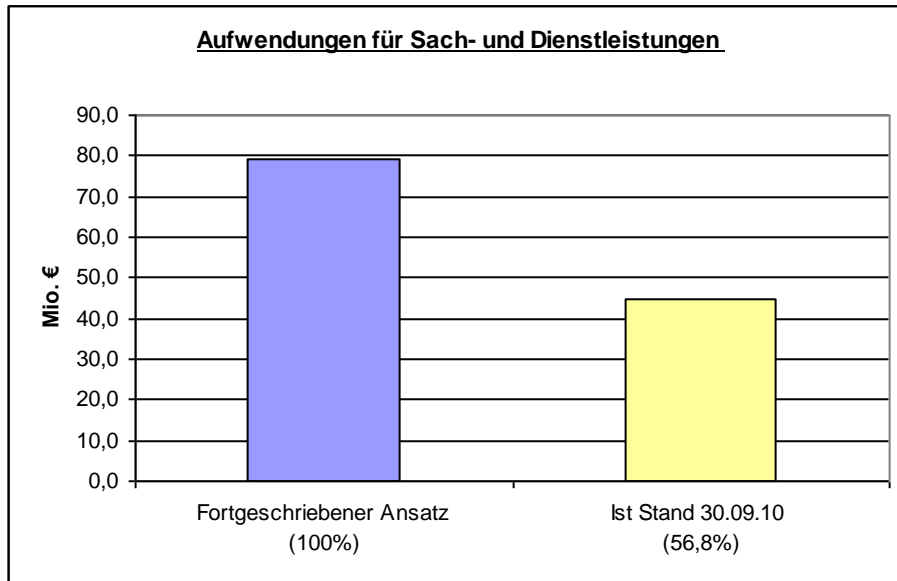


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	16,5 Mio. €	Dienst-, Amtsbezüge (Sachkonto 63001000)
	14,1 Mio. €	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (Sachkonto 62001000)
	8,1 Mio. €	Versorgungsbezüge Beamte (Sachkonto 64400000)
	3,0 Mio. €	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich (Sachkonto 64001000)
	1,3 Mio. €	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich (Sachkonto 64701000)
	1,0 Mio. €	Beiträge zur Berufsgenossenschaft (Sachkonto 64201000)
	<u>Rest:</u>	Beihilfen, Ausbildungskosten, Entgelt für Praktikanten etc.

Erhebliche Abweichungen → Aufgrund einer Neuberechnung des Pensionsfonds wird nach dem Entwurf des 2. Nachtragshaushaltsplans die Zuführung zum Pensionsfonds mit 0,6 Mio. € angesetzt. Somit fallen die Personalaufwendungen (Zeile 11) gegenüber der Ursprungsplanung (1,5 Mio. €) voraussichtlich um 0,9 Mio. € niedriger aus. Ferner reduzieren sich nach dem Entwurf des 2. Nachtragshaushaltsplans die Versorgungsaufwendungen (Zeile 12) von zuvor 11,9 Mio. € auf 10,5 Mio. € (minus 1,4 Mio. €), da die Zuführung zum Pensionsfonds bereits über die Personalaufwendungen geplant wurde (Methodenwechsel bei der Planung).

1.1.9. Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

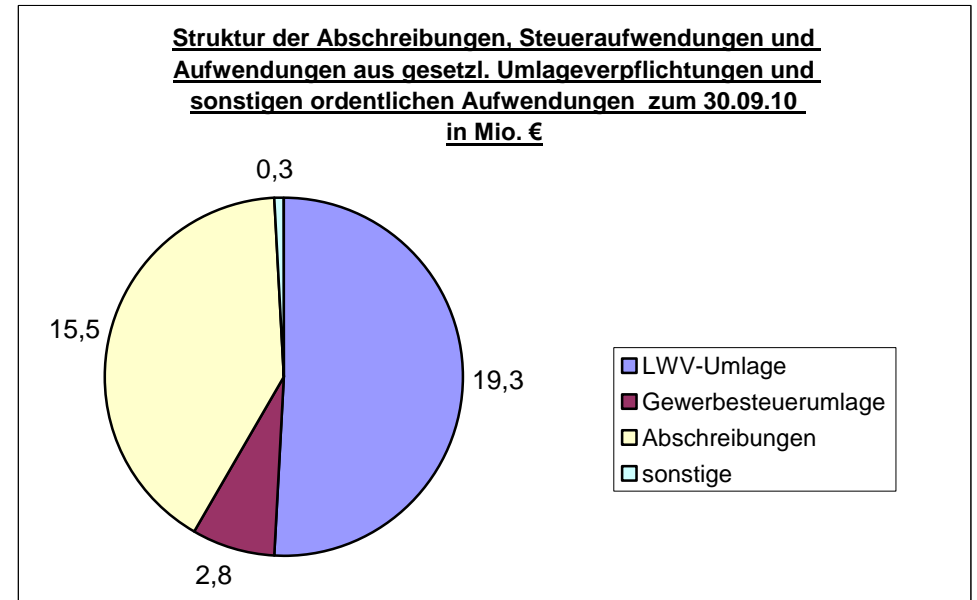
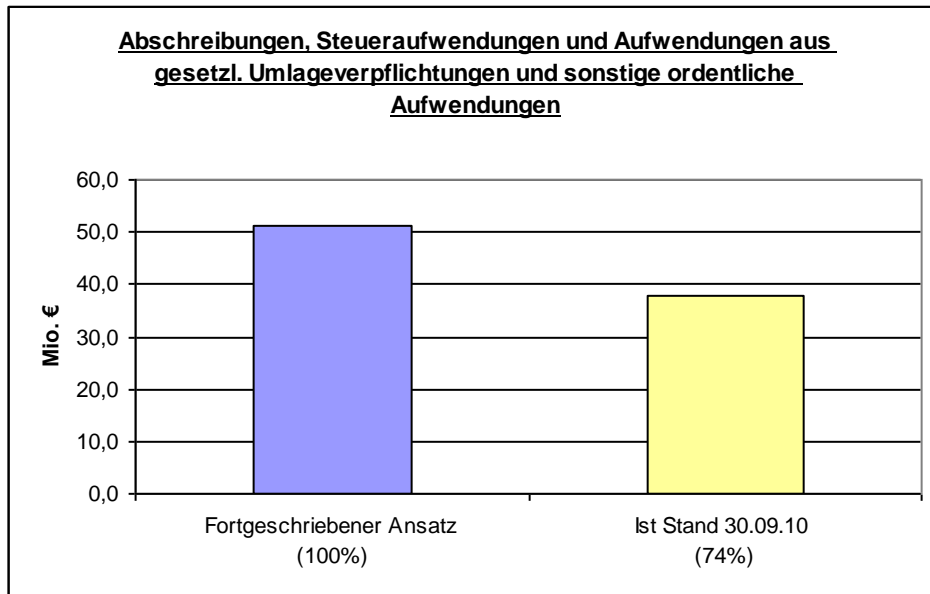
Wesentliche Positionen →	8,4 Mio. €	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Sachkonto 61610000-1)
	5,4 Mio. €	Instandhaltung von Grünflächen (Sachkonto 61650003)
	4,3 Mio. €	Energie, Wasser, Abwasser (Sachkonto 60500000, 60510000)
	3,0 Mio. €	Gebäudereinigung (Sachkonto 61730001)
	2,8 Mio. €	Hausmeisterdienste (Sachkonto 61790006)
	2,7 Mio. €	Miete für Räume, Grundstücke (Sachkonto 67000001)
	2,5 Mio. €	Instandhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen (Sachkonto 61650002)
	2,0 Mio. €	Instandhaltung von Verkehrszeichen und Beleuchtungseinrichtungen (Sachkonto 61650004)
	<u>Rest:</u>	Beiträge für sonstige Versicherungen, Instandhaltung Sportstätten, Wartungskosten, Schülerbeförderungskosten etc.

Erhebliche Abweichungen → Nach dem Entwurf des 2. Nachtragshaushaltsplans werden sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von zuvor 65,4 Mio. € auf voraussichtlich 64,8 Mio. € reduzieren. Die folgende Tabelle führt die wesentlichen Änderungen gegenüber der Ursprungsplanung auf:

Wesentliche Veränderungen bei Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13) gegenüber der Ursprungsplanung →

Ansatz 2010	Entwurf 2. Nachtrags- haushaltsplan 2010	Differenz	Bemerkung
65,4 Mio. €	64,8 Mio. €	-0,6 Mio. €	
<b>davon:</b>			
6,1 Mio. €	4,3 Mio. €	- 1,8 Mio. €	Verminderung der Aufwendungen für Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen – Sanierung, Unterhaltung und Reparatur -
3,0 Mio. €	3,1 Mio. €	0,1 Mio. €	Instandhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen
6,4 Mio. €	7,1 Mio. €	0,7 Mio. €	Instandhaltung von Grünflächen
0,9 Mio. €	1,2 Mio. €	0,3 Mio. €	Erhöhung der Schülerbeförderungskosten

1.1.10. Zeile 14, 16 und 18 - Abschreibungen, Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen und sonstige ordentliche Aufwendungen

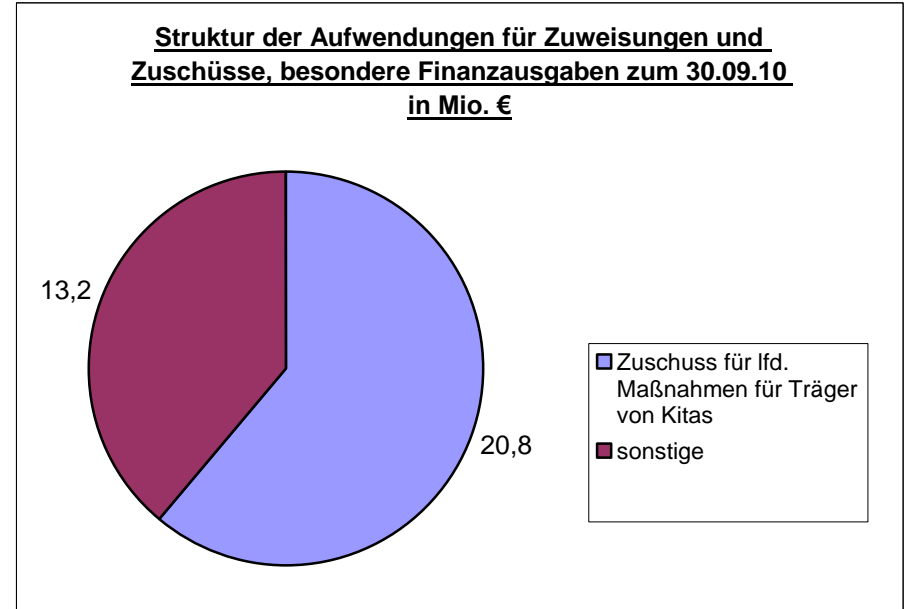
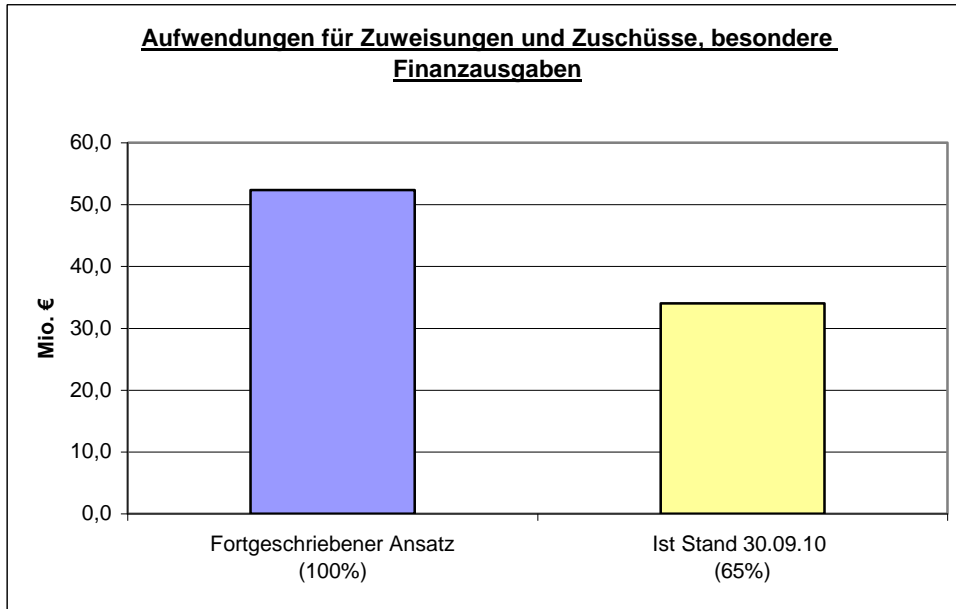


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	19,3 Mio. €	LWV-Umlage (Sachkonto 73543000)
	15,5 Mio. €	Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagevermögen, Infrastrukturvermögen (Sachkonto 66200000)
	2,8 Mio. €	Gewerbesteuerumlage (Sachkonto 73801000)
	<u>Rest:</u>	Andere Umlagen etc.

Erhebliche Abweichungen → Die LWV-Umlage und Krankenhausumlage werden nach dem Entwurf des 2. Nachtragshaushaltsplans mit insgesamt 23,6 Mio. € angesetzt. Somit fallen sie gegenüber der Ursprungsplanung (22,2 Mio. €) voraussichtlich um 1,4 Mio. € höher aus.

**1.1.11. Zeile 15 - Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, besondere Finanzausgaben**



**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

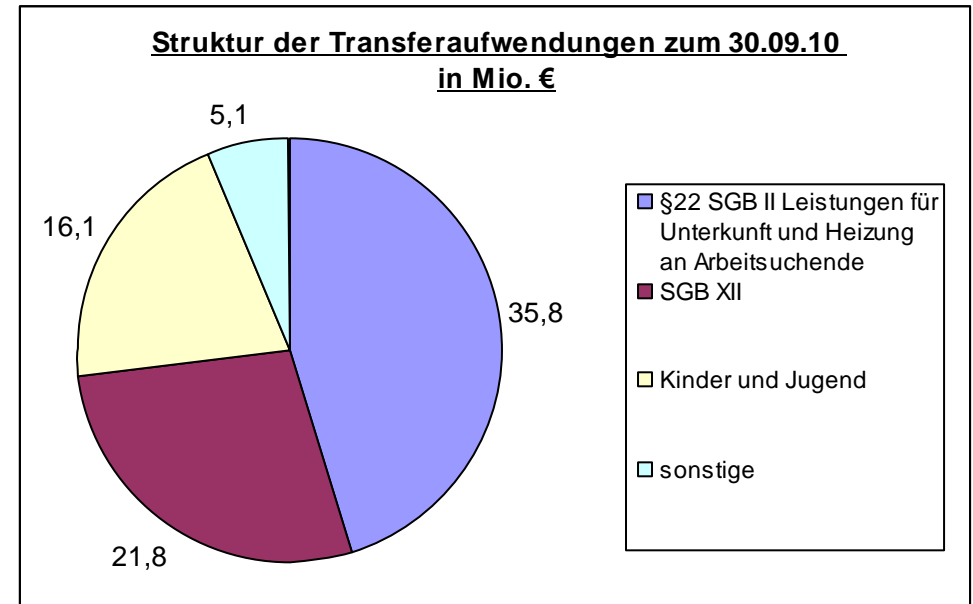
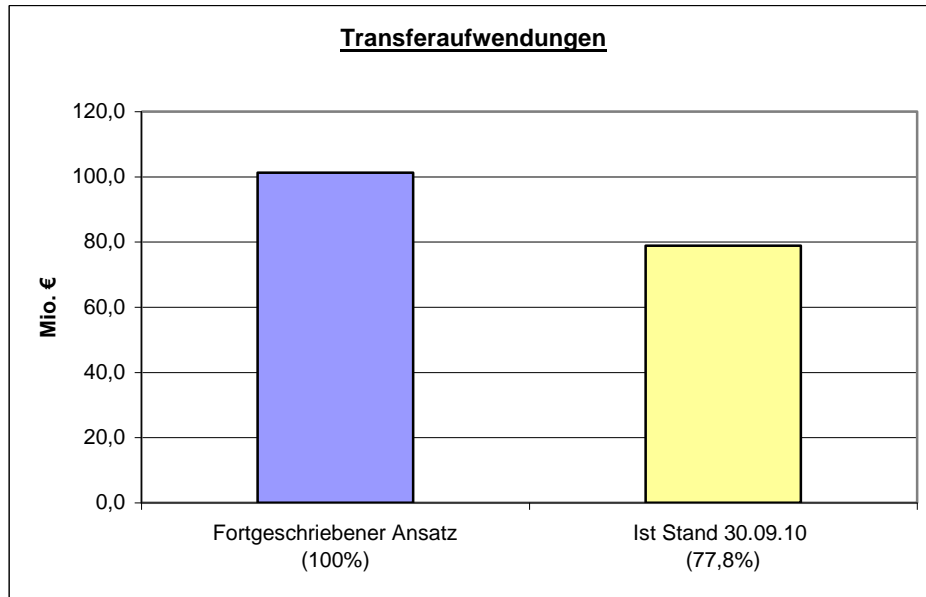
Wesentliche Positionen →	20,8 Mio. €	Zuschuss Freie Träger - Kindertagesstätten - (Sachkonto 71240004)
	3,6 Mio. €	Sonstige Erstattungen an übrigen Bereich – Verwaltungskostenerstattungen - (Sachkonto 71780000)
	1,7 Mio. €	Zuschüsse für lfd. Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (Sachkonto 71250000)
	1,3 Mio. €	Sonstige Erstattungen an den Bund (Sachkonto 71700000)
	1,0 Mio. €	Zuschuss zur schulischen und beruflichen Bildung, Nachhilfe (Sachkonto 71240002)
	<u>Rest:</u>	Zuschuss Fraktionen, Zuschüsse Ganztagesbetreuung, Zuschüsse an Sportvereinigungen, Zuschuss Ledermuseum etc.

**Erhebliche Abweichungen →**

Nach dem Entwurf des 2. Nachtragshaushaltsplans wird es voraussichtlich folgende wesentliche Änderungen geben:

Erhöhung der Verlustübernahmen (EKO und Stadthalle) um 1,0 Mio. € von zuvor 1,1 Mio. € auf 2,1 Mio. €, Erhöhung der Verwaltungskostenerstattung ESO um 0,8 Mio. € von zuvor 3,1 Mio. € auf 3,9 Mio. €, Verminderung der Kita-Bezuschussung (Freie Träger) um 0,5 Mio. € von zuvor 27,0 Mio. € auf 26,5 Mio. €.

1.1.12. Zeile 17 - Transferaufwendungen



**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	35,8 Mio. €	§ 22 SGB II Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (Sachkonto 72700000)
	10,0 Mio. €	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - SGB XII – (Sachkonto 72310100)
	7,0 Mio. €	Heimerziehung u. ä. nach § 34 KJHG (Sachkonto 72510005)
	<u>Rest:</u>	Sonstige Transferaufwendungen

Erhebliche Abweichungen → Nach dem Entwurf des 2. Nachtragshaushaltsplans erhöhen sich die Transferaufwendungen von zuvor 101,1Mio. € auf voraussichtlich 102,3 Mio. €.

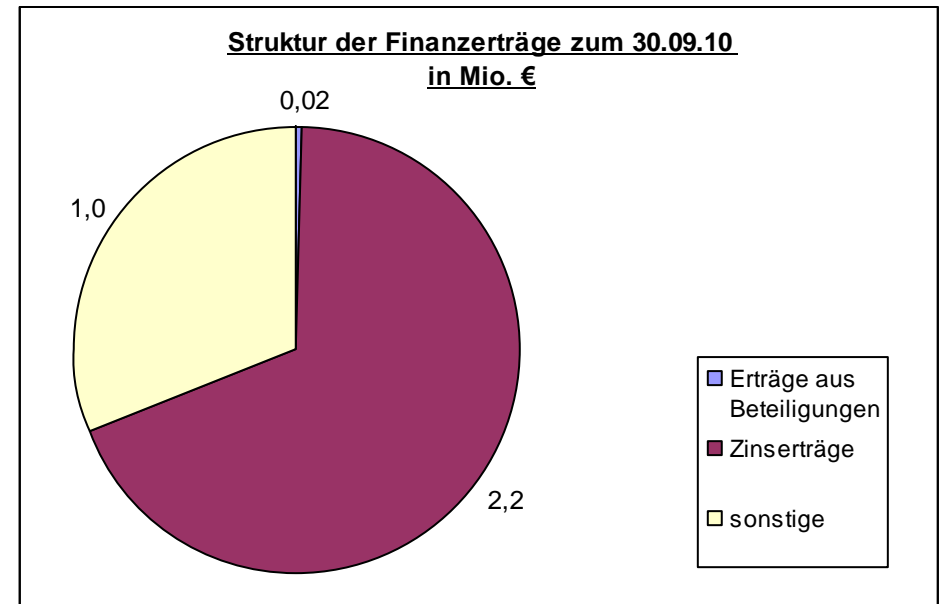
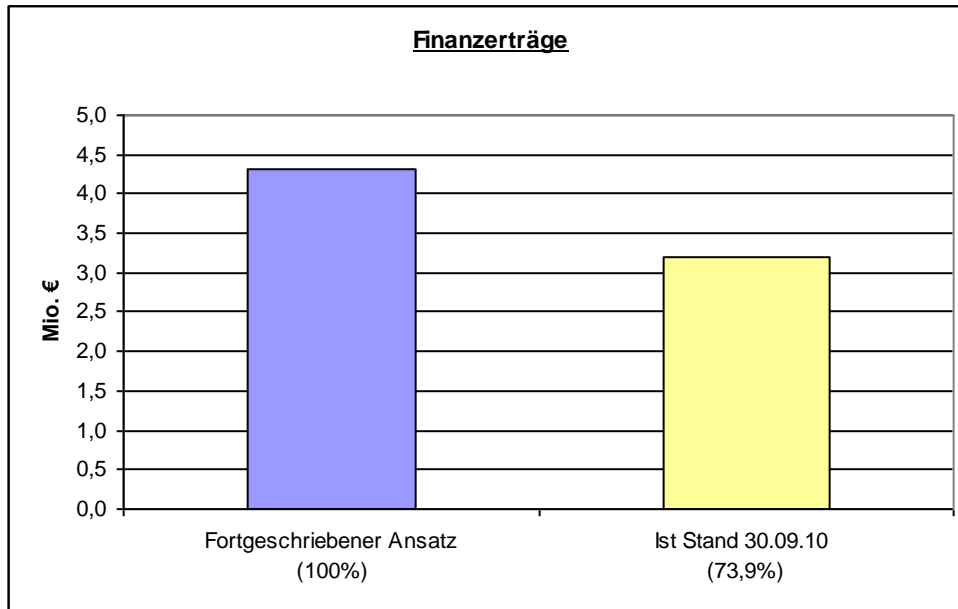
Die folgende Tabelle führt die wesentlichen Änderungen gegenüber der Ursprungsplanung auf:

--

Wesentliche Veränderungen bei den Transferaufwendungen (Zeile 17) gegenüber der Ursprungsplanung →

Ansatz 2010	Entwurf 2. Nachtrags- haushaltsplan 2010	Differenz	Bemerkung
101,1 Mio. €	102,3 Mio. €	1,2 Mio. €	
<b>davon:</b>			
1,5 Mio. €	0,1 Mio. €	-1,4 Mio. €	Ambulante Krankenhilfe
4,7 Mio. €	4,1 Mio. €	-0,6 Mio. €	Ambulante Pflegedienste
11,5 Mio. €	12,2 Mio. €	0,7 Mio. €	Laufende Grundsicherungsleistungen außerhalb von Einrichtungen
1,5 Mio. €	0,1 Mio. €	-1,4 Mio. €	Stationäre Krankenhilfe
43,5 Mio. €	44,3 Mio. €	0,8 Mio. €	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung für Arbeitssuchende nach § 22 SGB II
1 Mio. €	1,3 Mio. €	0,3 Mio. €	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende
0 Mio. €	2,7 Mio. €	2,7 Mio. €	Erstattung an Krankenkassen

1.1.13. Zeile 21 - Finanzerträge

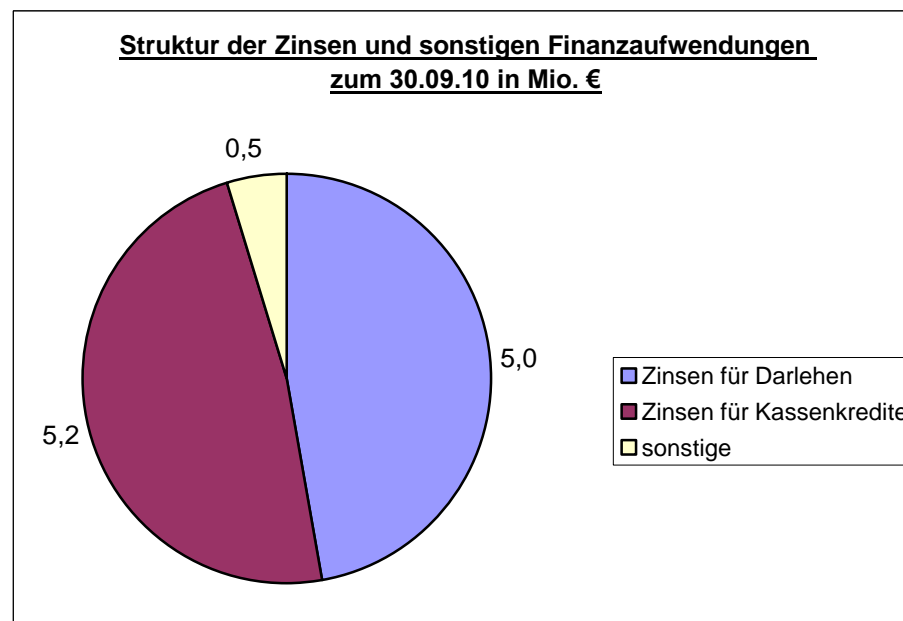
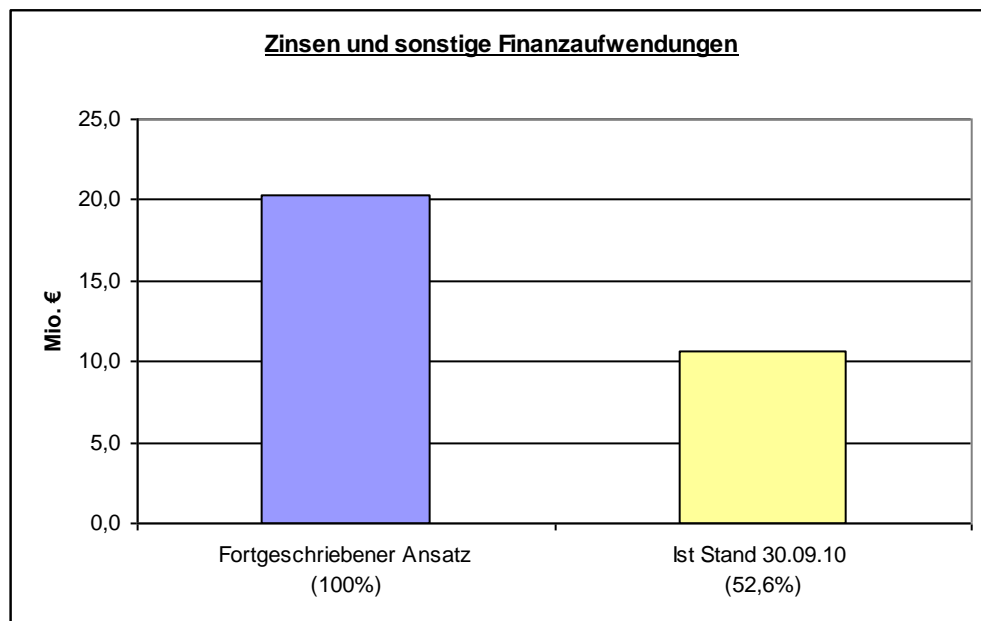


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	1,6 Mio. €	Erträge aus Kredit-/Darlehensverträgen (Sachkonto 57580000)
	0,9 Mio. €	Bürgschaftsprovisionen (Sachkonto 57300000)
	0,6 Mio. €	Nachzahlungszinsen (Sachkonto 57909001)
	<u>Rest:</u>	Mahngebühren, Säumniszuschläge, Zinsen von Sparkassen, Erträge aus anderen Beteiligungen

Erhebliche Abweichungen → - / -

1.1.14. Zeile 22 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen



**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	5,0 Mio. €	Darlehenszinsen (Sachkonto 77100001)
	5,2 Mio. €	Bankzinsen Liquiditätssicherung (Sachkonto 77100000)
	0,4 Mio. €	Erstattungszinsen (Sachkonto 779000001)
	<u>Rest:</u>	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Erhebliche Abweichungen → - / -

## 2. Finanzwirtschaftliche Kennzahlen per 30.09.2010

**Kennzahl:** **Wirtschaftlichkeit**

**Formel:**

$$\text{Wirtschaftlichkeit} = \frac{\text{Summe aller Erträge}}{\text{Summe aller Aufwendungen}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Wirtschaftlichkeit gibt prozentual an, wieviel Ertrag (Leistung) auf eine eingesetzte Einheit Aufwand (Kosten) entfällt.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen Berichtszeitpunkt)
Ertrag	196.359.913,64 €	272.562.699,00 €	
Aufwand	253.159.325,04 €	370.484.738,00 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>77,6%</b>	<b>73,6%</b>	<b>-4,0%</b>

**Kennzahl:** **Ordentliche Deckungsquote**

**Formel:**

$$\text{Ordentliche Deckungsquote} = \frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe der ordentlichen Erträge bezogen auf die ordentlichen Aufwendungen.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen Berichtszeitpunkt)
Ordentliche Erträge	193.153.093,74 €	268.135.939,00 €	
Ordentliche Aufwendungen	242.471.857,04 €	350.074.428,00 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>79,7%</b>	<b>76,6%</b>	<b>-3,1%</b>

**Kennzahl:** Steuerertragsquote

**Formel:**

$$\text{Steuerertragsquote} = \frac{\text{Steuern und ähnliche Erträge}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe der Steuererträge bezogen auf die Summe der ordentlichen Erträge.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen Berichtszeitpunkt)
Steuerertrag	81.901.673,54 €	111.995.000,00 €	
ordentliche Erträge	193.153.093,74 €	268.135.939,00 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>42,4%</b>	<b>41,8%</b>	<b>-0,6%</b>

**Kennzahl:** **Transferertragsquote**

**Formel:**

$$\text{Transferertragsquote} = \frac{\text{Erträge aus Transferleistungen}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe der Erträge aus Transferleistungen bezogen auf die Summe der ordentlichen Erträge.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen Berichtszeitpunkt)
Erträge aus Transferleistungen	22.012.971,34 €	26.072.395,00 €	
ordentliche Erträge	193.153.093,74 €	268.135.939,00 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>11,4%</b>	<b>9,7%</b>	<b>-1,7%</b>

**Kennzahl: Personalaufwandsquote**

**Formel:**

$$\text{Personalaufwandsquote} = \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{ordentlicher Aufwand}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe des Personalaufwands zuzüglich der Versorgungsaufwendungen bezogen auf die Summe der ordentlichen Aufwendungen.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen Berichtszeitpunkt)
Personalaufwand	38.780.570,35 €	54.333.046,00 €	
Versorgungsaufwendungen	8.090.657,90 €	11.902.700,00 €	
ordentlicher Aufwand	242.471.857,04 €	350.074.428,00 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>19,3%</b>	<b>18,9%</b>	<b>-0,4%</b>

**Kennzahl:** Zuschuss- und Förderquote

**Formel:**

$$\text{Zuschuss- und Förderquote} = \frac{\text{Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben}}{\text{ordentlicher Aufwand}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben bezogen auf die Summe der ordentlichen Aufwendungen.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./i. Buchungen Berichtszeitpunkt)
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	34.033.991,36 €	52.356.087,00 €	
ordentlicher Aufwand	242.471.857,04 €	350.074.428,00 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>14,0%</b>	<b>15,0%</b>	<b>0,9%</b>

**Kennzahl:** **Transferaufwandsquote**

**Formel:**

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentlicher Aufwand}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe der Transferaufwendungen bezogen auf die Summe der ordentlichen Aufwendungen.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen Berichtszeitpunkt)
Transferaufwendungen	78.807.459,08 €	101.283.680,00 €	
ordentlicher Aufwand	242.471.857,04 €	350.074.428,00 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>32,5%</b>	<b>28,9%</b>	<b>-3,6%</b>

**Kennzahl:** **Transferdeckungsquote**

**Formel:**

$$\text{Transferdeckungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Transferleistungen}}{\text{Transferaufwendungen}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe der Erträge aus Transferleistungen bezogen auf die Summe der Transferaufwendungen.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen Berichtszeitpunkt)
Erträge aus Transferleistungen	22.012.971,34 €	26.072.395,00 €	
Transferaufwendungen	78.807.459,08 €	101.283.680,00 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>27,9%</b>	<b>25,7%</b>	<b>-2,2%</b>

**Kennzahl:** Zinslastquote

**Formel:**

$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen}}{\text{ordentlicher Aufwand}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe des Finanzaufwands bezogen auf die Summe der ordentlichen Aufwendungen.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen Berichtszeitpunkt)
Finanzaufwand	10.687.468,00 €	20.334.800,00 €	
ordentlicher Aufwand	242.471.857,04 €	350.074.428,00 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>4,4%</b>	<b>5,8%</b>	<b>1,4%</b>

### 3. Investitionsübersicht per 30.09.2010

Maßnahme	Bezeichnung	Einnahme / Ausgabe	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Beschlossener 1. Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen gesamt per 30.09.2010	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen gesamt)	% von Fortgeschriebenem Ansatz bereits gebucht
000010000000	Anschaffungen Stadtverordnetenbüro und Ausländerbeirat	Ausgabe	-40.000,00			-40.000,00		-40.000,00	
<b>000010000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-40.000,00</b>			<b>-40.000,00</b>		<b>-40.000,00</b>	
100010000000	Anschaffung Büroausstattung und PC - Pauschalansatz	Ausgabe	-460.000,00	-379.287,95		-839.287,95	-467.231,32	-372.056,63	55,67
<b>100010000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-460.000,00</b>	<b>-379.287,95</b>		<b>-839.287,95</b>	<b>-467.231,32</b>	<b>-372.056,63</b>	55,67
101010000000	Baumaßnahmen an städt. Verwaltungsgebäuden	Ausgabe	-3.700.000,00	-1.511.183,29		-5.211.183,29	-1.948.008,64	-3.263.174,65	37,38
<b>101010000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-3.700.000,00</b>	<b>-1.511.183,29</b>		<b>-5.211.183,29</b>	<b>-1.948.008,64</b>	<b>-3.263.174,65</b>	37,38
130010000001	Anschaffungen für Öffentlichkeitsarbeit	Ausgabe	-5.000,00			-5.000,00		-5.000,00	
<b>130010000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-5.000,00</b>			<b>-5.000,00</b>		<b>-5.000,00</b>	
201010000000	Sicherheitsmaßnahmen	Ausgabe	-13.000,00	-13.000,00		-26.000,00	-13.913,73	-12.086,27	53,51
<b>201010000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-13.000,00</b>	<b>-13.000,00</b>		<b>-26.000,00</b>	<b>-13.913,73</b>	<b>-12.086,27</b>	53,51
203010000000	Kirchenbaulasten	Ausgabe	-14.240,00			-14.240,00	-14.240,00		100,00
<b>203010000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-14.240,00</b>			<b>-14.240,00</b>	<b>-14.240,00</b>		100,00
203160000000	Allgemeine Zuweisungen zu städt. Investitionen	Einnahme	8.000.000,00			8.000.000,00	7.241.000,00	759.000,00	90,51
<b>203160000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>8.000.000,00</b>			<b>8.000.000,00</b>	<b>7.241.000,00</b>	<b>759.000,00</b>	90,51
320020000000	Anschaffungen für das Ordnungswesen	Ausgabe		-160.000,00		-160.000,00	-130.375,00	-29.625,00	81,48
320020000000	Anschaffungen für das Ordnungswesen	Einnahme					44.782,00	-44.782,00	- / -
<b>320020000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>			<b>-160.000,00</b>		<b>-160.000,00</b>	<b>-85.593,00</b>	<b>-74.407,00</b>	53,50
331140000000	Maßnahmen im Umweltbereich	Ausgabe	-170.000,00	-692.110,39		-862.110,39	-106.905,78	-755.204,61	12,40
331140000000	Maßnahmen im Umweltbereich	Einnahme	56.000,00			56.000,00	10.000,00	46.000,00	17,86
<b>331140000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-114.000,00</b>	<b>-692.110,39</b>		<b>-806.110,39</b>	<b>-96.905,78</b>	<b>-709.204,61</b>	12,02
331140000001	Sanierung Deponie Grix	Ausgabe	-50.000,00	-1.128.132,31		-1.178.132,31	-318.188,65	-859.943,66	27,01
<b>331140000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-50.000,00</b>	<b>-1.128.132,31</b>		<b>-1.178.132,31</b>	<b>-318.188,65</b>	<b>-859.943,66</b>	27,01

..... Fortsetzung der Investitionsübersicht

Maßnahme	Bezeichnung	Einnahme / Ausgabe	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Beschlossener 1. Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen gesamt per 30.09.2010	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen gesamt)	% von Fortgeschriebenem Ansatz bereits gebucht
370020000000	Anschaffungen Feuerwehr	Ausgabe	-648.000,00	-978.442,05		-1.626.442,05	-216.681,43	-1.409.760,62	13,32
<b>370020000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-648.000,00</b>	<b>-978.442,05</b>		<b>-1.626.442,05</b>	<b>-216.681,43</b>	<b>-1.409.760,62</b>	<b>13,32</b>
371020000001	Baumaßnahmen Feuerwehr	Ausgabe		-1.869.234,18		-1.869.234,18	-1.342.814,53	-526.419,65	71,84
371020000001	Baumaßnahmen Feuerwehr	Einnahme	347.200,00			347.200,00		347.200,00	
<b>371020000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>347.200,00</b>	<b>-1.869.234,18</b>		<b>-1.522.034,18</b>	<b>-1.342.814,53</b>	<b>-179.219,65</b>	<b>88,22</b>
400030000000	Anschaffungen Schulbereich	Ausgabe	-383.240,00	-259.207,91		-642.447,91	-195.889,64	-446.558,27	30,49
<b>400030000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-383.240,00</b>	<b>-259.207,91</b>		<b>-642.447,91</b>	<b>-195.889,64</b>	<b>-446.558,27</b>	<b>30,49</b>
400030000003	Selbstverantwortung Plus	Ausgabe	-172.040,00	-35.879,93		-207.919,93	-45.227,09	-162.692,84	21,75
<b>400030000003</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-172.040,00</b>	<b>-35.879,93</b>		<b>-207.919,93</b>	<b>-45.227,09</b>	<b>-162.692,84</b>	<b>21,75</b>
401030000001	Bau Ganztagschulen	Ausgabe		-22.169,57		-22.169,57		-22.169,57	
<b>401030000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>			<b>-22.169,57</b>		<b>-22.169,57</b>		<b>-22.169,57</b>	
401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	Ausgabe	-10.210.000,00	-15.962.264,84	2.000.000,00	-24.172.264,84	-10.974.001,19	-13.198.263,65	45,40
<b>401030000002</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-10.210.000,00</b>	<b>-15.962.264,84</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>-24.172.264,84</b>	<b>-10.974.001,19</b>	<b>-13.198.263,65</b>	<b>45,40</b>
401030000004	Allgemeine Schulbaumaßnahmen	Ausgabe	-2.636.020,00	-237.226,02		-2.873.246,02	-49.626,20	-2.823.619,82	1,73
<b>401030000004</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-2.636.020,00</b>	<b>-237.226,02</b>		<b>-2.873.246,02</b>	<b>-49.626,20</b>	<b>-2.823.619,82</b>	<b>1,73</b>
402030000004	Zuschüsse zu allgemeinen Schulbaumaßnahmen	Ausgabe	-220.440,00			-220.440,00	-220.440,00		100,00
<b>402030000004</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-220.440,00</b>			<b>-220.440,00</b>	<b>-220.440,00</b>		<b>100,00</b>
420040000000	Anschaffungen Stadtbücherei	Ausgabe	-50.560,00	-83.000,00		-133.560,00	-18.955,28	-114.604,72	14,19
420040000000	Anschaffungen Stadtbücherei	Einnahme	12.780,00			12.780,00		12.780,00	
<b>420040000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-37.780,00</b>	<b>-83.000,00</b>		<b>-120.780,00</b>	<b>-18.955,28</b>	<b>-101.824,72</b>	<b>15,69</b>
430040000000	Anschaffungen Volkshochschule	Ausgabe	-48.000,00	-12.000,00		-60.000,00	-16.890,75	-43.109,25	28,15
<b>430040000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-48.000,00</b>	<b>-12.000,00</b>		<b>-60.000,00</b>	<b>-16.890,75</b>	<b>-43.109,25</b>	<b>28,15</b>
440040000000	Anschaffungen Klingspormuseum	Ausgabe	-6.000,00			-6.000,00	-2.520,00	-3.480,00	42,00
<b>440040000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-6.000,00</b>			<b>-6.000,00</b>	<b>-2.520,00</b>	<b>-3.480,00</b>	<b>42,00</b>
441040000001	Baumaßnahmen Klingspormuseum	Ausgabe	-539.670,00	-332.933,26		-872.603,26	-238.976,09	-633.627,17	27,39
<b>441040000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-539.670,00</b>	<b>-332.933,26</b>		<b>-872.603,26</b>	<b>-238.976,09</b>	<b>-633.627,17</b>	<b>27,39</b>

..... Fortsetzung der Investitionsübersicht

Maßnahme	Bezeichnung	Einnahme / Ausgabe	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Beschlossener 1. Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen gesamt per 30.09.2010	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen gesamt)	% von Fortgeschriebenem Ansatz bereits gebucht
450040000000	Anschaffungen Kulturbereich	Ausgabe	-11.000,00			-11.000,00		-11.000,00	
<b>450040000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-11.000,00</b>			<b>-11.000,00</b>		<b>-11.000,00</b>	
451040000001	Baumaßnahmen Kulturbereich	Ausgabe	-50.000,00			-50.000,00	-50.000,00		100,00
<b>451040000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-50.000,00</b>			<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>		<b>100,00</b>
460040000000	Anschaffungen Stadtmuseum	Ausgabe	-18.700,00	-36.640,00		-55.340,00	-21.757,34	-33.582,66	39,32
<b>460040000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-18.700,00</b>	<b>-36.640,00</b>		<b>-55.340,00</b>	<b>-21.757,34</b>	<b>-33.582,66</b>	<b>39,32</b>
461040000001	Baumaßnahmen Stadtmuseum	Ausgabe	-1.100,00	-1.100,00		-2.200,00		-2.200,00	
<b>461040000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-1.100,00</b>	<b>-1.100,00</b>		<b>-2.200,00</b>		<b>-2.200,00</b>	
500050000000	Anschaffungen Sozialbereich	Ausgabe	-7.500,00			-7.500,00	-4.545,60	-2.954,40	60,61
<b>500050000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-7.500,00</b>			<b>-7.500,00</b>	<b>-4.545,60</b>	<b>-2.954,40</b>	<b>60,61</b>
502050000000	Zuschüsse f. Investitionen Sozialbereich	Ausgabe	-20.450,00			-20.450,00		-20.450,00	
<b>502050000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-20.450,00</b>			<b>-20.450,00</b>		<b>-20.450,00</b>	
510060000000	Anschaffungen Kinder- u. Jugendbereich	Ausgabe	-30.000,00	-7.921,11		-37.921,11	-2.493,91	-35.427,20	6,58
<b>510060000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-30.000,00</b>	<b>-7.921,11</b>		<b>-37.921,11</b>	<b>-2.493,91</b>	<b>-35.427,20</b>	<b>6,58</b>
511060000000	Baumaßnahmen Kinder- u. Jugendbereich	Ausgabe	-45.000,00	-38.494,57		-83.494,57	-9.661,82	-73.832,75	11,57
<b>511060000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-45.000,00</b>	<b>-38.494,57</b>		<b>-83.494,57</b>	<b>-9.661,82</b>	<b>-73.832,75</b>	<b>11,57</b>
512060000000	Zuschüsse f. Investitionen Jugendbereich	Ausgabe	-25.000,00	-17.808,16		-42.808,16	-4.563,20	-38.244,96	10,66
<b>512060000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-25.000,00</b>	<b>-17.808,16</b>		<b>-42.808,16</b>	<b>-4.563,20</b>	<b>-38.244,96</b>	<b>10,66</b>
520080000000	Anschaffungen Sportbereich	Ausgabe	-25.000,00	-21.600,00		-46.600,00		-46.600,00	
<b>520080000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-25.000,00</b>	<b>-21.600,00</b>		<b>-46.600,00</b>		<b>-46.600,00</b>	
522080000000	Zuschüsse zu Investitionen Sportbereich	Ausgabe	-1.857.000,00	-300.000,00		-2.157.000,00	-390.906,55	-1.766.093,45	18,12
<b>522080000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-1.857.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>		<b>-2.157.000,00</b>	<b>-390.906,55</b>	<b>-1.766.093,45</b>	<b>18,12</b>

..... Fortsetzung der Investitionsübersicht

Maßnahme	Bezeichnung	Einnahme / Ausgabe	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Beschlossener 1. Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen gesamt per 30.09.2010	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen gesamt)	% von Fortgeschriebenem Ansatz bereits gebucht
600010000000	Anschaffungen Stadtplanung und Baumanagement	Ausgabe	-15.000,00	-4.505,29		-19.505,29	-2.648,29	-16.857,00	13,58
<b>600010000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-15.000,00</b>	<b>-4.505,29</b>		<b>-19.505,29</b>	<b>-2.648,29</b>	<b>-16.857,00</b>	<b>13,58</b>
600010000001	Öffentliche Brunnen usw.	Ausgabe	-10.000,00			-10.000,00		-10.000,00	
<b>600010000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-10.000,00</b>			<b>-10.000,00</b>		<b>-10.000,00</b>	
600090000000	Grundstückserwerb Stadtplanung/Vermessungswesen	Ausgabe	-3.350.000,00	-693.444,32		-4.043.444,32	-63.002,38	-3.980.441,94	1,56
<b>600090000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-3.350.000,00</b>	<b>-693.444,32</b>		<b>-4.043.444,32</b>	<b>-63.002,38</b>	<b>-3.980.441,94</b>	<b>1,56</b>
601010000000	Bildschirmgerechte Ausstattung von Arbeitsplätzen	Ausgabe	-10.000,00			-10.000,00		-10.000,00	
<b>601010000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-10.000,00</b>			<b>-10.000,00</b>		<b>-10.000,00</b>	
601010000009	Sonstige Infrastrukturmaßnahmen Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen / Zukunftsinvestitionsprogramm Bund	Ausgabe		-9.980.238,74		-9.980.238,74	-7.074.526,21	-2.905.712,53	70,89
601010000009	Sonstige Infrastrukturmaßnahmen Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen / Zukunftsinvestitionsprogramm Bund	Einnahme	1.968.000,00			1.968.000,00		1.968.000,00	
<b>601010000009</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>1.968.000,00</b>	<b>-9.980.238,74</b>		<b>-8.012.238,74</b>	<b>-7.074.526,21</b>	<b>-937.712,53</b>	<b>88,30</b>
601010000099	Schulträger Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen / Zukunftsinvestitionsprogramm Bund	Ausgabe		-17.282.736,31		-17.282.736,31	-7.665.581,83	-9.617.154,48	44,35
601010000099	Schulträger Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen / Zukunftsinvestitionsprogramm Bund	Einnahme	5.931.000,00			5.931.000,00		5.931.000,00	
<b>601010000099</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>5.931.000,00</b>	<b>-17.282.736,31</b>		<b>-11.351.736,31</b>	<b>-7.665.581,83</b>	<b>-3.686.154,48</b>	<b>67,53</b>
601090000000	Stadtsanierung	Ausgabe	-950.000,00	-2.920.560,22		-3.870.560,22	-798.031,26	-3.072.528,96	20,62
601090000000	Stadtsanierung	Einnahme	630.000,00			630.000,00		630.000,00	
<b>601090000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-320.000,00</b>	<b>-2.920.560,22</b>		<b>-3.240.560,22</b>	<b>-798.031,26</b>	<b>-2.442.528,96</b>	<b>24,63</b>

..... Fortsetzung der Investitionsübersicht

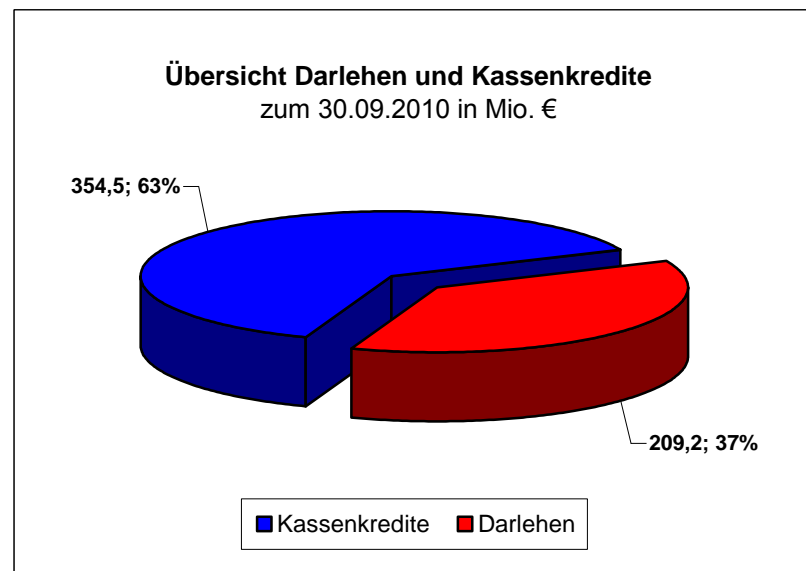
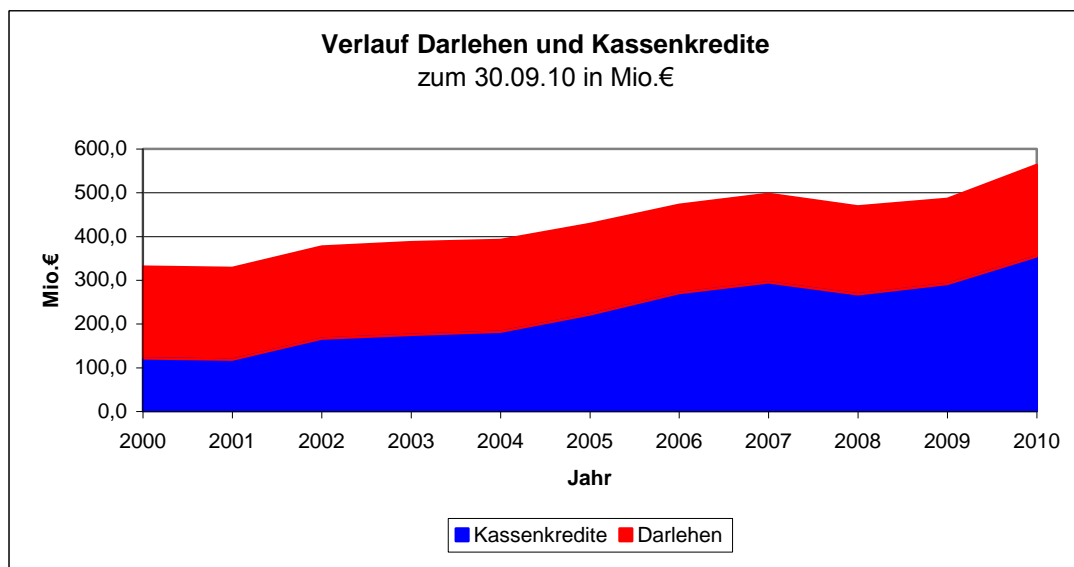
Maßnahme	Bezeichnung	Einnahme / Ausgabe	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Beschlossener 1. Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen gesamt per 30.09.2010	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen gesamt)	% von Fortgeschriebenem Ansatz bereits gebucht
601120000000	Straßenbaumaßnahmen	Ausgabe	-3.441.000,00	-5.900.362,90		-9.341.362,90	-1.315.018,73	-8.026.344,17	14,08
601120000000	Straßenbaumaßnahmen	Einnahme	3.066.850,00			3.066.850,00	1.543.085,34	1.523.764,66	50,31
<b>601120000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-374.150,00</b>	<b>-5.900.362,90</b>		<b>-6.274.512,90</b>	<b>228.066,61</b>	<b>-6.502.579,51</b>	<b>-3,63</b>
601120000001	Parkflächen	Ausgabe		-50.000,00		-50.000,00		-50.000,00	
<b>601120000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>			<b>-50.000,00</b>		<b>-50.000,00</b>		<b>-50.000,00</b>	
601120000002	S-Bahnbau	Ausgabe	-36.500,00	-287.810,15		-324.310,15		-324.310,15	
<b>601120000002</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-36.500,00</b>	<b>-287.810,15</b>		<b>-324.310,15</b>		<b>-324.310,15</b>	
601120000003	Straßenbeleuchtung	Ausgabe	-30.000,00	-44.014,70		-74.014,70	-10.872,49	-63.142,21	14,69
<b>601120000003</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-30.000,00</b>	<b>-44.014,70</b>		<b>-74.014,70</b>	<b>-10.872,49</b>	<b>-63.142,21</b>	<b>14,69</b>
601130000000	Spielplätze	Ausgabe	-110.000,00	-352.551,85		-462.551,85	-187.893,49	-274.658,36	40,62
<b>601130000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-110.000,00</b>	<b>-352.551,85</b>		<b>-462.551,85</b>	<b>-187.893,49</b>	<b>-274.658,36</b>	<b>40,62</b>
601130000001	Erholungsgebiete und sonstige Grünflächen	Ausgabe	-285.000,00	-456.241,04		-741.241,04	-55.755,91	-685.485,13	7,52
601130000001	Erholungsgebiete und sonstige Grünflächen	Einnahme	38.000,00			38.000,00		38.000,00	
<b>601130000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-247.000,00</b>	<b>-456.241,04</b>		<b>-703.241,04</b>	<b>-55.755,91</b>	<b>-647.485,13</b>	<b>7,93</b>
601130000002	Hochwasserschutz	Ausgabe	-300.000,00	-203.374,25		-503.374,25	-105.072,88	-398.301,37	20,87
<b>601130000002</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-300.000,00</b>	<b>-203.374,25</b>		<b>-503.374,25</b>	<b>-105.072,88</b>	<b>-398.301,37</b>	<b>20,87</b>
620090000000	Anschaffungen Vermessungswesen	Ausgabe	-182.000,00	-80.000,00		-262.000,00	-73.144,92	-188.855,08	27,92
620090000000	Anschaffungen Vermessungswesen	Einnahme	40.000,00			40.000,00		40.000,00	
<b>620090000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-142.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>		<b>-222.000,00</b>	<b>-73.144,92</b>	<b>-148.855,08</b>	<b>32,95</b>
620090000001	Umlegungsbedingter Ausgleich	Ausgabe		-100.000,00		-100.000,00		-100.000,00	
<b>620090000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>			<b>-100.000,00</b>		<b>-100.000,00</b>		<b>-100.000,00</b>	
632100000000	Sozialer Wohnungsbau	Ausgabe	-614.760,00	-1.352.938,41		-1.967.698,41	-375.000,00	-1.592.698,41	19,06
<b>632100000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-614.760,00</b>	<b>-1.352.938,41</b>		<b>-1.967.698,41</b>	<b>-375.000,00</b>	<b>-1.592.698,41</b>	<b>19,06</b>
800100000001	Unbebauter Grundbesitz	Ausgabe	-1.202.000,00	-1.773.175,79		-2.975.175,79	-47.867,26	-2.927.308,53	1,61
<b>800100000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-1.202.000,00</b>	<b>-1.773.175,79</b>		<b>-2.975.175,79</b>	<b>-47.867,26</b>	<b>-2.927.308,53</b>	<b>1,61</b>
800130000000	Anschaffungen Waldwirtschaft	Ausgabe	-2.500,00			-2.500,00	-1.722,67	-777,33	68,91
<b>800130000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-2.500,00</b>			<b>-2.500,00</b>	<b>-1.722,67</b>	<b>-777,33</b>	<b>68,91</b>

..... Fortsetzung der Investitionsübersicht

Maßnahme	Bezeichnung	Einnahme / Ausgabe	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Beschlossener 1. Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen gesamt per 30.09.2010	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen gesamt)	% von Fortgeschriebenem Ansatz bereits gebucht
801100000000	San. Modernisierung städt. Gewerbeobjekte	Ausgabe	-250.000,00	-60.000,00		-310.000,00	-36.657,65	-273.342,35	11,83
<b>801100000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-250.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>		<b>-310.000,00</b>	<b>-36.657,65</b>	<b>-273.342,35</b>	<b>11,83</b>
802100000000	Zuschüsse zu Investitionen sonstige Erholungseinrichtungen	Ausgabe	-27.500,00			-27.500,00	-2.000,00	-25.500,00	7,27
<b>802100000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-27.500,00</b>			<b>-27.500,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-25.500,00</b>	<b>7,27</b>
<b>Saldo Gesamt</b>			<b>-12.183.390,00</b>	<b>-65.641.589,51</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>-75.824.979,51</b>	<b>-25.780.742,37</b>	<b>-50.044.237,14</b>	<b>34,00</b>

4. Stand der Darlehen und Kassenkredite per 30.09.2010

	31.12.2000	31.12.2001	31.12.2002	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	30.09.2010
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €
<b>Kassenkredite</b>	121,2	118,6	166,5	175	182,5	222	270,5	295	268,0	291,5	354,5
<b>Darlehen</b>	209,7	209,1	210,2	212	209,5	206,7	201,7	202,2	200,4	194,5	209,2



5. Stand der Bürgschaften per 30.09.2010

	31.12.2009 in Mio. €	30.09.2010 in Mio. €
<b>Bürgschaften</b>		
EVO AG	24,6	21,8
Gasversorgung OF GmbH	4,6	3,8
GBO	10,3	17,4
Offenbacher Verkehrs-Betriebe GmbH	6,3	7,7
RMN	7,7	7,2
Klinikum Offenbach GmbH	185,4	237,9
<b>Summe</b>	<b>238,9</b>	<b>295,8</b>

