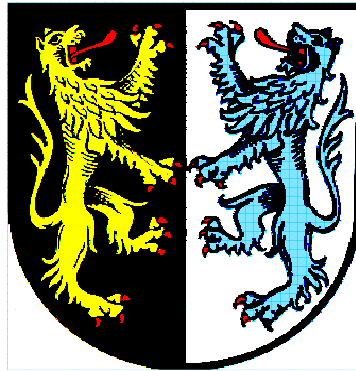


# Landkreis



# Kusel

# Jahresabschluss

# 2010

# Jahresabschluss 2010

<b>Bestandteile:</b>		Seiten
1.	Ergebnisrechnung	1
1.1.	Ergebnisrechnung mit Einzeldarstellung der Konten	2 - 14
2.	Finanzrechnung	15 - 16
2.1.	Finanzrechnung mit Einzeldarstellung der Konten	17 - 24
3.	Teilrechnungen	
3.1.	Teilergebnisrechnungen	25 - 51
3.2.	Teilfinanzrechnungen	52 - 78
4.	Bilanz	79 - 81
	Bilanz mit Einzeldarstellung der Konten	82 - 88
5.	Anhang	89 - 92
<b>Anlagen:</b>		
1.	Rechenschaftsbericht	93 - 112
	Anlagen zum Rechenschaftsbericht	113 - 119
2.	Beteiligungsbericht gemäß § 90 Abs. 2 Gemo	120 - 138
3.	Anlagenübersicht	139
4.	Forderungsübersicht	140
5.	Verbindlichkeitsübersicht	141
6.	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	142



# Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 1

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:30:38

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	177.455,62	196.000,00	0,00	172.118,45	-23.881,55	-5.337,17	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	41.385.267,73	40.464.585,00	0,00	40.917.890,34	453.305,34	-467.377,39	0,00
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	23.547.484,21	23.267.050,00	0,00	26.593.746,62	3.326.696,62	3.046.262,41	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.868.345,56	1.780.700,00	0,00	1.792.354,43	11.654,43	-75.991,13	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	469.207,81	481.640,00	0,00	514.182,27	32.542,27	44.974,46	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.637.485,54	7.084.753,00	0,00	5.944.282,85	-1.140.470,15	306.797,31	0,00
7.	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	1.569.211,72	796.025,00	0,00	1.222.897,93	426.872,93	-346.313,79	0,00
10.	= <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>74.654.458,19</b>	<b>74.070.753,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.157.472,89</b>	<b>3.086.719,89</b>	<b>2.503.014,70</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-16.401.532,42	-15.869.203,00	0,00	-16.391.216,88	-522.013,88	10.315,54	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-763.074,18	-965.022,00	0,00	-875.031,77	89.990,23	-111.957,59	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.115.210,33	-10.828.180,00	0,00	-10.161.468,36	666.711,64	-1.046.258,03	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-5.758.694,71	-5.878.924,00	0,00	-5.964.850,58	-85.926,58	-206.155,87	0,00
15.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-2.316.849,70	-2.218.760,00	0,00	-1.888.474,55	330.285,45	428.375,15	0,00
17.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-48.584.966,18	-48.173.000,00	0,00	-52.884.367,41	-4.711.367,41	-4.299.401,23	0,00
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen	-3.055.391,59	-3.846.480,00	0,00	-3.388.361,88	458.118,12	-332.970,29	0,00
19.	= <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-85.995.719,11</b>	<b>-87.779.569,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-91.553.771,43</b>	<b>-3.774.202,43</b>	<b>-5.558.052,32</b>	<b>0,00</b>
20.	= <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-11.341.260,92</b>	<b>-13.708.816,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.396.298,54</b>	<b>-687.482,54</b>	<b>-3.055.037,62</b>	<b>0,00</b>
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	231.647,78	433.075,00	0,00	2.102.718,18	1.669.643,18	1.871.070,40	0,00
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.772.011,28	-2.555.000,00	0,00	-1.379.225,76	1.175.774,24	392.785,52	0,00
23.	= <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>	<b>-1.540.363,50</b>	<b>-2.121.925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>723.492,42</b>	<b>2.845.417,42</b>	<b>2.263.855,92</b>	<b>0,00</b>
24.	= <b>Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-12.881.624,42</b>	<b>-15.830.741,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.672.806,12</b>	<b>2.157.934,88</b>	<b>-791.181,70</b>	<b>0,00</b>
25.	+ Außerordentliche Erträge	382,80	0,00	0,00	12,37	12,37	-370,43	0,00
26.	- Außerordentliche Aufwendungen	-30.118,56	0,00	0,00	-14.855,37	-14.855,37	15.263,19	0,00
27.	= <b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>	<b>-29.735,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.843,00</b>	<b>-14.843,00</b>	<b>14.892,76</b>	<b>0,00</b>
28.	= <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe 24 und 27)</b>	<b>-12.911.360,18</b>	<b>-15.830.741,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.687.649,12</b>	<b>2.143.091,88</b>	<b>-776.288,94</b>	<b>0,00</b>
29.	- Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	+ Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= <b>Jahresergebnis nach Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)</b>	<b>-12.911.360,18</b>	<b>-15.830.741,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.687.649,12</b>	<b>2.143.091,88</b>	<b>-776.288,94</b>	<b>0,00</b>

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*



# Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 2

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:38:20

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan J. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	177.455,62	196.000,00	0,00	172.118,45	-23.881,55	-5.337,17	0,00
	40340000 Jagdsteuer	93.645,92	93.500,00	0,00	90.750,51	-2.749,49	-2.895,41	0,00
	40370000 Grunderwerbsteuer (Altfälle)	0,00	0,00	0,00	267,31	267,31	267,31	0,00
	40543000 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderlasten aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	83.809,70	102.500,00	0,00	81.100,63	-21.399,37	-2.709,07	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	41.385.267,73	40.464.585,00	0,00	40.917.890,34	453.305,34	-467.377,39	0,00
	41112000 Schlüsselzuweisung B1	2.036.502,00	2.013.600,00	0,00	2.013.552,00	-48,00	-22.950,00	0,00
	41113000 Schlüsselzuweisung B2	9.135.218,00	9.388.500,00	0,00	9.453.134,00	64.634,00	317.916,00	0,00
	41114000 Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	408.216,00	378.400,00	0,00	378.915,00	515,00	-29.301,00	0,00
	41442000 vom Land	5.655.290,68	5.815.300,00	0,00	6.079.255,78	263.955,78	423.965,10	0,00
	41443000 Zuweisungen/Zuschüsse f. lfde Zwecke- von Gem. u. Gemeindeverbänden	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
	41444000 von Zweckverbänden	10.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
	41446000 von Sparkassen	6.897,26	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00	24.102,74	0,00
	41447000 von rechtsfähigen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	2.603,01	2.603,01	2.603,01	0,00
	41448000 sonstige öffentliche Sonderrechnungen	113.651,77	320.000,00	0,00	230.972,99	-89.027,01	117.321,22	0,00
	41451000 von privaten Unternehmen	1.400,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	-1.400,00	0,00
	41459000 vom sonstigen privaten Bereich	25.840,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.840,77	0,00
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	3.426.905,22	3.463.845,00	0,00	3.554.520,87	90.675,87	127.615,65	0,00
	41511000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Vollabgängen	148.433,03	142.940,00	0,00	231.047,69	88.107,69	82.614,66	0,00
	41620000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	20.416.913,00	18.899.000,00	0,00	18.932.889,00	33.889,00	-1.484.024,00	0,00
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	23.547.484,21	23.267.050,00	0,00	26.593.746,62	3.326.696,62	3.046.262,41	0,00
	42111000 Kostenbeiträge/Ersätze d. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung a.E.	2.920,00	3.500,00	0,00	-763,00	-4.263,00	-3.683,00	0,00
	42113000 Kostenbeiträge/Aufwend. d. öTr. mit eigener Kostenbeteiligung a.E.	165.484,14	140.600,00	0,00	179.429,96	38.829,96	13.945,82	0,00
	42113100 Kostenbeitr./Aufwendungsers. d. öTr. m. eigener Kostenbet. a. E. (erhebl. Pflegebed. )	0,00	3.100,00	0,00	3.779,40	679,40	3.779,40	0,00
	42113110 Kostenbeitr./Aufwendungsers. d.öTr. mit eigener Kostenbet. a.E.	0,00	200,00	0,00	1.560,00	1.360,00	1.560,00	0,00
	42113500 Kostenbeiträge öTr. mit eigener Kostenbet. (junge Volljährige)	7.684,16	9.000,00	0,00	18.879,56	9.879,56	11.195,40	0,00
	42121000 Unterhaltsansprüche d. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung a.E.	128.109,64	110.000,00	0,00	182.674,59	72.674,59	54.564,95	0,00
	42123000 Übergeleitete Unterhaltsbeiträge d. öTr mit eigener Kostenbeteiligung a.E.	1.279,46	600,00	0,00	4.774,00	4.174,00	3.494,54	0,00
	42133000 Leistungen von Sozialleistungsträgern des öTr. mit eigener Kostenbeteiligung a.E.	21.567,10	27.600,00	0,00	15.770,58	-11.829,42	-5.796,52	0,00
	42133200 Lstg. v. Sozialleistungstr. ö.Tr. / Zuschuss KV-PV	0,00	1.000,00	0,00	1.420,01	420,01	1.420,01	0,00
	42133500 Leistungen v. Sozialleistungsträgern a.E. (junge Volljährige)	33.682,82	34.000,00	0,00	37.226,52	3.226,52	3.543,70	0,00
	42141000 Rückzahlung gewährter Hilfen d. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung a.E.	9.182,19	8.500,00	0,00	6.712,00	-1.788,00	-2.470,19	0,00
	42143000 Rückzahlung gewährter Hilfen d. öTr. mit eigener Kostenbeteiligung a.E.	4.493,64	6.000,00	0,00	10.069,48	4.069,48	5.575,84	0,00
	42143100 Erstatt. darlehensweise gew. Lstgen ( § 34SGB XII ) d. öTr. m. eigener Kostenbet.- Empf. lfd. Lstgen	9.611,90	7.600,00	0,00	-1.062,69	-8.662,69	-10.674,59	0,00
	42143110 Erstatt. darlehensweise gew. Lstgen (§§31, 37, 38 SGB XII ) d. öTr. m. eigener Kostenbet.- Empf.	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00



# Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 3

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:38:20

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan J. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	<i>lfd. Lstgen</i>							
	42143120 Erstatt. darlehensweise gew. Lstgen ( § 34SGB XII ) d. öTr. m. eigener Kostenbet. - sonst. Lstgs-empf.	1.778,53	10.000,00	0,00	-4.713,49	-14.713,49	-6.492,02	0,00
	42143130 Erstatt. darlehensweise gew. Lstgen ( § 31,37,38SGB XII ) d. öTr. m. eigener Kostenbet. - sonst. Leistungsberechtigte	0,00	1.000,00	0,00	6.161,07	5.161,07	6.161,07	0,00
	42191000 Sonstige d. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung a.E.	0,00	3.000,00	0,00	1.830,00	-1.170,00	1.830,00	0,00
	42193000 Sonstige d. öTr. mit eigener Kostenbeteiligung a.E.	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
	42211000 Kostenbeiträge/Ersätze d. üöTr. m. eigener Kostenbeteiligung i.E.	110.761,24	89.200,00	0,00	165.465,20	76.265,20	54.703,96	0,00
	42211100 Kostenbeiträge/Ersätze d. üöTr. m. eigener Kostenbeteiligung i.reg.E. (vollstat. )	911.044,90	838.000,00	0,00	1.048.276,42	210.276,42	137.231,52	0,00
	42211110 Kostenbeiträge/Ersätze d. üöTr. m. eigener Kostenbeteiligung i. überreg. E. (vollstat. )	2.681,00	2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	-2.681,00	0,00
	42211120 Kostenbeiträge/Ersätze d. üöTr. m. eigener Kostenbeteiligung i.E. (HzU)	-55,74	500,00	0,00	-785,00	-1.285,00	-729,26	0,00
	42211130 Kostenbeiträge/Ersätze d. üöTr. m. eigener Kostenbeteiligung i.E. (Ersätze Dritter, § 108 BSHG, 108 SGBXII)	0,00	0,00	0,00	7.243,32	7.243,32	7.243,32	0,00
	42212000 Kostenbeiträge/Ersätze d. üöTr. ohne eigene Kostenbeteiligung i.E.	-369,05	600,00	0,00	6.979,29	6.379,29	7.348,34	0,00
	42212050 Kostenbeiträge/Ersätze d. üöTr. ohne eig. KB i.E. (Beschädigte)	14.125,99	5.300,00	0,00	-821,12	-6.121,12	-14.947,11	0,00
	42212060 Kostenbeiträge/Ersätze d. üöTr. ohne eig. KB i.E. (Witwen und Waise)	91.089,27	106.000,00	0,00	101.963,92	-4.036,08	10.874,65	0,00
	42212070 Kostenbeiträge/Ersätze d. üöTr. ohne eig. KB i. überreg. E.	0,00	500,00	0,00	-446,58	-946,58	-446,58	0,00
	42213000 Kostenbeiträge/Ersätze d. öTr. m.eigener Kostenbeteiligung i. reg. E.	119.153,95	113.200,00	0,00	160.168,02	46.968,02	41.014,07	0,00
	42213100 Kostenbeiträge/Ersätze d. öTr. m.eigener Kostenbeteiligung i. reg. E.	19.872,97	18.000,00	0,00	0,00	-18.000,00	-19.872,97	0,00
	42213500 Kostenbeiträge i.E. ö. Tr. (junge Volljährige)	32.311,32	25.000,00	0,00	25.744,47	744,47	-6.566,85	0,00
	42221000 Unterhaltsansprüche d. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung i.E.	781,00	600,00	0,00	2.614,00	2.014,00	1.833,00	0,00
	42221100 Unterhaltsansprüche d. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung i. reg. E.	71.191,00	66.000,00	0,00	124.485,89	58.485,89	53.294,89	0,00
	42221110 Unterhaltsansprüche d. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung i. überreg. E.	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
	42221120 Unterhaltsansprüche d. üöTr. mit eigener Kostenbet. in überreg. E.	18,00	200,00	0,00	-1.338,47	-1.538,47	-1.356,47	0,00
	42223000 Unterhaltsansprüche d. öTr. mit eigener Kostenbeteiligung i.E.	-10,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	10,00	0,00
	42231000 Lstgen v. Sozialstgstr. d. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung i.E.	8.351,51	6.900,00	0,00	9.252,00	2.352,00	900,49	0,00
	42231100 Lstgen v. Sozialstgstr. d. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung i. reg. E.	335.904,68	266.000,00	0,00	262.238,72	-3.761,28	-73.665,96	0,00
	42231110 Lstgen v. Sozialstgstr. d. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung i. überreg. E.	0,00	1.500,00	0,00	1.468,02	-31,98	1.468,02	0,00
	42231120 Lstgen v. Sozialstgstr. d. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung i. reg.E. ( Lstgen d. Pflegevers. )	53.286,30	65.200,00	0,00	36.864,32	-28.335,68	-16.421,96	0,00
	42231130 Lstgen v. Sozialstgstr. d. üöTr. mit	0,00	600,00	0,00	-770,81	-1.370,81	-770,81	0,00



# Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 4

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:38:20

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan J. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	eigener Kostenbeteiligung i. überreg. E ( Lstg. der Pflegevers. )							
	42231140 Lstgen. v. Sozialstgstr. d. üöTr. m. eig. KB i.üreg.E. / Leben i.d.Gemeinschaft (Pflegevers.)	2.304,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	-2.304,00	0,00
	42231150 Lstgen. v. Sozialstgstr. d. üöTr. m. eig. KB i.reg.E. / Leben i.d.Gemeinschaft (Pflegevers.)	174.913,23	180.000,00	0,00	201.766,53	21.766,53	26.853,30	0,00
	42231160 Lstgen. v. Sozialstgstr. d. üöTr. m. eig. KB i.üreg.E. / Leben i.d.Gemeinschaft	568,32	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	-568,32	0,00
	42231170 Lstgen. v. Sozialstgstr. d. üöTr. m. eig. KB i.E. / med. Reha	0,00	500,00	0,00	17.344,72	16.844,72	17.344,72	0,00
	42232000 Lstgen v. Sozialstgstr. d. üöTr. ohne eigene Kostenbeteiligung i. reg.E. ( Ers. HE ohne g.A. )	11.666,46	10.800,00	0,00	4.980,20	-5.819,80	-6.686,26	0,00
	42233000 Lstgen v. Sozialstgstr. d. öTr. mit eigener Kostenbeteiligung i.E.	36.059,08	27.100,00	0,00	29.834,30	2.734,30	-6.224,78	0,00
	42233100 Lstgen v. Sozialstgstr. d. öTr. mit eigener Kostenbeteiligung i.E.	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
	42233500 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E. (junge Volljährige)	18.984,34	20.000,00	0,00	50.149,08	30.149,08	31.164,74	0,00
	42243100 Rückzahlung darleh. gew. Lstgen d. öTr. mit eigener Kostenbeteiligung i.E. ( § 34 SGB XII )	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
	42291000 Sonstige Ers. v. soz. Lstgen i. E. d. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung	115.952,17	80.000,00	0,00	81.842,21	1.842,21	-34.109,96	0,00
	42291100 Sonstige Ers.v.soiz.Lstgen i.E. d.üöTr. m. eig. KB / ang. Schulbildung	2.213,39	1.000,00	0,00	-2.198,59	-3.198,59	-4.411,98	0,00
	42311000 Erst. üöTr., SGBXII/AGSGBXII- des Landes	6.683.549,55	6.554.500,00	0,00	7.288.639,57	734.139,57	605.090,02	0,00
	42311100 Erst. üöTr., SGBXII/AGSGBXII- des Landes ( f. Pers. in vollstat. Pfl. )	1.399.470,29	1.454.100,00	0,00	1.627.894,00	173.794,00	228.423,71	0,00
	42311110 Erst. üöTr., SGBXII/AGSGBXII- des Landes ( Erst. f. Pers. ohne g.A. u. Übertritt Ausland )	451.462,46	470.500,00	0,00	530.258,31	59.758,31	78.795,85	0,00
	42322000 Kostenbet./Erstatt., SGBXII/AGSGBXII öTr.-von Landkreisen	37.311,39	20.000,00	0,00	-28.223,05	-48.223,05	-65.534,44	0,00
	42322100 Kostenbet./Erstatt.,SGBXII/AGSGBXII öTr.-Erstatt. von anderen Tr. ( § 107 BSHG, Altfälle)	0,00	500,00	0,00	2.838,88	2.338,88	2.838,88	0,00
	42323000 Kostenbet./Erstatt., SGBXII/AGSGBXII öTr.-Erst. von V'gen (25 % d. Ausg. HLU a. E.)	335.405,63	363.000,00	0,00	332.897,68	-30.102,32	-2.507,95	0,00
	42391000 Kostenbet./Erstatt., SGBXII/AGSGBXII u.a. soz. Lstgen- Sonstige- Erst. d. Landes	439.886,48	452.700,00	0,00	465.542,34	12.842,34	25.655,86	0,00
	42391010 Kostenbet./Erstatt., SGBXII/AGSGBXII u.a. soz. Lstgen- Sonstige- Zuw. d. Landes ( Landesinitiative Rückkehr 2005 )	37.365,34	38.300,00	0,00	37.588,78	-711,22	223,44	0,00
	42411000 Kostenbet./Erstatt., SGB VIII u. and. Jugendh. d. üöTr.-des Landes	342.324,98	441.000,00	0,00	441.706,99	706,99	99.382,01	0,00
	42412000 Kostenbet./Erstatt., SGB VIII u. and. Jugendh. d. üöTr.- von Landkreisen	4.291,00	5.000,00	0,00	4.087,00	-913,00	-204,00	0,00
	42421000 Kostenbet./Erstatt., SGB VIII u. and. Jugendh. d. öTr.-vom Land	887.370,12	877.400,00	0,00	950.371,99	72.971,99	63.001,87	0,00
	42421100 Kostenbet./Erstatt., SGB VIII u. and. Jugendh. d. öTr.-vom Land	4.214.284,31	4.100.000,00	0,00	4.227.746,91	127.746,91	13.462,60	0,00
	42421110 Kostenbet./Erstatt., SGB VIII u. and. Jugendh. d. öTr.-vom Land	205.872,79	100.000,00	0,00	251.309,29	151.309,29	45.436,50	0,00
	42421120 Erstattung des Landes für letztes Kindergartenjahr	630.387,84	700.000,00	0,00	1.848.785,97	1.148.785,97	1.218.398,13	0,00
	42421130 Erstattung des Landes für Betreuungsbonus	142.966,85	160.000,00	0,00	163.241,91	3.241,91	20.275,06	0,00
	42421500 Erst. des Landes ( junge Volljährige )	29.774,95	52.300,00	0,00	39.953,28	-12.346,72	10.178,33	0,00
	42422000 Kostenbet./Erstatt., SGB VIII u. and.	393.638,63	346.500,00	0,00	560.122,21	213.622,21	166.483,58	0,00



# Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 5

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:38:20

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan J. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Jugendh. d. öTr.-von Landkreisen							
	42422500 Erst. von anderen Jugendämtern ( junge Volljährige )	35.222,01	38.000,00	0,00	45.801,51	7.801,51	10.579,50	0,00
	42423000 Kostenbet./Erstatt., SGB VIII u. and.	680.521,29	700.000,00	0,00	716.729,39	16.729,39	36.208,10	0,00
	Jugendh. d. öTr.- von Gemeinden							
	42611000 Leistungsbet. nach SGBII d. Bundes für Unterkunft u. Heizung	2.496.389,07	2.333.100,00	0,00	2.420.334,38	87.234,38	-76.054,69	0,00
	42641000 Leistungsbet. nach SGBII- der Gemeinden (Gem.anteil Unterkunftskosten- § 22II SGB II )	1.138.472,63	1.184.000,00	0,00	1.227.986,99	43.986,99	89.514,36	0,00
	42641100 Leistungsbet. nach SGBII- der Gemeinden (Gem.anteil an einm. Lst. f. Arbeitssuchende- § 23 III SGB II )	19.760,48	22.000,00	0,00	17.458,38	-4.541,62	-2.302,10	0,00
	42711000 Zuweis./Zuschüsse f. lfde. Zw. im Bereich d. Soz.Sicherung üöTr.- des Landes	3.111,92	500,00	0,00	0,00	-500,00	-3.111,92	0,00
	42721000 Zuweis./Zuschüsse f. lfde. Zw. im Bereich d. Soz.Sicherung öTr.- vom Land	80.368,54	167.000,00	0,00	196.544,96	29.544,96	116.176,42	0,00
	42723000 Zuweis./Zuschüsse f. lfde. Zw. im Bereich d. Soz.Sicherung öTr.- von Gem.	0,00	37.000,00	0,00	82.752,30	45.752,30	82.752,30	0,00
	42790000 Zuweis./Zuschüsse f. lfde. Zw. im Bereich d. Soz.Sicherung- Sonstige	0,00	0,00	0,00	6.907,06	6.907,06	6.907,06	0,00
	42791100 Zuweis./Zuschüsse f. lfde. Zw. im Bereich d. Soz.Sicherung- Sonstige- Erstatt.	5.170,20	6.250,00	0,00	4.363,28	-1.886,72	-806,92	0,00
	Landesblindengeldgesetz							
	42791110 Zuweis./Zuschüsse f. lfde. Zw. im Bereich d. Soz.Sicherung- Sonstige; Erst. Landesblindeng. (Private), Altfälle bis 30.04.03	334.512,55	346.000,00	0,00	333.938,26	-12.061,74	-574,29	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.868.345,56	1.780.700,00	0,00	1.792.354,43	11.654,43	-75.991,13	0,00
	43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	1.189.714,71	1.097.750,00	0,00	1.168.576,23	70.826,23	-21.138,48	0,00
	43200000 Benutzungsgeb., wk Beitr. (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) u. ähnl. Entgelte, Kostenerstatt.	186.044,77	261.850,00	0,00	207.334,60	-54.515,40	21.289,83	0,00
	43210000 Entgelte für Schulbuchausleihe	0,00	0,00	0,00	24.760,35	24.760,35	24.760,35	0,00
	43300000 Schülerbeförderungsentgelte	437.386,00	367.000,00	0,00	334.983,00	-32.017,00	-102.403,00	0,00
	43400000 Beteiligung Essenskosten	55.200,08	54.000,00	0,00	56.700,25	2.700,25	1.500,17	0,00
	43500000 Beteiligung Schülerbetreuung	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	469.207,81	481.640,00	0,00	514.182,27	32.542,27	44.974,46	0,00
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	98.295,50	74.050,00	0,00	97.970,56	23.920,56	-324,94	0,00
	44120000 Mieten und Pachten	164.204,09	166.640,00	0,00	157.721,06	-8.918,94	-6.483,03	0,00
	44121000 Mieten und Pachten (Gewässer)	32.516,78	30.450,00	0,00	30.636,41	186,41	-1.880,37	0,00
	44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	109.099,65	147.150,00	0,00	134.779,26	-12.370,74	25.679,61	0,00
	44190000 Sonstige	65.091,79	63.350,00	0,00	93.074,98	29.724,98	27.983,19	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.637.485,54	7.084.753,00	0,00	5.944.282,85	-1.140.470,15	306.797,31	0,00
	44221000 von Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen	51.515,67	58.608,00	0,00	59.814,24	1.206,24	8.298,57	0,00
	44222000 von Beteiligungen an privaten Unternehmen	26.894,88	28.000,00	0,00	16.332,34	-11.667,66	-10.562,54	0,00
	44239000 von Sonstigen	220.090,38	103.000,00	0,00	227.057,25	124.057,25	6.966,87	0,00
	44239100 Sachkostenerstattung	43.131,38	51.600,00	0,00	46.090,43	-5.509,57	2.959,05	0,00
	44240000 von der EU	29.287,39	19.250,00	0,00	14.121,25	-5.128,75	-15.166,14	0,00
	44241000 vom Bund	96.987,57	576.587,00	0,00	555.947,53	-20.639,47	458.959,96	0,00
	44242000 vom Land	544.671,04	512.279,00	0,00	249.679,14	-262.599,86	-294.991,90	0,00
	44242100 vom Land	58.511,71	0,00	0,00	6.323,52	6.323,52	-52.188,19	0,00
	44242200 vom Land	0,00	25.000,00	0,00	28.662,00	3.662,00	28.662,00	0,00
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	166.929,82	157.400,00	0,00	107.501,06	-49.898,94	-59.428,76	0,00



# Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 6

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:38:21

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan J. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	
	44243100 von Gemeinde und Gemeindeverbände (Personalkostenerstattung)	682.551,07	618.633,00	0,00	558.056,92	-60.576,08	-124.494,15	0,00
	44243200 Erstattung der Verbandsgemeinde (Sachkostenerstattung)	420.002,99	515.636,00	0,00	440.540,04	-75.095,96	20.537,05	0,00
	44244000 von Zweckverbänden	145.225,00	145.260,00	0,00	145.225,00	-35,00	0,00	0,00
	44244100 Erstattung vom Zweckverband ( Personalkostenerstattung )	110.755,72	106.000,00	0,00	105.176,84	-823,16	-5.578,88	0,00
	44244200 Erstattung vom Zweckverband ( Sachkostenerstattung )	24.529,32	20.000,00	0,00	23.362,84	3.362,84	-1.166,48	0,00
	44246000 von Sparkassen	2.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
	44249000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.982.267,26	3.961.000,00	0,00	3.194.787,56	-766.212,44	212.520,30	0,00
	44251000 von privaten Unternehmen	26,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-26,78	0,00
	44252000 vom sonstigen privaten Bereich	12.296,97	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.296,97	0,00
	44259000 vom sonstigen privaten Bereich	19.810,59	165.500,00	0,00	86.680,86	-78.819,14	66.870,27	0,00
	44290000 von Sonstigen	0,00	20.000,00	0,00	77.924,03	57.924,03	77.924,03	0,00
7.	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	1.569.211,72	796.025,00	0,00	1.222.897,93	426.872,93	-346.313,79	0,00
	46110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	604,00	0,00	0,00	136,50	136,50	-467,50	0,00
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	0,00	0,00	0,00	12.135,03	12.135,03	12.135,03	0,00
	46210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	393.613,56	303.000,00	0,00	374.731,77	71.731,77	-18.881,79	0,00
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	29.072,21	28.000,00	0,00	29.977,47	1.977,47	905,26	0,00
	46260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	0,00	365,00	365,00	365,00	0,00
	46270000 Versicherungserstattungen	19.349,59	0,00	0,00	330,00	330,00	-19.019,59	0,00
	46290000 Sonstige	6.323,13	2.400,00	0,00	1.105,00	-1.295,00	-5.218,13	0,00
	46291000 Schadensersatzleistungen	4.740,08	5.380,00	0,00	11.634,30	6.254,30	6.894,22	0,00
	46292000 Sonstige	70,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	-70,00	0,00
	46400000 Sonstige Steuererstattungen	340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-340,00	0,00
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	792.489,27	0,00	0,00	0,00	0,00	-792.489,27	0,00
	46614100 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	0,00	171.738,00	0,00	515.631,00	343.893,00	515.631,00	0,00
	46614200 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	29.933,00	34.507,00	0,00	0,00	-34.507,00	-29.933,00	0,00
	46614400 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für geleistete Überstunden	674,59	0,00	0,00	48.676,19	48.676,19	48.001,60	0,00
	46614500 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit	224.485,89	250.000,00	0,00	228.175,67	-21.824,33	3.689,78	0,00
	46622000 Erträge aus Zuschreibungen von Finanzanlagen und Beteiligungen	67.516,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.516,40	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>74.654.458,19</b>	<b>74.070.753,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.157.472,89</b>	<b>3.086.719,89</b>	<b>2.503.014,70</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-16.401.532,42	-15.869.203,00	0,00	-16.391.216,88	-522.013,88	10.315,54	0,00
	50110000 Aufwandsentschädigung Landrat	-3.926,76	-3.927,00	0,00	-3.926,76	0,24	0,00	0,00
	50120000 Aufwandsentschädigung Beigeordnete	-10.892,22	-13.733,00	0,00	-7.746,18	5.986,82	3.146,04	0,00
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	-32.638,65	-36.300,00	0,00	-36.010,41	289,59	-3.371,76	0,00
	50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	-29.210,63	-30.552,00	0,00	-30.824,49	-272,49	-1.613,86	0,00
	50211000 Dienstbezüge	-2.777.277,02	-2.977.363,00	0,00	-2.939.598,94	37.764,06	-162.321,92	0,00





# Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 7

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:38:21

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	50221000 Vergütungen	-8.201.322,94	-8.151.444,00	0,00	-8.020.582,53	130.861,47	180.740,41	0,00
	50222000 Leistungszulagen Arbeitnehmer	-74.067,57	-79.354,00	0,00	-89.639,06	-10.285,06	-15.571,49	0,00
	50229000 Sonstige	-303.999,09	-312.000,00	0,00	-269.707,62	42.292,38	34.291,47	0,00
	50291000 Vergütungen	-124.123,32	-211.700,00	0,00	-122.478,74	89.221,26	1.644,58	0,00
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	-712.962,76	-719.074,00	0,00	-713.591,49	5.482,51	-628,73	0,00
	50410000 Beiträge zur ges. Sozialversicherung für Beamte	-2.128,63	-2.574,00	0,00	-1.532,46	1.041,54	596,17	0,00
	50420000 Arbeitgeberanteil zur gesetzl. Sozialversicherung für Arbeitnehmer	-1.669.667,93	-1.668.077,00	0,00	-1.649.516,75	18.560,25	20.151,18	0,00
	50490000 Beitrag zur gesetzl. Sozialversicherung Sonstige	-1.079,85	-98,00	0,00	-260,46	-162,46	819,39	0,00
	50510000 Beihilfen für Beamte	-197.333,92	-141.551,00	0,00	-205.434,79	-63.883,79	-8.100,87	0,00
	50511000 Beihilfen für Pensionäre	-251.500,71	-301.058,00	0,00	-272.150,40	28.907,60	-20.649,69	0,00
	50520000 Beihilfen für Arbeitnehmer	-2.258,84	-2.643,00	0,00	-1.681,83	961,17	577,01	0,00
	50610000 für Beamte	-12.903,69	-10.798,00	0,00	-11.145,55	-347,55	1.758,14	0,00
	50619000 Vermögenswirksame Leistungen für Beamte	-6.013,02	-5.902,00	0,00	-5.784,22	117,78	228,80	0,00
	50620000 für Arbeitnehmer	-429,36	-644,00	0,00	-644,04	-0,04	-214,68	0,00
	50629000 Vermögenswirksame Leistungen für Arbeitnehmer	-13.493,20	-13.293,00	0,00	-12.954,69	338,31	538,51	0,00
	50711000 Pensionsrückstellungen	-1.403.308,00	-751.196,00	0,00	-740.646,00	10.550,00	662.662,00	0,00
	50712000 Beihilferückstellungen	-179.725,00	-175.673,00	0,00	-837.269,00	-661.596,00	-657.544,00	0,00
	50811000 Zuführung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub - Beamte -	-2.862,89	0,00	0,00	-14.235,31	-14.235,31	-11.372,42	0,00
	50812000 Zuführung für geleistet Überstunden - Beamte -	0,00	0,00	0,00	-9.479,47	-9.479,47	-9.479,47	0,00
	50821000 Zuführung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub - Arbeitnehmer -	-70.032,13	0,00	0,00	-31.572,56	-31.572,56	38.459,57	0,00
	50822000 Zuführung für geleistet Überstunden - Arbeitnehmer -	-133.393,76	0,00	0,00	0,00	0,00	133.393,76	0,00
	50823000 Zuführung für Altersteilzeit - Arbeitnehmer -	-126.295,63	-200.000,00	0,00	-306.257,01	-106.257,01	-179.961,38	0,00
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	-58.684,90	-60.249,00	0,00	-56.546,12	3.702,88	2.138,78	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-763.074,18	-965.022,00	0,00	-875.031,77	89.990,23	-111.957,59	0,00
	51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	-499.523,47	-705.834,00	0,00	-514.949,43	190.884,57	-15.425,96	0,00
	51111000 Versorgungsaufwendungen für Pensionäre	-263.550,71	-259.188,00	0,00	-360.082,34	-100.894,34	-96.531,63	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.115.210,33	-10.828.180,00	0,00	-10.161.468,36	666.711,64	-1.046.258,03	0,00
	52210000 Heizung	-645.973,32	-597.300,00	0,00	-557.593,41	39.706,59	88.379,91	0,00
	52220000 Strom (soweit nicht Heizung)	-301.367,96	-279.750,00	0,00	-222.086,28	57.663,72	79.281,68	0,00
	52230000 Wasser / Abwasser	-115.050,87	-121.300,00	0,00	-114.236,29	7.063,71	814,58	0,00
	52240000 Abfall	-38.846,59	-35.850,00	0,00	-36.696,90	-846,90	2.149,69	0,00
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-1.182.186,02	-2.087.500,00	0,00	-1.743.233,32	344.266,68	-561.047,30	0,00
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-84.867,91	-102.550,00	0,00	-80.153,16	22.396,84	4.714,75	0,00
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-327.458,83	-580.000,00	0,00	-400.155,65	179.844,35	-72.696,82	0,00
	52331000 Beschilderung	-13.234,85	-10.000,00	0,00	-4.423,91	5.576,09	8.810,94	0,00
	52350000 Fahrzeugunterhaltung (einschließlich Betriebs- und Schmierstoffe)	-136.187,77	-125.930,00	0,00	-117.682,35	8.247,65	18.505,42	0,00
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-36.119,89	-48.600,00	0,00	-40.106,90	8.493,10	-3.987,01	0,00
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-28.222,79	-35.600,00	0,00	-18.232,34	17.367,66	9.990,45	0,00
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-190.261,75	-244.750,00	0,00	-183.324,66	61.425,34	6.937,09	0,00



# Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 8

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:38:21

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	52410000 Schülerbeförderungskosten	-2.945.785,06	-3.070.000,00	0,00	-2.933.405,14	136.594,86	12.379,92	0,00
	52420000 Essenskosten (Kochunterricht)	-9.448,47	-13.500,00	0,00	-7.999,06	5.500,94	1.449,41	0,00
	52430000 Aufwand für Schülerbetreuung (Essen GTS)	-88.359,47	-64.500,00	0,00	-94.406,59	-29.906,59	-6.047,12	0,00
	52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitärverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	-13.566,53	-12.600,00	0,00	-12.044,13	555,87	1.522,40	0,00
	52450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische + chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	-94.990,78	-115.150,00	0,00	-266.633,43	-151.483,43	-171.642,65	0,00
	52460000 Erwerb und Unterhaltung von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	-23.999,94	-24.000,00	0,00	-26.843,10	-2.843,10	-2.843,16	0,00
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	-60.203,18	-60.000,00	0,00	-49.809,61	10.190,39	10.393,57	0,00
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen	-35.827,38	-49.000,00	0,00	-36.788,52	12.211,48	-961,14	0,00
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-61.211,45	-171.600,00	0,00	-106.748,98	64.851,02	-45.537,53	0,00
	52541000 an den Bund	-54.359,80	-56.000,00	0,00	-50.436,50	5.563,50	3.923,30	0,00
	52542000 an das Land	-932.186,57	-1.062.000,00	0,00	-1.259.216,36	-197.216,36	-327.029,79	0,00
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	-939.101,61	-959.700,00	0,00	-930.465,75	29.234,25	8.635,86	0,00
	52543100 an Gemeinden und Gemeindeverbände (Personalkostenerstattung)	0,00	0,00	0,00	-24.647,90	-24.647,90	-24.647,90	0,00
	52543200 an Gemeinden und Gemeindeverbände (Sachkostenerstattung)	0,00	0,00	0,00	-64.636,94	-64.636,94	-64.636,94	0,00
	52544000 an Zweckverbände	-39.459,39	-42.000,00	0,00	-39.621,10	2.378,90	-161,71	0,00
	52544100 Abführung anteil. Eintrittsgelder an Zweckverb. Pfalzmuseum f. Naturkunde	-42.294,52	-44.000,00	0,00	-41.491,47	2.508,53	803,05	0,00
	52548000 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-15.169,15	-18.000,00	0,00	-14.456,92	3.543,08	712,23	0,00
	52549000 an den sonstigen öffentlichen Bereich	-411.958,41	-472.000,00	0,00	-422.666,22	49.333,78	-10.707,81	0,00
	52559000 an den sonstigen privaten Bereich	-920,00	-2.500,00	0,00	-850,00	1.650,00	70,00	0,00
	52590000 an Sonstige	-245.011,57	-320.000,00	0,00	-258.589,17	61.410,83	-13.577,60	0,00
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-1.578,50	-2.500,00	0,00	-1.786,30	713,70	-207,80	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-5.758.694,71	-5.878.924,00	0,00	-5.964.850,58	-85.926,58	-206.155,87	0,00
	53210000 gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-44.270,52	-36.381,00	0,00	-43.100,28	-6.719,28	1.170,24	0,00
	53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	-560.002,88	-529.415,00	0,00	-538.567,00	-9.152,00	21.435,88	0,00
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	-60.809,62	-54.625,00	0,00	-58.903,03	-4.278,03	1.906,59	0,00
	53420000 mit sozialen Einrichtungen	-3.809,00	-3.289,00	0,00	-3.289,00	0,00	520,00	0,00
	53430000 mit Schulgebäuden und Turnhallen	-1.127.448,62	-1.301.262,00	0,00	-1.290.419,38	10.842,62	-162.970,76	0,00
	53440000 mit Kulturanlagen	-94.997,19	-88.497,00	0,00	-124.276,24	-35.779,24	-29.279,05	0,00
	53450000 mit Sportanlagen	-40.123,00	-16.711,00	0,00	-16.711,00	0,00	23.412,00	0,00
	53470000 mit Verwaltungsgebäuden	-117.238,00	-117.238,00	0,00	-117.238,00	0,00	0,00	0,00
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	-81.546,00	-81.568,00	0,00	-81.598,44	-30,44	-52,44	0,00
	53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	-297.456,75	-296.746,00	0,00	-302.596,58	-5.850,58	-5.139,83	0,00
	53520000 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	-18.249,00	-18.249,00	0,00	-22.551,04	-4.302,04	-4.302,04	0,00
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	-2.843.935,39	-2.844.393,00	0,00	-2.868.787,19	-24.394,19	-24.851,80	0,00
	53810000 Fahrzeuge	-46.839,56	-46.672,00	0,00	-49.281,36	-2.609,36	-2.441,80	0,00
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	-24.360,71	-23.949,00	0,00	-24.686,11	-737,11	-325,40	0,00
	53830000 Betriebsvorrichtungen	-12.153,00	-12.152,00	0,00	-12.223,29	-71,29	-70,29	0,00



# Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 9

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:38:21

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-385.455,47	-407.777,00	0,00	-410.622,64	-2.845,64	-25.167,17	0,00
15.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-2.316.849,70	-2.218.760,00	0,00	-1.888.474,55	330.285,45	428.375,15	0,00
	54142000 an das Land	-15.265,91	-15.000,00	0,00	-15.085,88	-85,88	180,03	0,00
	54143000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	-8.232,00	-7.300,00	0,00	-961,28	6.338,72	7.270,72	0,00
	54144000 an Zweckverbände	0,00	-356.260,00	0,00	-315.797,58	40.462,42	-315.797,58	0,00
	54148000 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-448.145,23	-452.800,00	0,00	-449.008,50	3.791,50	-863,27	0,00
	54151000 an private Unternehmen	-332.388,37	-266.000,00	0,00	0,00	266.000,00	332.388,37	0,00
	54159000 an den sonstigen privaten Bereich	-39.494,53	-40.000,00	0,00	-37.941,60	2.058,40	1.552,93	0,00
	54190000 an Sonstige	-123.175,55	-140.800,00	0,00	-126.104,71	14.695,29	-2.929,16	0,00
	54410000 Allgemeine Umlagen an das Land	-298.905,00	-270.800,00	0,00	-272.101,00	-1.301,00	26.804,00	0,00
	54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-712.016,00	-669.800,00	0,00	-671.474,00	-1.674,00	40.542,00	0,00
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-335.843,57	0,00	0,00	0,00	0,00	335.843,57	0,00
	54490000 Sonstige	-3.383,54	0,00	0,00	0,00	0,00	3.383,54	0,00
17.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-48.584.966,18	-48.173.000,00	0,00	-52.884.367,41	-4.711.367,41	-4.299.401,23	0,00
	55140000 Eingliederungsleistungen nach § 16 SGB II	-80.000,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00
	55241000 Kosten der Unterkunft und Heizkosten	-7.051.883,86	-7.070.000,00	0,00	-7.334.222,96	-264.222,96	-282.339,10	0,00
	55241100 Zuschuss f. Unterkunft u. Heizung BAFöG und BAB-Empf. §22Abs.7 SGBII	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
	55242210 Wohnungsbeschaffungskosten, Mietkaution, Umzugskosten nach § 22 Abs. 2 SGB II	-5.223,41	-6.000,00	0,00	-15.246,21	-9.246,21	-10.022,80	0,00
	55242220 Darlehensweise Mietschulden nach § 22V SGB II	-12.578,52	-10.000,00	0,00	975,98	10.975,98	13.554,50	0,00
	55242230 Einm. Leistungen ( Erstausstattung Wohnung Haushaltgeräte ) nach § 23 II	-25.206,91	-28.000,00	0,00	-10.954,94	17.045,06	14.251,97	0,00
	55242240 Einm. Lstg. ( Erstausst. Bekleid., Schwangersch., Geburt ) § 23 Abs. 2 Nr. 2 SGB II	-23.518,84	-25.000,00	0,00	-24.875,09	124,91	-1.356,25	0,00
	55242250 Einm. Lstg. ( mehrtägige Klassenfahrten ) § 23 Abs. 3 Nr. 3 SGB II	-20.627,49	-25.000,00	0,00	-19.733,30	5.266,70	894,19	0,00
	55310000 Leistungen a.E. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung	-94.457,53	-109.000,00	0,00	-112.229,19	-3.229,19	-17.771,66	0,00
	55313010 Blindenhilfe a.E.	-6.334,12	-5.400,00	0,00	-8.098,93	-2.698,93	-1.764,81	0,00
	55313400 Hilfsmittel ( § 55 Abs. 2 Nr. 1 SGB IX )	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
	55313410 Lstg. zur medizin. Rehabilitation a.E.	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
	55320000 Leistungen a.E. üöTr. ohne eigene Kostenbeteiligung	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
	55330000 Leistungen a.E. örtl. Träger mit eigener Kostenbeteiligung	-2.029.808,82	-1.992.500,00	0,00	-2.146.668,36	-154.168,36	-116.859,54	0,00
	55330200 Lstg. a.E. öTr. m.eig. KB. Budget für heilpäd. Leistg.	-9.548,72	-1.000,00	0,00	-15.539,14	-14.539,14	-5.990,42	0,00
	55330300 Hilfe bei Krankheit a.E.	-230.639,80	-42.000,00	0,00	-283.023,41	-241.023,41	-52.383,61	0,00
	55330400 Lstg. a.E. ö.Tr. / Grundsicherung für Empfänger Persönliches Budget	0,00	-106.000,00	0,00	0,00	106.000,00	0,00	0,00
	55330500 Lstg. a.E. ö.Tr. / Grundsicherung für Empfänger Persönliches Budget	0,00	0,00	0,00	-92.608,18	-92.608,18	-92.608,18	0,00
	55331000 Kosten der abgeschlossenen Gutachten (§ 45 u. 122 SGB XII )	-750,00	-100,00	0,00	-150,00	-50,00	600,00	0,00
	55332000 Lstg. a.E. ö.Tr. mit eig. KB / Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge	-8.527,15	-38.000,00	0,00	-115.565,02	-77.565,02	-107.037,87	0,00
	55333000 Hilfe bei Krankheit a.E.	-403,43	-2.500,00	0,00	-10.027,84	-7.527,84	-9.624,41	0,00
	55333020 Hilfe zur Weiterf. des Haushalts a.E.	-23.798,96	-25.000,00	0,00	-30.928,78	-5.928,78	-7.129,82	0,00
	55333030 Altenhilfe a.E.	-408,41	-5.000,00	0,00	-2.304,43	2.695,57	-1.896,02	0,00
	55333040 Bestattungskosten a.E.	-38.685,96	-30.000,00	0,00	-33.596,25	-3.596,25	5.089,71	0,00



# Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 10

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:38:21

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan J. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	55333050 Hilfe in sonstigen Lebenslagen ( § 73 SGB XII ) a. E.	-5.578,00	-2.500,00	0,00	-474,20	2.025,80	5.103,80	0,00
	55333300 Leistungen a.E. örtl. Träger mit eigener Kostenbeteiligung ( § 27 SGB XII )	-175.846,03	-186.000,00	0,00	-206.186,06	-20.186,06	-30.340,03	0,00
	55333310 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung ( §30 SGB XII ; Mehrbedarf)	-5.112,38	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.112,38	0,00
	55333330 Einmalige Lstg. an Bezieher lfd. Lsg. a.E. ( § 34 SBB XII )	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
	55333340 Einm. Lstg. an Bezieher laufender Leistung. a.E. ( §§ 31,37 und 38 SGB XII )	-4.569,57	-3.600,00	0,00	-3.349,93	250,07	1.219,64	0,00
	55333350 Einm. Lstg. an sonstige Leistungsberechtigte a.E. ( §34 SGB XII )	-4.353,56	-8.000,00	0,00	-3.492,89	4.507,11	860,67	0,00
	55333360 Einm. Lstg. an sonstige Leistungsberechtigte a.E. ( §31 SGB XII )	-1.930,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.930,00	0,00
	55333370 Pflegeg. bei erhebl. Pflegebedürftigk. § 64 Abs. 1 SGB XII )	-5.160,00	-15.000,00	0,00	-8.250,57	6.749,43	-3.090,57	0,00
	55333380 Pflegeg. bei schwerer Pflegebedürftigk. § 64 Abs. 2 SGB XII )	-10.080,00	-17.000,00	0,00	-11.180,00	5.820,00	-1.100,00	0,00
	55333390 Pflegeg. bei schwerster Pflegebedürftigk. § 64 Abs. 3 SGB XII )	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
	55333400 Hilfsmittel ( §61 Abs. 2 SGB XII ) a.E.	-12.673,17	-14.500,00	0,00	-11.434,82	3.065,18	1.238,35	0,00
	55333420 Sonstige Leistungen und Hilfen der Eingliederungshilfe a.E. (§54 Abs. 1 Satz 1, § 54 Abs. 2 SGB XII ) a.E.	-267.388,59	-282.000,00	0,00	-312.535,73	-30.535,73	-45.147,14	0,00
	55350000 Leistungen i.E. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung	-1.062.485,14	-1.146.000,00	0,00	-1.143.261,44	2.738,56	-80.776,30	0,00
	55354000 Leistungen i.E. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung (Lfd. HLU i.E.- § 35 SGB XII )	-5.914.870,78	-6.022.500,00	0,00	-6.439.451,18	-416.951,18	-524.580,40	0,00
	55354010 Leistungen innerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung (Barbetrag für Empf. von HbL i.E. )	-1.255.194,25	-1.405.100,00	0,00	-1.286.310,94	118.789,06	-31.116,69	0,00
	55354020 Hilfe in vergleichbaren sonst. Beschäftigungsstätten nach § 56 SGB XII ( Tagesförderstätten )	-1.358.352,02	-1.380.000,00	0,00	-1.490.686,33	-110.686,33	-132.334,31	0,00
	55354030 Leistungen i.E. üöTr. mit eigener Kostenbeteiligung	-6.097.461,82	-5.950.500,00	0,00	-6.941.955,58	-991.455,58	-844.493,76	0,00
	55354040 Lstg. zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	55354400 Lstg. zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft	-962,68	-5.000,00	0,00	-7.500,05	-2.500,05	-6.537,37	0,00
	55360000 Leistungen i.E. überörtl. Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	-108.910,00	-103.000,00	0,00	-112.318,89	-9.318,89	-3.408,89	0,00
	55364000 Leistungen i.E. üöTr. ohne eigene Kostenbet. (HLU)	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
	55370000 Leistungen i.E. öTr. mit eigener Kostenbeteiligung	-10.626,00	-14.600,00	0,00	-9.660,00	4.940,00	966,00	0,00
	55374000 Hilfe bei Krankheit i.E.	-1.916,72	-5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	1.916,72	0,00
	55411200 Erstattung Einnahmeanteil Land (Ein f. Pers. in vollstat. Pflege )	-941.435,87	-885.000,00	0,00	-995.907,96	-110.907,96	-54.472,09	0,00
	55411210 Erstattung Einnahmeanteil Land f. Pers. ohne g.A.	-13.675,84	-10.800,00	0,00	-16.820,35	-6.020,35	-3.144,51	0,00
	55411220 Kostenbeteiligung am Aufwand des Landes für Pers. in überreg. Einrichtungen	-64.041,04	-90.000,00	0,00	-75.994,08	14.005,92	-11.953,04	0,00
	55423000 Kostenbeteiligungen n. AGSGB XII öT an	-51.072,12	-49.200,00	0,00	-44.497,18	4.702,82	6.574,94	0,00



# Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 11

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:38:21

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan J. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	<i>Gemeinden</i>							
	55424000 Kostenbeteiligungen n. AGSGB XII öT an Landkreise/kreisfreie Städte	-26.786,23	-51.000,00	0,00	-43.623,54	7.376,46	-16.837,31	0,00
	55424300 Kostenbeteiligungen n. AGSGB XII öT an Landkreise/kreisfreie Städte, HLU in Frauenhäusern	-3.140,99	-5.000,00	0,00	-9.246,90	-4.246,90	-6.105,91	0,00
	55510000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-3.316.266,89	-2.943.000,00	0,00	-3.040.066,89	-97.066,89	276.200,00	0,00
	55511000 Leistungen a. E., Betreuungskosten	0,00	-100.000,00	0,00	-85.009,20	14.990,80	-85.009,20	0,00
	55515000 Leistungen a.E. (junge Volljährige)	-126.636,63	-140.000,00	0,00	-176.734,51	-36.734,51	-50.097,88	0,00
	55520000 Leistungen innerhalb von Einrichtungen (in voll- und teilstationären Einrichtungen)	-1.438.648,42	-1.200.000,00	0,00	-1.269.068,96	-69.068,96	169.579,46	0,00
	55521000 Lstgen i. E.; Pflegegeld ( Vollzeitpflege )	-1.853.406,22	-1.800.000,00	0,00	-2.574.259,98	-774.259,98	-720.853,76	0,00
	55521010 Lstgen i. E.; Krankenhilfe ( Vollzeitpflege )	-7.432,71	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	7.432,71	0,00
	55521020 Lstgen i. E.; Krankenhilfeko. f. Heimerz.	-859,39	-3.000,00	0,00	-5.861,72	-2.861,72	-5.002,33	0,00
	55525010 Heimerziehung- Leistungen i.E. (junge Volljährige)	-253.774,63	-200.000,00	0,00	-329.725,65	-129.725,65	-75.951,02	0,00
	55525020 Sonst. betreutes Wohnen- Leistungen i.E. (junge Volljährige)	-40.506,64	-50.000,00	0,00	-11.401,24	38.598,76	29.105,40	0,00
	55590000 Sonstige Leistungen	-38.875,38	-26.500,00	0,00	-19.652,83	6.847,17	19.222,55	0,00
	55591000 Aufw. f. Mutter-Kind-Gruppe- sonstige Lstgen	-11.862,11	-13.000,00	0,00	-13.451,70	-451,70	-1.589,59	0,00
	55622000 an Landkreise/kreisfreie Städte	-42.569,38	-33.000,00	0,00	-52.427,01	-19.427,01	-9.857,63	0,00
	55629000 an Sonstige	-20.626,00	-23.000,00	0,00	-23.517,00	-517,00	-2.891,00	0,00
	55629100 Kostenbet./Zusch. für Sonstige-Personalkostenzusch. f. Schwangerenberatungsst.	-35.998,43	-40.000,00	0,00	-39.149,15	850,85	-3.150,72	0,00
	55629110 Zuwendung an Erziehungs-, Ehe- und Familienberatungsstellen	-195.882,43	-200.000,00	0,00	-201.165,75	-1.165,75	-5.283,32	0,00
	55633000 an Landkreise/kreisfreie Städte	-32.271,14	-10.000,00	0,00	-85.372,57	-75.372,57	-53.101,43	0,00
	55643000 an Landkreise/kreisfreie Städte	-209.411,16	-170.000,00	0,00	-248.843,06	-78.843,06	-39.431,90	0,00
	55713300 Laufende Leistungen an Asylberechtigte	-328.083,15	-313.600,00	0,00	-330.851,72	-17.251,72	-2.768,57	0,00
	55713310 Sonstige Leistungen an Asylberechtigte (§ 6 AsylbLG)	-100.899,77	-110.000,00	0,00	-94.170,64	15.829,36	6.729,13	0,00
	55713320 Leistungen zur Förderung der freiwilligen Rückkehr von Ausländern	-21.740,14	-28.000,00	0,00	-20.094,76	7.905,24	1.645,38	0,00
	55713330 Hilfe zum Lebensunterhalt ( § 2 AsylbLG )	-41.718,08	-40.000,00	0,00	-46.726,51	-6.726,51	-5.008,43	0,00
	55714000 HbL u. Krankenhilfe Asylbewerber stat.	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
	55714010 Leistungen bei Krankheit und Schwangerschaft stat.	-34.999,13	-60.000,00	0,00	-53.396,96	6.603,04	-18.397,83	0,00
	55720402 Hilfe zur Pflege für Witwen und Waisen i.E.	28.822,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.822,96	0,00
	55723300 Pflegeg. f. Witwen u. Waisen	0,00	-100,00	0,00	-2.757,02	-2.657,02	-2.757,02	0,00
	55723310 Lfd. ergänz. Hilfe an Hinterbl.	-11.706,68	-12.000,00	0,00	-10.978,95	1.021,05	727,73	0,00
	55723320 Einm. erg. Hilfe an Hinterbl.	0,00	-300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00
	55723330 Pflegegeld f. Beschädigte	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
	55723340 Hilfe zur Weiterführung de Haush.	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
	55723350 Altenhi.-Teiln. an Verantst.	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	55723360 Erholungshilfe für Beschädigte	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	55723370 Erholungshilfe f. Hinterbliebene	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
	55723390 Sonst. Hilfen ( Benzinbeih. )	-1.550,00	-1.500,00	0,00	-1.200,00	300,00	350,00	0,00
	55723400 Blindenhilfe	-7.221,54	-7.400,00	0,00	-7.307,52	92,48	-85,98	0,00
	55724000 Hilfe zur Pfl. für Besch. i.E.	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	55724010 Wfb.- Betreuungskost. für Hinterbl.	-18.258,07	-16.000,00	0,00	-16.022,62	-22,62	2.235,45	0,00
	55724020 Hilfe zur Pflege für Witwen und Waisen i.E.	-433.887,88	-440.000,00	0,00	-384.186,96	55.813,04	49.700,92	0,00
	55730000 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	-519.099,00	-650.000,00	0,00	-668.494,87	-18.494,87	-149.395,87	0,00
	55760000 Leistungen nach dem Landesblindengesetz	-20.680,81	-25.000,00	0,00	-18.068,12	6.931,88	2.612,69	0,00



# Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 12

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:38:22

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan J. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	und Landespflegegeldgesetz							
	55761000 Kosten für Begutachtung	-39,05	-500,00	0,00	-59,55	440,45	-20,50	0,00
	55763000 Landesblindengeld ( Altfälle bis 30.04.2003 )	-281.595,26	-270.000,00	0,00	-263.050,58	6.949,42	18.544,68	0,00
	55763010 Landesblindengeld neu ( ab 01.05.2003 )	-228.162,72	-260.000,00	0,00	-244.953,40	15.046,60	-16.790,68	0,00
	55790000 Sonstige	-1.132,95	-2.000,00	0,00	-50,00	1.950,00	1.082,95	0,00
	55820000 Kriegsopferversorge	-3.444,85	-100,00	0,00	0,00	100,00	3.444,85	0,00
	55830000 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	-91.293,74	-67.000,00	0,00	-102.327,57	-35.327,57	-11.033,83	0,00
	55890000 Sonstige	-6.532,14	-15.000,00	0,00	-2.398,16	12.601,84	4.133,98	0,00
	55891000 Kostenbet. u. Erst. für sonst. Lstgen- Erst. von Elternbeiträgen an Tr. ( letztes KiGa- Jahr )	-682.181,21	-700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	682.181,21	0,00
	55892000 Kostenbet. u. Erst. für sonst. Lstgen-Aufw. für Sprachfördermaßnahmen	-106.632,15	-100.000,00	0,00	-103.944,99	-3.944,99	2.687,16	0,00
	55893000 Kostenbet. u. Erst. für sonst. Lstgen-Erst. d. Betreuungsbonus an Tr. ( anteilig )	-63.409,69	-80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	63.409,69	0,00
	55893100 Erstattung von Verwaltungskosten an Krankenkassen für Übernahme der Krankenbehandlung (§264 VII BGB )	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00
	55893110 Erstattung an Krankenkassen für Übernahme der Krankenbehandlung	0,00	-220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00
	55944000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	-6.321.686,78	-5.996.000,00	0,00	-6.225.478,86	-229.478,86	96.207,92	0,00
	55944100 Erst. von Elternbeiträgen an gemeindliche Kindergärten (letztes KiGa-Jahr)	0,00	0,00	0,00	-1.132.277,51	-1.132.277,51	-1.132.277,51	0,00
	55944200 Erst. von Elternbeiträgen an gemeindliche Kindergärten (Betreuungsbonus)	0,00	0,00	0,00	-42.028,97	-42.028,97	-42.028,97	0,00
	55990000 an Sonstige	-4.519.134,42	-4.420.800,00	0,00	-4.517.999,99	-97.199,99	1.134,43	0,00
	55991000 Erst. von Elternbeiträgen an Sonstige Kindergärten (letztes KiGa-Jahr)	0,00	0,00	0,00	-805.736,13	-805.736,13	-805.736,13	0,00
	55991010 Fahrten, Freizeiten, Lager- Zuw./Zusch. f. lfde. Zw. -Bereich soz. Sicherung- an Sonstige	-4.010,46	-3.800,00	0,00	-5.543,63	-1.743,63	-1.533,17	0,00
	55991020 Schullandaufenthalte- Zuw./Zusch. f. lfde. Zw. -Bereich soz. Sicherung- an Sonstige	-5.216,60	-7.700,00	0,00	-6.897,00	803,00	-1.680,40	0,00
	55991030 Zuw./Zusch. f. lfde. Zw. -Bereich soz. Sicherung- an Sonstige (an fr. Träger f. Material u. Ausstatt. )	-64.355,60	-63.000,00	0,00	-60.106,20	2.893,80	4.249,40	0,00
	55991040 Zuw./Zusch. f. lfde. Zw. -Bereich soz. Sicherung- an Sonstige (an Kreisjugendring)	-4.064,98	-5.000,00	0,00	-2.274,09	2.725,91	1.790,89	0,00
	55992000 Erst. von Elternbeiträgen an Sonstige Kindergärten (Betreuungsbonus)	0,00	0,00	0,00	-30.342,24	-30.342,24	-30.342,24	0,00
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen	-3.055.391,59	-3.846.480,00	0,00	-3.388.361,88	458.118,12	-332.970,29	0,00
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-70.689,82	-72.140,00	0,00	-69.589,13	2.550,87	1.100,69	0,00
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-69.326,42	-53.710,00	0,00	-67.382,10	-13.672,10	1.944,32	0,00
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-15.917,91	-15.050,00	0,00	-10.319,21	4.730,79	5.598,70	0,00
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-138.125,32	-142.050,00	0,00	-192.285,97	-50.235,97	-54.160,65	0,00
	56220000 Leasing	-144.791,52	-132.300,00	0,00	-124.732,49	7.567,51	20.059,03	0,00
	56240000 Datenverarbeitung	-180.388,12	-222.050,00	0,00	-178.496,00	43.554,00	1.892,12	0,00
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-602.429,51	-499.290,00	0,00	-447.295,30	51.994,70	155.134,21	0,00
	56251000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	-62.000,00	0,00	-62.014,16	-14,16	-62.014,16	0,00
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-201.199,37	-244.510,00	0,00	-247.891,67	-3.381,67	-46.692,30	0,00





# Ergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 14

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:38:22

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung Plan / Ist	Veränderung gegenüber	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	2010	2009	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	dem kommunalen Finanzausgleich							
31.	= Jahresergebnis nach Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	-12.911.360,18	-15.830.741,00	0,00	-13.687.649,12	2.143.091,88	-776.288,94	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*





# Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 15

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:42:56

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	176.375,93	196.000,00	0,00	172.980,63	-23.019,37	-3.395,30	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	37.687.406,24	36.857.800,00	0,00	36.951.312,53	93.512,53	-736.093,71	0,00
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	22.968.212,77	23.267.050,00	0,00	27.981.184,77	4.714.134,77	5.012.972,00	0,00
4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.834.341,42	1.780.700,00	0,00	1.810.659,04	29.959,04	-23.682,38	0,00
5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	484.067,69	481.640,00	0,00	523.204,04	41.564,04	39.136,35	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.545.894,01	7.084.753,00	0,00	5.699.575,59	-1.385.177,41	153.681,58	0,00
7.	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ sonstige laufende Einzahlungen	450.686,87	339.780,00	0,00	414.468,42	74.688,42	-36.218,45	0,00
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	69.146.984,93	70.007.723,00	0,00	73.553.385,02	3.545.662,02	4.406.400,09	0,00
11.	- Personalauszahlungen	-14.590.704,69	-14.773.602,00	0,00	-14.479.303,81	294.298,19	111.400,88	0,00
12.	- Versorgungsauszahlungen	-737.545,30	-965.022,00	0,00	-879.020,81	86.001,19	-141.475,51	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.251.573,75	-10.828.180,00	0,00	-9.207.905,73	1.620.274,27	43.668,02	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-2.346.756,03	-2.218.760,00	0,00	-1.884.485,14	334.274,86	462.270,89	0,00
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	-48.328.759,92	-48.173.000,00	0,00	-54.706.169,43	-6.533.169,43	-6.377.409,51	0,00
16.	- sonstige laufende Auszahlungen	-2.847.976,57	-3.618.780,00	0,00	-2.789.902,91	828.877,09	58.073,66	0,00
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 16)	-78.103.316,26	-80.577.344,00	0,00	-83.946.787,83	-3.369.443,83	-5.843.471,57	0,00
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)	-8.956.331,33	-10.569.621,00	0,00	-10.393.402,81	176.218,19	-1.437.071,48	0,00
19.	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	235.943,53	433.075,00	0,00	526.690,78	93.615,78	290.747,25	0,00
20.	- Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	-1.646.643,67	-2.555.000,00	0,00	-1.504.152,80	1.050.847,20	142.490,87	0,00
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)	-1.410.700,14	-2.121.925,00	0,00	-977.462,02	1.144.462,98	433.238,12	0,00
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 18 und 21)	-10.367.031,47	-12.691.546,00	0,00	-11.370.864,83	1.320.681,17	-1.003.833,36	0,00
23.	+ außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nummern 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe 22 und 25)	-10.367.031,47	-12.691.546,00	0,00	-11.370.864,83	1.320.681,17	-1.003.833,36	0,00
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.488.944,59	5.457.910,00	0,00	3.799.298,03	-1.658.611,97	-689.646,56	0,00
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	+ Einzahlung für Sachanlagen	121,87	500,00	0,00	9.362,89	8.862,89	9.241,02	0,00
31.	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 27 bis 34)	4.489.066,46	5.458.410,00	0,00	3.808.660,92	-1.649.749,08	-680.405,54	0,00
36.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-512.094,74	-413.440,00	0,00	-469.287,18	-55.847,18	42.807,56	0,00
37.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-9.219.822,38	-6.993.660,00	0,00	-5.546.304,80	1.447.355,20	3.673.517,58	0,00
38.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	-76.500,00	0,00	-76.500,00	0,00	-76.500,00	0,00
39.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.731.917,12	-7.483.600,00	0,00	-6.092.091,98	1.391.508,02	3.639.825,14	0,00



# Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 16

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:42:56

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
43.	= <b>Investitionstätigkeiten (Summe 36 bis 41)</b>							
	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 35 und 42)	-5.242.850,66	-2.025.190,00	0,00	-2.283.431,06	-258.241,06	2.959.419,60	0,00
44.	= <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe 26 und 43)</b>	-15.609.882,13	-14.716.736,00	0,00	-13.654.295,89	1.062.440,11	1.955.586,24	0,00
45.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	8.527.350,99	2.025.190,00	0,00	10.434.430,41	8.409.240,41	1.907.079,42	0,00
46.	- Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	-4.458.325,73	-2.188.720,00	0,00	-8.429.058,00	-6.240.338,00	-3.970.732,27	0,00
47.	= <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo der Nummern 45 und 46)</b>	4.069.025,26	-163.530,00	0,00	2.005.372,41	2.168.902,41	-2.063.652,85	0,00
48.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	34.576.566,30	14.880.266,00	0,00	24.980.216,00	10.099.950,00	-9.596.350,30	0,00
49.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-23.050.082,64	0,00	0,00	-17.576.566,30	-17.576.566,30	5.473.516,34	0,00
50.	= <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	11.526.483,66	14.880.266,00	0,00	7.403.649,70	-7.476.616,30	-4.122.833,96	0,00
51.	+ Abnahme der liquiden Mittel	-23.119.314,54	0,00	0,00	-4.741.093,27	-4.741.093,27	18.378.221,27	0,00
52.	- Zunahme der liquiden Mittel	23.000.000,00	0,00	0,00	4.499.433,93	4.499.433,93	-18.500.566,07	0,00
53.	= <b>Veränderung der liquiden Mittel (Saldo der Nummern 51 und 52)</b>	-119.314,54	0,00	0,00	-241.659,34	-241.659,34	-122.344,80	0,00
54.	= <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 47, 50 und 53)</b>	15.476.194,38	14.716.736,00	0,00	9.167.362,77	-5.549.373,23	-6.308.831,61	0,00
55.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.650.387,51	0,00	0,00	1.242.801,37	1.242.801,37	-407.586,14	0,00
56.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-1.522.172,41	0,00	0,00	-1.538.925,12	-1.538.925,12	-16.752,71	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*



# Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 17

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:46:22

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	176.375,93	196.000,00	0,00	172.980,63	-23.019,37	-3.395,30	0,00
	60340000 Jagdsteuer	92.566,23	93.500,00	0,00	91.612,69	-1.887,31	-953,54	0,00
	60370000 Grunderwerbsteuer (Altfälle)	0,00	0,00	0,00	267,31	267,31	267,31	0,00
	60543000 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderlasten aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	83.809,70	102.500,00	0,00	81.100,63	-21.399,37	-2.709,07	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	37.687.406,24	36.857.800,00	0,00	36.951.312,53	93.512,53	-736.093,71	0,00
	61112000 Schlüsselzuweisung B1	2.036.502,00	2.013.600,00	0,00	2.013.552,00	-48,00	-22.950,00	0,00
	61113000 Schlüsselzuweisung B2	9.135.218,00	9.388.500,00	0,00	9.453.134,00	64.634,00	317.916,00	0,00
	61114000 Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	408.216,00	378.400,00	0,00	378.915,00	515,00	-29.301,00	0,00
	61442000 vom Land	5.635.645,88	5.815.300,00	0,00	6.009.409,05	194.109,05	373.763,17	0,00
	61443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
	61444000 von Zweckverbänden	10.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
	61446000 von Sparkassen	6.897,26	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00	24.102,74	0,00
	61448000 sonstige öffentliche Sonderrechnungen	17.079,06	320.000,00	0,00	96.572,71	-223.427,29	79.493,65	0,00
	61451000 von privaten Unternehmen	1.400,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	-1.400,00	0,00
	61459000 vom sonstigen privaten Bereich	19.535,04	0,00	0,00	25.840,77	25.840,77	6.305,73	0,00
	61620000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	20.416.913,00	18.899.000,00	0,00	18.932.889,00	33.889,00	-1.484.024,00	0,00
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	22.968.212,77	23.267.050,00	0,00	27.981.184,77	4.714.134,77	5.012.972,00	0,00
	62111000 des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	3.226,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	-3.226,00	0,00
	62113000 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	190.037,68	177.900,00	0,00	242.214,96	64.314,96	52.177,28	0,00
	62121000 des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	128.109,64	110.000,00	0,00	163.382,47	53.382,47	35.272,83	0,00
	62123000 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	1.947,66	600,00	0,00	4.606,00	4.006,00	2.658,34	0,00
	62133000 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	57.419,10	62.600,00	0,00	52.077,94	-10.522,06	-5.341,16	0,00
	62141000 des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	9.419,00	8.500,00	0,00	10.818,98	2.318,98	1.399,98	0,00
	62143000 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	14.879,51	24.700,00	0,00	15.729,44	-8.970,56	849,93	0,00
	62191000 des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	0,00	3.000,00	0,00	1.830,00	-1.170,00	1.830,00	0,00
	62193000 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
	62211000 des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	1.099.132,97	930.400,00	0,00	1.244.449,85	314.049,85	145.316,88	0,00
	62212000 des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	119.557,27	112.400,00	0,00	113.365,81	965,81	-6.191,46	0,00
	62213000 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	179.699,38	131.200,00	0,00	156.704,90	25.504,90	-22.994,48	0,00
	62221000 des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	66.474,00	66.900,00	0,00	119.541,14	52.641,14	53.067,14	0,00
	62223000 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	547,92	100,00	0,00	0,00	-100,00	-547,92	0,00
	62231000 des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	597.854,30	524.700,00	0,00	540.367,52	15.667,52	-57.486,78	0,00
	62232000 des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	11.632,34	10.800,00	0,00	6.675,18	-4.124,82	-4.957,16	0,00
	62233000 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	62.813,97	47.600,00	0,00	76.074,46	28.474,46	13.260,49	0,00



# Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 18

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:46:22

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	
	62243000 des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	492,91	500,00	0,00	0,00	-500,00	-492,91	0,00
	62291000 des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	114.851,60	81.000,00	0,00	80.895,29	-104,71	-33.956,31	0,00
	62311000 des Landes	8.894.643,85	8.479.100,00	0,00	9.650.593,38	1.171.493,38	755.949,53	0,00
	62322000 von Landkreisen	26.676,93	20.500,00	0,00	4.946,68	-15.553,32	-21.730,25	0,00
	62323000 von Gemeinden	370.291,48	363.000,00	0,00	305.577,05	-57.422,95	-64.714,43	0,00
	62390000 Sonstige	30.384,44	0,00	0,00	-21.176,59	-21.176,59	-51.561,03	0,00
	62391000 Sonstige Kostenbeteiligung / -erstattung vom Land	391.584,20	491.000,00	0,00	444.833,80	-46.166,20	53.249,60	0,00
	62411000 des Landes	321.317,43	441.000,00	0,00	463.187,52	22.187,52	141.870,09	0,00
	62412000 von Landkreisen	4.193,00	5.000,00	0,00	4.087,00	-913,00	-106,00	0,00
	62421000 vom Land	5.351.832,15	5.989.700,00	0,00	8.081.937,98	2.092.237,98	2.730.105,83	0,00
	62422000 von Landkreisen	447.807,57	384.500,00	0,00	570.356,32	185.856,32	122.548,75	0,00
	62423000 von Gemeinden	408.275,80	700.000,00	0,00	1.406.152,43	706.152,43	997.876,63	0,00
	62611000 für Unterkunft und Heizung	2.478.247,04	2.333.100,00	0,00	2.451.756,03	118.656,03	-26.491,01	0,00
	62640000 der Gemeinden	1.174.185,87	1.206.000,00	0,00	1.225.083,63	19.083,63	50.897,76	0,00
	62711000 des Landes	4.300,00	500,00	0,00	-9.255,47	-9.755,47	-13.555,47	0,00
	62721000 vom Land	80.368,54	167.000,00	0,00	176.067,66	9.067,66	95.699,12	0,00
	62723000 von Gemeinden	9.830,98	37.000,00	0,00	40.713,60	3.713,60	30.882,62	0,00
	62790000 Sonstige	316.178,24	352.250,00	0,00	357.589,81	5.339,81	41.411,57	0,00
4.	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.834.341,42	1.780.700,00	0,00	1.810.659,04	29.959,04	-23.682,38	0,00
	63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	1.195.645,81	1.097.750,00	0,00	1.144.612,56	46.862,56	-51.033,25	0,00
	63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	184.276,06	261.850,00	0,00	247.418,05	-14.431,95	63.141,99	0,00
	63210000 Entgelte für Schulbuchausleihe	0,00	0,00	0,00	24.757,35	24.757,35	24.757,35	0,00
	63300000 Schülerbeförderungsentgelte	398.963,88	367.000,00	0,00	336.166,46	-30.833,54	-62.797,42	0,00
	63400000 Beteiligung Essenskosten	55.455,67	54.000,00	0,00	57.704,62	3.704,62	2.248,95	0,00
	63500000 Beteiligung Schülerbetreuung	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
5.	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	484.067,69	481.640,00	0,00	523.204,04	41.564,04	39.136,35	0,00
	64110000 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	81.647,88	74.050,00	0,00	98.716,47	24.666,47	17.068,59	0,00
	64120000 Mieten und Pachten	216.248,07	197.090,00	0,00	186.681,00	-10.409,00	-29.567,07	0,00
	64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	128.588,15	147.150,00	0,00	133.030,35	-14.119,65	4.442,20	0,00
	64190000 Sonstige	57.583,59	63.350,00	0,00	104.776,22	41.426,22	47.192,63	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.545.894,01	7.084.753,00	0,00	5.699.575,59	-1.385.177,41	153.681,58	0,00
	64221000 von Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen	57.417,75	58.608,00	0,00	54.000,00	-4.608,00	-3.417,75	0,00
	64222000 von Beteiligungen an privaten Unternehmen	31.894,77	28.000,00	0,00	16.332,34	-11.667,66	-15.562,43	0,00
	64239000 von Sonstigen	125.530,58	154.600,00	0,00	398.501,76	243.901,76	272.971,18	0,00
	64240000 von der EU	2.589,94	19.250,00	0,00	26.697,45	7.447,45	24.107,51	0,00
	64241000 vom Bund	2.660,57	576.587,00	0,00	184.861,24	-391.725,76	182.200,67	0,00
	64242000 vom Land	525.520,24	537.279,00	0,00	379.231,71	-158.047,29	-146.288,53	0,00
	64243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.302.248,58	1.291.669,00	0,00	1.234.382,47	-57.286,53	-67.866,11	0,00
	64244000 von Zweckverbänden	276.975,43	271.260,00	0,00	276.229,51	4.969,51	-745,92	0,00
	64246000 von Sparkassen	2.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
	64249000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.195.774,86	3.961.000,00	0,00	3.058.885,87	-902.114,13	-136.888,99	0,00
	64251000 von privaten Unternehmen	26,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-26,78	0,00
	64252000 vom sonstigen privaten Bereich	7.794,75	0,00	0,00	9.190,53	9.190,53	1.395,78	0,00
	64259000 vom sonstigen privaten Bereich	15.459,76	165.500,00	0,00	14.662,71	-150.837,29	-797,05	0,00
	64290000 von Sonstigen	0,00	20.000,00	0,00	45.600,00	25.600,00	45.600,00	0,00



# Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 19

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:46:22

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
7.	+ Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ sonstige laufende Einzahlungen	450.686,87	339.780,00	0,00	414.468,42	74.688,42	-36.218,45	0,00
	66110000 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	604,00	0,00	0,00	136,50	136,50	-467,50	0,00
	66210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwahrgelder u.a.)	386.684,69	303.000,00	0,00	371.092,19	68.092,19	-15.592,50	0,00
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	29.061,03	28.000,00	0,00	29.918,82	1.918,82	857,79	0,00
	66260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	0,00	365,00	365,00	365,00	0,00
	66270000 Versicherungsverstattungen	28.824,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.824,91	0,00
	66280000 Schadenersatzleistungen	2.275,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.275,60	0,00
	66290000 Sonstige	884,55	2.400,00	0,00	2.105,00	-295,00	1.220,45	0,00
	66291000 Schadenersatzleistungen	2.012,09	5.380,00	0,00	10.780,91	5.400,91	8.768,82	0,00
	66292000 Sonstige	0,00	1.000,00	0,00	70,00	-930,00	70,00	0,00
	66400000 Sonstige Steuererstattungen	340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-340,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	69.146.984,93	70.007.723,00	0,00	73.553.385,02	3.545.662,02	4.406.400,09	0,00
11.	- Personalauszahlungen	-14.590.704,69	-14.773.602,00	0,00	-14.479.303,81	294.298,19	111.400,88	0,00
	70110000 Landrat	-3.926,76	-3.927,00	0,00	-3.926,76	0,24	0,00	0,00
	70120000 Beigeordnete	-10.716,05	-13.733,00	0,00	-8.541,65	5.191,35	2.174,40	0,00
	70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	-30.190,62	-36.300,00	0,00	-38.559,24	-2.259,24	-8.368,62	0,00
	70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	-30.855,15	-30.552,00	0,00	-30.796,89	-244,89	58,26	0,00
	70211000 Dienstbezüge	-2.851.938,22	-2.977.363,00	0,00	-2.887.841,54	89.521,46	-35.903,32	0,00
	70221000 Vergütungen	-8.200.447,31	-8.151.444,00	0,00	-8.034.456,32	116.987,68	165.990,99	0,00
	70222000 Leistungszulagen	-74.314,28	-79.354,00	0,00	-89.392,35	-10.038,35	-15.078,07	0,00
	70229000 Sonstige	-304.765,84	-312.000,00	0,00	-274.483,70	37.516,30	30.282,14	0,00
	70291000 Vergütungen	-118.703,45	-211.700,00	0,00	-129.418,90	82.281,10	-10.715,45	0,00
	70320000 für Arbeitnehmer	-712.984,34	-719.074,00	0,00	-713.625,21	5.448,79	-640,87	0,00
	70410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-2.062,54	-2.574,00	0,00	-1.625,04	948,96	437,50	0,00
	70420000 für Arbeitnehmer	-1.672.243,61	-1.668.077,00	0,00	-1.654.437,64	13.639,36	17.805,97	0,00
	70490000 Sonstige	-1.087,93	-98,00	0,00	-260,50	-162,50	827,43	0,00
	70510000 für Beamte	-436.613,60	-442.609,00	0,00	-485.571,19	-42.962,19	-48.957,59	0,00
	70520000 für Arbeitnehmer	-2.258,84	-2.643,00	0,00	-1.681,83	961,17	577,01	0,00
	70610000 für Beamte	-17.838,43	-16.700,00	0,00	-17.874,81	-1.174,81	-36,38	0,00
	70620000 für Arbeitnehmer	-13.914,05	-13.937,00	0,00	-13.598,73	338,27	315,32	0,00
	70711000 Auszahlungen für Versorgungsrücklage § 14a BBesG	-47.498,10	-31.268,00	0,00	-36.619,94	-5.351,94	10.878,16	0,00
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	-58.345,57	-60.249,00	0,00	-56.591,57	3.657,43	1.754,00	0,00
12.	- Versorgungsauszahlungen	-737.545,30	-965.022,00	0,00	-879.020,81	86.001,19	-141.475,51	0,00
	71110000 für Beamte	-737.545,30	-965.022,00	0,00	-879.020,81	86.001,19	-141.475,51	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.251.573,75	-10.828.180,00	0,00	-9.207.905,73	1.620.274,27	43.668,02	0,00
	72210000 Heizung	-727.982,92	-597.300,00	0,00	-473.174,20	124.125,80	254.808,72	0,00
	72220000 Strom (soweit nicht Heizung)	-267.992,95	-279.750,00	0,00	-219.483,82	60.266,18	48.509,13	0,00
	72230000 Wasser / Abwasser	-112.749,53	-121.300,00	0,00	-106.484,00	14.816,00	6.265,53	0,00
	72240000 Abfall	-39.546,31	-35.850,00	0,00	-37.075,68	-1.225,68	2.470,63	0,00
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-1.308.795,07	-2.087.500,00	0,00	-1.090.602,68	996.897,32	218.192,39	0,00
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-84.931,79	-102.550,00	0,00	-77.797,88	24.752,12	7.133,91	0,00
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-322.250,52	-590.000,00	0,00	-398.613,08	191.386,92	-76.362,56	0,00



# Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 20

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:46:23

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan J. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72350000 Fahrzeugunterhaltung (einschließlich Betriebs- und Schmierstoffe)	-117.819,81	-125.930,00	0,00	-128.865,95	-2.935,95	-11.046,14	0,00
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-36.681,33	-48.600,00	0,00	-39.979,27	8.620,73	-3.297,94	0,00
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-24.991,60	-35.600,00	0,00	-18.091,83	17.508,17	6.899,77	0,00
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-185.517,78	-244.750,00	0,00	-181.327,16	63.422,84	4.190,62	0,00
	72410000 Schülerbeförderungskosten	-2.948.509,98	-3.070.000,00	0,00	-2.914.039,26	155.960,74	34.470,72	0,00
	72420000 Essenskosten	-9.294,38	-13.500,00	0,00	-8.415,24	5.084,76	879,14	0,00
	72430000 Aufwand für Schülerbetreuung	-92.167,57	-64.500,00	0,00	-95.892,13	-31.392,13	-3.724,56	0,00
	72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitärverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	-7.999,71	-12.600,00	0,00	-17.487,23	-4.887,23	-9.487,52	0,00
	72450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische + chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	-95.379,31	-115.150,00	0,00	-271.980,05	-156.830,05	-176.600,74	0,00
	72460000 Erwerb und Unterhaltung von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen (bis 60 €)	-23.795,38	-24.000,00	0,00	-26.962,47	-2.962,47	-3.167,09	0,00
	72470000 Sonstige Verbrauchsmittel	-56.550,07	-60.000,00	0,00	-50.860,98	9.139,02	5.689,09	0,00
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen	-40.485,01	-49.000,00	0,00	-36.929,97	12.070,03	3.555,04	0,00
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	-50.015,89	-171.600,00	0,00	-114.349,38	57.250,62	-64.333,49	0,00
	72520000 an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	18.396,49	0,00	0,00	-18.396,49	-18.396,49	-36.792,98	0,00
	72541000 an den Bund	-54.551,90	-56.000,00	0,00	-50.235,50	5.764,50	4.316,40	0,00
	72542000 an das Land	-938.663,14	-1.062.000,00	0,00	-1.100.101,98	-38.101,98	-161.438,84	0,00
	72543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	-946.948,48	-959.700,00	0,00	-947.486,52	12.213,48	-538,04	0,00
	72544000 an Zweckverbände	-123.112,86	-86.000,00	0,00	-79.097,42	6.902,58	44.015,44	0,00
	72548000 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-15.460,53	-18.000,00	0,00	-13.948,47	4.051,53	1.512,06	0,00
	72549000 an den sonstigen öffentlichen Bereich	-385.329,47	-472.000,00	0,00	-433.805,93	38.194,07	-48.476,46	0,00
	72559000 an den sonstigen privaten Bereich	-920,00	-2.500,00	0,00	-600,00	1.900,00	320,00	0,00
	72590000 an Sonstige	-249.948,45	-320.000,00	0,00	-254.034,86	65.965,14	-4.086,41	0,00
	72920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-1.578,50	-2.500,00	0,00	-1.786,30	713,70	-207,80	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-2.346.756,03	-2.218.760,00	0,00	-1.884.485,14	334.274,86	462.270,89	0,00
	74142000 an das Land	-14.948,00	-15.000,00	0,00	-15.581,91	-581,91	-633,91	0,00
	74143000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	-7.575,27	-7.300,00	0,00	-1.531,73	5.768,27	6.043,54	0,00
	74144000 an Zweckverbände	0,00	-356.260,00	0,00	-326.470,06	29.789,94	-326.470,06	0,00
	74148000 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-448.145,23	-452.800,00	0,00	-445.157,59	7.642,41	2.987,64	0,00
	74151000 an private Unternehmen	-332.388,37	-266.000,00	0,00	0,00	266.000,00	332.388,37	0,00
	74159000 an den sonstigen privaten Bereich	-39.494,53	-40.000,00	0,00	-37.941,60	2.058,40	1.552,93	0,00
	74190000 an Sonstige	-125.812,61	-140.800,00	0,00	-121.761,62	19.038,38	4.050,99	0,00
	74410000 Allgemeine Umlagen an das Land	-299.150,43	-270.800,00	0,00	-272.101,00	-1.301,00	27.049,43	0,00
	74420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-712.016,00	-669.800,00	0,00	-671.474,00	-1.674,00	40.542,00	0,00
	74430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-363.842,05	0,00	0,00	7.534,37	7.534,37	371.376,42	0,00
	74490000 Sonstige	-3.383,54	0,00	0,00	0,00	0,00	3.383,54	0,00
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	-48.328.759,92	-48.173.000,00	0,00	-54.706.169,43	-6.533.169,43	-6.377.409,51	0,00
	75140000 Eingliederungsleistungen nach § 16 SGB II	-80.000,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00
	75241000 Kosten der Unterkunft und Heizkosten	-7.145.889,99	-7.070.500,00	0,00	-7.316.404,73	-245.904,73	-170.514,74	0,00
	75242000 Einmalige Leistungen	-90.351,71	-94.000,00	0,00	-69.425,56	24.574,44	20.926,15	0,00
	75310000 Leistungen außerhalb von Einrichtung	-144.056,37	-115.400,00	0,00	-109.310,33	6.089,67	34.746,04	0,00



# Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 21

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:46:23

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan J. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	überörtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung							
	75320000 Leistungen außerhalb von Einrichtung	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
	überörtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung							
	75330000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-2.963.848,64	-2.787.200,00	0,00	-3.238.993,44	-451.793,44	-275.144,80	0,00
	örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung							
	75350000 Leistungen innerhalb von Einrichtung	-16.272.748,68	-15.909.200,00	0,00	-18.191.239,21	-2.282.039,21	-1.918.490,53	0,00
	überörtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung							
	75360000 Leistungen innerhalb von Einrichtung	-116.040,45	-103.500,00	0,00	-122.448,79	-18.948,79	-6.408,34	0,00
	überörtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung							
	75370000 Leistungen innerhalb von Einrichtungen	-13.463,60	-20.100,00	0,00	-10.626,00	9.474,00	2.837,60	0,00
	örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung							
	75411000 an Land	-1.270.007,47	-985.800,00	0,00	-1.025.196,69	-39.396,69	244.810,78	0,00
	75423000 an Gemeinden	-51.072,12	-49.200,00	0,00	-32.830,70	16.369,30	18.241,42	0,00
	75424000 an Landkreise/kreisfreie Städte	-29.931,12	-56.000,00	0,00	-30.948,49	25.051,51	-1.017,37	0,00
	75510000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-3.442.105,33	-3.183.000,00	0,00	-3.423.331,83	-240.331,83	18.773,50	0,00
	75520000 Leistungen innerhalb von Einrichtungen (in voll- und teilstationären Einrichtungen)	-3.602.643,23	-3.273.000,00	0,00	-4.243.572,46	-970.572,46	-640.929,23	0,00
	75590000 Sonstige Leistungen	-50.375,80	-39.500,00	0,00	-31.228,55	8.271,45	19.147,25	0,00
	75622000 an Landkreise/kreisfreie Städte	-50.170,01	-33.000,00	0,00	-50.656,28	-17.656,28	-486,27	0,00
	75629000 an Sonstige	-168.224,49	-263.000,00	0,00	-412.854,35	-149.854,35	-244.629,86	0,00
	75633000 an Landkreise/kreisfreie Städte	-52.800,19	-10.000,00	0,00	-85.372,57	-75.372,57	-32.572,38	0,00
	75643000 an Landkreise/kreisfreie Städte	-229.163,06	-170.000,00	0,00	-244.329,56	-74.329,56	-15.166,50	0,00
	75710000 Leistungen nach dem AsylbLG	-539.202,81	-552.600,00	0,00	-536.645,78	15.954,22	2.557,03	0,00
	75720000 Kriegsopferversorge	-419.397,00	-479.600,00	0,00	-450.178,42	29.421,58	-30.781,42	0,00
	75730000 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	-517.980,00	-650.000,00	0,00	-683.056,87	-33.056,87	-165.076,87	0,00
	75760000 Leistungen nach dem Landesblindengesetz und Landespflegegeldgesetz	-531.458,01	-555.500,00	0,00	-519.904,65	35.595,35	11.553,36	0,00
	75790000 Sonstige	-1.132,95	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.132,95	0,00
	75820000 Kriegsopferversorge	-3.444,85	-100,00	0,00	0,00	100,00	3.444,85	0,00
	75830000 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	-91.293,74	-67.000,00	0,00	-102.327,57	-35.327,57	-11.033,83	0,00
	75890000 Sonstige	-1.061.101,34	-1.127.000,00	0,00	-116.374,91	1.010.625,09	944.726,43	0,00
	75943000 an das Land	-137.008,40	0,00	0,00	0,00	0,00	137.008,40	0,00
	75944000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	-4.935.156,15	-5.996.000,00	0,00	-8.110.174,53	-2.114.174,53	-3.175.018,38	0,00
	75990000 an Sonstige	-4.318.692,41	-4.500.300,00	0,00	-5.468.737,16	-968.437,16	-1.150.044,75	0,00
16.	- sonstige laufende Auszahlungen	-2.847.976,57	-3.618.780,00	0,00	-2.789.902,91	828.877,09	58.073,66	0,00
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-75.856,04	-72.140,00	0,00	-68.783,39	3.356,61	7.072,65	0,00
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-64.972,56	-53.710,00	0,00	-70.263,47	-16.553,47	-5.290,91	0,00
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-18.864,69	-15.050,00	0,00	-11.390,14	3.659,86	7.474,55	0,00
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-149.390,63	-142.050,00	0,00	-125.409,38	16.640,62	23.981,25	0,00
	76220000 Leasing	-145.393,30	-132.300,00	0,00	-131.663,15	636,85	13.730,15	0,00
	76240000 Datenverarbeitung	-186.915,75	-222.050,00	0,00	-179.186,72	42.863,28	7.729,03	0,00
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	-659.902,10	-561.290,00	0,00	-477.770,53	83.519,47	182.131,57	0,00
	76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-192.199,23	-244.510,00	0,00	-239.743,30	4.766,70	-47.544,07	0,00
	76310000 Büromaterial	-117.548,56	-122.100,00	0,00	-132.895,13	-10.795,13	-15.346,57	0,00
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-57.737,55	-45.500,00	0,00	-51.958,97	-6.458,97	5.778,58	0,00
	76330000 Porto und Versandkosten	-122.787,36	-156.600,00	0,00	-120.016,86	36.583,14	2.770,50	0,00
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-70.325,71	-74.550,00	0,00	-67.725,85	6.824,15	2.599,86	0,00







# Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 23

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:46:23

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan J. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
29.	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	+ Einzahlung für Sachanlagen	121,87	500,00	0,00	9.362,89	8.862,89	9.241,02	0,00
	68530000 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	119,87	500,00	0,00	2.854,50	2.354,50	2.734,63	0,00
	68561000 Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze in Höhe von 410 Euro	2,00	0,00	0,00	6.508,39	6.508,39	6.506,39	0,00
31.	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>35.</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 27 bis 34)</b>	<b>4.489.066,46</b>	<b>5.458.410,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.808.660,92</b>	<b>-1.649.749,08</b>	<b>-680.405,54</b>	<b>0,00</b>
36.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-512.094,74	-413.440,00	0,00	-469.287,18	-55.847,18	42.807,56	0,00
	78143000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	-296.080,55	-301.100,00	0,00	-304.277,03	-3.177,03	-8.196,48	0,00
	78190000 an Sonstige	0,00	-11.250,00	0,00	0,00	11.250,00	0,00	0,00
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	-83.793,07	-51.090,00	0,00	-38.568,49	12.521,51	45.224,52	0,00
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	-132.221,18	-50.000,00	0,00	-125.821,66	-75.821,66	6.399,52	0,00
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	-620,00	-620,00	-620,00	0,00
37.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-9.219.822,38	-6.993.660,00	0,00	-5.546.304,80	1.447.355,20	3.673.517,58	0,00
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-11.648,25	-2.000,00	0,00	-110,30	1.889,70	11.537,95	0,00
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-2.462,21	0,00	0,00	0,00	0,00	2.462,21	0,00
	78521000 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	-32.504,55	-16.000,00	0,00	-36,72	15.963,28	32.467,83	0,00
	78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-357.960,08	-24.000,00	0,00	-267.835,51	-243.835,51	90.124,57	0,00
	78531000 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	-52.154,30	-255.000,00	0,00	-62.092,61	192.907,39	-9.938,31	0,00
	78533000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-93.082,49	0,00	0,00	-37.553,25	-37.553,25	55.529,24	0,00
	78550000 Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler	-5.600,00	-7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	5.600,00	0,00
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	-242.820,89	-45.150,00	0,00	-74.377,29	-29.227,29	168.443,60	0,00
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	-713.209,16	-268.110,00	0,00	-408.260,17	-140.150,17	304.948,99	0,00
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	-930.408,87	0,00	0,00	0,00	0,00	930.408,87	0,00
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.777.971,58	-6.375.900,00	0,00	-4.696.038,95	1.679.861,05	2.081.932,63	0,00
38.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	-76.500,00	0,00	-76.500,00	0,00	-76.500,00	0,00
	78620000 Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	-76.500,00	0,00	-76.500,00	0,00	-76.500,00	0,00
39.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>42.</b>	<b>- Summe der Auszahlungen aus</b>	<b>-9.731.917,12</b>	<b>-7.483.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.092.091,98</b>	<b>1.391.508,02</b>	<b>3.639.825,14</b>	<b>0,00</b>



# Finanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 24

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 12:46:23

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan J. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	<b>Investitionstätigkeiten (Summe 36 bis 41)</b>							
43.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 35 und 42)	-5.242.850,66	-2.025.190,00	0,00	-2.283.431,06	-258.241,06	2.959.419,60	0,00
44.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe 26 und 43)	-15.609.882,13	-14.716.736,00	0,00	-13.654.295,89	1.062.440,11	1.955.586,24	0,00
45.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	8.527.350,99	2.025.190,00	0,00	10.434.430,41	8.409.240,41	1.907.079,42	0,00
	69242210 von dem Land Laufzeit über 1 bis 5 Jahre Euro-Währung (fester Zins)	0,00	271.500,00	0,00	281.731,56	10.231,56	281.731,56	0,00
	69253000 Euro-Währung (fester Zins)	8.527.350,99	1.753.690,00	0,00	10.152.698,85	8.399.008,85	1.625.347,86	0,00
46.	- Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	-4.458.325,73	-2.188.720,00	0,00	-8.429.058,00	-6.240.338,00	-3.970.732,27	0,00
	79251000 Euro-Währung (fester Zins)	-4.458.325,73	-2.188.720,00	0,00	-8.429.058,00	-6.240.338,00	-3.970.732,27	0,00
47.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo der Nummern 45 und 46)	4.069.025,26	-163.530,00	0,00	2.005.372,41	2.168.902,41	-2.063.652,85	0,00
48.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	34.576.566,30	14.880.266,00	0,00	24.980.216,00	10.099.950,00	-9.596.350,30	0,00
	69443100 von dem Land Euro-Währung (fester Zins)	0,00	125.866,00	0,00	-19.784,00	-145.650,00	-19.784,00	0,00
	69451000 Euro-Währung (fester Zins)	34.576.566,30	14.754.400,00	0,00	25.000.000,00	10.245.600,00	-9.576.566,30	0,00
49.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-23.050.082,64	0,00	0,00	-17.576.566,30	-17.576.566,30	5.473.516,34	0,00
	79451000 Euro-Währung (fester Zins)	-23.050.082,64	0,00	0,00	-17.576.566,30	-17.576.566,30	5.473.516,34	0,00
50.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	11.526.483,66	14.880.266,00	0,00	7.403.649,70	-7.476.616,30	-4.122.833,96	0,00
51.	+ Abnahme der liquiden Mittel	-23.119.314,54	0,00	0,00	-4.741.093,27	-4.741.093,27	18.378.221,27	0,00
	79522100 Festgeldguthaben Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr	-23.000.000,00	0,00	0,00	-4.000.000,00	-4.000.000,00	19.000.000,00	0,00
	79645000 für Zweckverbände	-119.314,54	0,00	0,00	-741.093,27	-741.093,27	-621.778,73	0,00
52.	- Zunahme der liquiden Mittel	23.000.000,00	0,00	0,00	4.499.433,93	4.499.433,93	-18.500.566,07	0,00
	69522000 Festgeldguthaben	23.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	-19.000.000,00	0,00
	69645000 für Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	499.433,93	499.433,93	499.433,93	0,00
53.	Veränderung der liquiden Mittel (Saldo der Nummern 51 und 52)	-119.314,54	0,00	0,00	-241.659,34	-241.659,34	-122.344,80	0,00
54.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 47, 50 und 53)	15.476.194,38	14.716.736,00	0,00	9.167.362,77	-5.549.373,23	-6.308.831,61	0,00
55.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.650.387,51	0,00	0,00	1.242.801,37	1.242.801,37	-407.586,14	0,00
	69910000 durchlaufende Gelder	1.467.985,51	0,00	0,00	1.487.113,85	1.487.113,85	19.128,34	0,00
	69920000 Einzahlungen Vorsteuer/Umsatzsteuer	14.155,49	0,00	0,00	27.631,88	27.631,88	13.476,39	0,00
	69930000 ungeklärte Zahlungsvorgänge	168.246,51	0,00	0,00	-271.944,36	-271.944,36	-440.190,87	0,00
56.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-1.522.172,41	0,00	0,00	-1.538.925,12	-1.538.925,12	-16.752,71	0,00
	79910000 durchlaufende Gelder	-1.503.158,19	0,00	0,00	-1.523.697,62	-1.523.697,62	-20.539,43	0,00
	79920000 Auszahlungen Vorsteuer/Umsatzsteuer	-19.014,22	0,00	0,00	-15.227,50	-15.227,50	3.786,72	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 25

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:06

## 01 Teilhaushalt Führung und Leitung der Kreisverwaltung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	126.818,98	122.000,00	0,00	129.959,52	7.959,52	3.140,54	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	684,55	400,00	0,00	605,00	205,00	-79,55	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>127.503,53</b>	<b>122.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.564,52</b>	<b>8.164,52</b>	<b>3.060,99</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-446.411,53	-481.707,00	0,00	-458.735,89	22.971,11	-12.324,36	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-52.330,88	-56.659,00	0,00	-63.434,00	-6.775,00	-11.103,12	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-47.243,34	-46.700,00	0,00	-55.517,73	-8.817,73	-8.274,39	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-545.985,75</b>	<b>-585.066,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-577.687,62</b>	<b>7.378,38</b>	<b>-31.701,87</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-418.482,22</b>	<b>-462.666,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-447.123,10</b>	<b>15.542,90</b>	<b>-28.640,88</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-418.482,22</b>	<b>-462.666,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-447.123,10</b>	<b>15.542,90</b>	<b>-28.640,88</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-418.482,22</b>	<b>-462.666,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-447.123,10</b>	<b>15.542,90</b>	<b>-28.640,88</b>	<b>0,00</b>
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-418.482,22	-462.666,00	0,00	-447.123,10	15.542,90	-28.640,88	0,00



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 26

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:06

## 02 Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	93.645,92	93.500,00	0,00	91.017,82	-2.482,18	-2.628,10	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	33.931.939,74	32.646.500,00	0,00	32.767.356,91	120.856,91	-1.164.582,83	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>34.025.585,66</b>	<b>32.740.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.858.374,73</b>	<b>118.374,73</b>	<b>-1.167.210,93</b>	<b>0,00</b>
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-1.010.921,00	-940.600,00	0,00	-943.575,00	-2.975,00	67.346,00	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-1.010.921,00</b>	<b>-940.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-943.575,00</b>	<b>-2.975,00</b>	<b>67.346,00</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>33.014.664,66</b>	<b>31.799.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.914.799,73</b>	<b>115.399,73</b>	<b>-1.099.864,93</b>	<b>0,00</b>
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	231.593,68	432.875,00	0,00	525.610,76	92.735,76	294.017,08	0,00
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.772.011,28	-2.555.000,00	0,00	-1.379.225,76	1.175.774,24	392.785,52	0,00
<b>23.</b>	<b>= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>	<b>-1.540.417,60</b>	<b>-2.122.125,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-853.615,00</b>	<b>1.268.510,00</b>	<b>686.802,60</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>31.474.247,06</b>	<b>29.677.275,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.061.184,73</b>	<b>1.383.909,73</b>	<b>-413.062,33</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>31.474.247,06</b>	<b>29.677.275,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.061.184,73</b>	<b>1.383.909,73</b>	<b>-413.062,33</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>31.474.247,06</b>	<b>29.677.275,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.061.184,73</b>	<b>1.383.909,73</b>	<b>-413.062,33</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 27

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:06

## 10 Teilhaushalt Gleichstellungsstelle, Datenverarbeitung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	326,00	322,00	0,00	322,00	0,00	-4,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.322,00	2.000,00	0,00	4.177,90	2.177,90	855,90	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.271,00	5.900,00	0,00	6.961,00	1.061,00	1.690,00	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>8.919,00</b>	<b>8.222,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.460,90</b>	<b>3.238,90</b>	<b>2.541,90</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-245.342,58	-348.073,00	0,00	-231.353,56	116.719,44	13.989,02	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-6.459,26	-7.208,00	0,00	-7.245,12	-37,12	-785,86	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.163,45	-45.000,00	0,00	-46.586,12	-1.586,12	-24.422,67	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-79.792,31	-66.976,00	0,00	-73.220,58	-6.244,58	6.571,73	0,00
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen	-191.972,77	-233.990,00	0,00	-168.829,04	65.160,96	23.143,73	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-545.730,37</b>	<b>-701.247,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-527.234,42</b>	<b>174.012,58</b>	<b>18.495,95</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-536.811,37</b>	<b>-693.025,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-515.773,52</b>	<b>177.251,48</b>	<b>21.037,85</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-536.811,37</b>	<b>-693.025,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-515.773,52</b>	<b>177.251,48</b>	<b>21.037,85</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-536.811,37</b>	<b>-693.025,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-515.773,52</b>	<b>177.251,48</b>	<b>21.037,85</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-536.811,37</b>	<b>-693.025,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-515.773,52</b>	<b>177.251,48</b>	<b>21.037,85</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 28

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:06

## 11 Teilhaushalt Organisation, Arbeitsmarktförderung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	26.546,76	28.654,00	0,00	28.874,83	220,83	2.328,07	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.947,67	10.500,00	0,00	13.949,64	3.449,64	3.001,97	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.212.554,09	1.636.600,00	0,00	1.234.158,40	-402.441,60	21.604,31	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	1.948,00	0,00	0,00	450,00	450,00	-1.498,00	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>1.251.996,52</b>	<b>1.675.754,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.277.432,87</b>	<b>-398.321,13</b>	<b>25.436,35</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-705.480,20	-663.991,00	0,00	-678.899,17	-14.908,17	26.581,03	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-12.162,33	-14.528,00	0,00	-13.367,75	1.160,25	-1.205,42	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-201.446,26	-217.000,00	0,00	-167.162,43	49.837,57	34.283,83	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-80.343,75	-82.122,00	0,00	-83.224,83	-1.102,83	-2.881,08	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-862.327,69	-856.900,00	0,00	-827.826,72	29.073,28	34.500,97	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-1.861.760,23</b>	<b>-1.834.541,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.770.480,90</b>	<b>64.060,10</b>	<b>91.279,33</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-609.763,71</b>	<b>-158.787,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-493.048,03</b>	<b>-334.261,03</b>	<b>116.715,68</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-609.763,71</b>	<b>-158.787,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-493.048,03</b>	<b>-334.261,03</b>	<b>116.715,68</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-609.763,71</b>	<b>-158.787,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-493.048,03</b>	<b>-334.261,03</b>	<b>116.715,68</b>	<b>0,00</b>
29.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	363.807,00	0,00	0,00	-363.807,00	0,00	0,00
30.	- Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen	0,00	-363.807,00	0,00	0,00	363.807,00	0,00	0,00
<b>31.</b>	<b>= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-609.763,71</b>	<b>-158.787,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-493.048,03</b>	<b>-334.261,03</b>	<b>116.715,68</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 29

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:07

## 12 Teilhaushalt Personalverwaltung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.130,48	71.608,00	0,00	125.068,47	53.460,47	937,99	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	255.093,48	456.245,00	0,00	792.482,86	336.237,86	537.389,38	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>379.223,96</b>	<b>527.853,00</b>	<b>0,00</b>	<b>917.551,33</b>	<b>389.698,33</b>	<b>538.327,37</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-2.561.251,48	-1.690.868,00	0,00	-2.649.522,92	-958.654,92	-88.271,44	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-116.893,56	-145.112,00	0,00	-113.804,03	31.307,97	3.089,53	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.991,88	-3.000,00	0,00	-2.738,69	261,31	253,19	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-15.265,91	-15.000,00	0,00	-15.085,88	-85,88	180,03	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-66.987,19	-65.700,00	0,00	-83.779,93	-18.079,93	-16.792,74	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-2.763.390,02</b>	<b>-1.919.680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.864.931,45</b>	<b>-945.251,45</b>	<b>-101.541,43</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-2.384.166,06</b>	<b>-1.391.827,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.947.380,12</b>	<b>-555.553,12</b>	<b>436.785,94</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-2.384.166,06</b>	<b>-1.391.827,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.947.380,12</b>	<b>-555.553,12</b>	<b>436.785,94</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-2.384.166,06</b>	<b>-1.391.827,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.947.380,12</b>	<b>-555.553,12</b>	<b>436.785,94</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.384.166,06</b>	<b>-1.391.827,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.947.380,12</b>	<b>-555.553,12</b>	<b>436.785,94</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 30

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:07

## 13 Teilhaushalt Grundsatzplanung, Kreisentwicklung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.241,60	14.500,00	0,00	2.611,25	-11.888,75	-6.630,35	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	413.124,05	330.250,00	0,00	42.783,25	-287.466,75	-370.340,80	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	1.200,00	2.000,00	0,00	500,00	-1.500,00	-700,00	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>423.565,65</b>	<b>346.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.894,50</b>	<b>-300.855,50</b>	<b>-377.671,15</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-208.529,75	-234.256,00	0,00	-240.890,33	-6.634,33	-32.360,58	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-5.172,59	-13.228,00	0,00	-12.036,42	1.191,58	-6.863,83	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-39.146,30	-29.625,00	0,00	-37.137,00	-7.512,00	2.009,30	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-355.532,37	-282.800,00	0,00	-16.407,00	266.393,00	339.125,37	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-113.421,85	-109.200,00	0,00	-85.885,88	23.314,12	27.535,97	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-721.802,86</b>	<b>-669.109,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-392.356,63</b>	<b>276.752,37</b>	<b>329.446,23</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-298.237,21</b>	<b>-322.359,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-346.462,13</b>	<b>-24.103,13</b>	<b>-48.224,92</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-298.237,21</b>	<b>-322.359,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-346.462,13</b>	<b>-24.103,13</b>	<b>-48.224,92</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-298.237,21</b>	<b>-322.359,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-346.462,13</b>	<b>-24.103,13</b>	<b>-48.224,92</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-298.237,21</b>	<b>-322.359,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-346.462,13</b>	<b>-24.103,13</b>	<b>-48.224,92</b>	<b>0,00</b>





# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 31

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:07

## 14 Teilhaushalt Allgemeine Finanzverwaltung, Kreiskasse

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.073,81	3.000,00	0,00	3.074,22	74,22	0,41	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.900,57	46.000,00	0,00	78.473,21	32.473,21	17.572,64	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	889.077,88	28.000,00	0,00	29.977,47	1.977,47	-859.100,41	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>953.052,26</b>	<b>77.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.524,90</b>	<b>34.524,90</b>	<b>-841.527,36</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-433.938,72	-438.706,00	0,00	-421.346,89	17.359,11	12.591,83	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-37.031,25	-51.061,00	0,00	-42.348,70	8.712,30	-5.317,45	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-94.781,79	-115.450,00	0,00	-106.762,74	8.687,26	-11.980,95	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-565.751,76</b>	<b>-605.217,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-570.458,33</b>	<b>34.758,67</b>	<b>-4.706,57</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>387.300,50</b>	<b>-528.217,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-458.933,43</b>	<b>69.283,57</b>	<b>-846.233,93</b>	<b>0,00</b>
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	54,10	200,00	0,00	1.577.107,42	1.576.907,42	1.577.053,32	0,00
<b>23.</b>	<b>= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>	<b>54,10</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.577.107,42</b>	<b>1.576.907,42</b>	<b>1.577.053,32</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>387.354,60</b>	<b>-528.017,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.118.173,99</b>	<b>1.646.190,99</b>	<b>730.819,39</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>387.354,60</b>	<b>-528.017,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.118.173,99</b>	<b>1.646.190,99</b>	<b>730.819,39</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>387.354,60</b>	<b>-528.017,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.118.173,99</b>	<b>1.646.190,99</b>	<b>730.819,39</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 32

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:07

## 15 Teilhaushalt Büroleitung, Bürgerberatung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	531,30	700,00	0,00	572,50	-127,50	41,20	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.548,09	5.000,00	0,00	3.646,18	-1.353,82	-901,91	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>5.079,39</b>	<b>5.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.218,68</b>	<b>-1.481,32</b>	<b>-860,71</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-146.801,33	-230.508,00	0,00	-166.950,49	63.557,51	-20.149,16	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-20.646,93	-25.773,00	0,00	-22.711,83	3.061,17	-2.064,90	0,00
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen	-129.274,32	-140.200,00	0,00	-109.367,25	30.832,75	19.907,07	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-296.722,58</b>	<b>-396.481,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-299.029,57</b>	<b>97.451,43</b>	<b>-2.306,99</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-291.643,19</b>	<b>-390.781,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-294.810,89</b>	<b>95.970,11</b>	<b>-3.167,70</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-291.643,19</b>	<b>-390.781,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-294.810,89</b>	<b>95.970,11</b>	<b>-3.167,70</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-291.643,19</b>	<b>-390.781,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-294.810,89</b>	<b>95.970,11</b>	<b>-3.167,70</b>	<b>0,00</b>
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-291.643,19	-390.781,00	0,00	-294.810,89	95.970,11	-3.167,70	0,00



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 33

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:07

## 16 Teilhaushalt Fremdenverkehr

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	143.119,24	150.724,00	0,00	140.338,55	-10.385,45	-2.780,69	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.990,53	146.760,00	0,00	145.306,47	-1.453,53	-5.684,06	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	12.135,03	12.135,03	12.135,03	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>294.109,77</b>	<b>297.484,00</b>	<b>0,00</b>	<b>297.780,05</b>	<b>296,05</b>	<b>3.670,28</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-341.599,80	-297.572,00	0,00	-352.557,94	-54.985,94	-10.958,14	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-360,05	-2.891,00	0,00	-407,68	2.483,32	-47,63	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.319,84	-91.000,00	0,00	-111.818,55	-20.818,55	-79.498,71	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-168.707,58	-169.044,00	0,00	-176.851,57	-7.807,57	-8.143,99	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-145.260,00	-145.260,00	0,00	-145.260,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-333,30	-440,00	0,00	-733,37	-293,37	-400,07	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-688.580,57</b>	<b>-706.207,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-787.629,11</b>	<b>-81.422,11</b>	<b>-99.048,54</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-394.470,80</b>	<b>-408.723,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-489.849,06</b>	<b>-81.126,06</b>	<b>-95.378,26</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-394.470,80</b>	<b>-408.723,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-489.849,06</b>	<b>-81.126,06</b>	<b>-95.378,26</b>	<b>0,00</b>
26.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-756,57	-756,57	-756,57	0,00
<b>27.</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-756,57</b>	<b>-756,57</b>	<b>-756,57</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-394.470,80</b>	<b>-408.723,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-490.605,63</b>	<b>-81.882,63</b>	<b>-96.134,83</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-394.470,80</b>	<b>-408.723,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-490.605,63</b>	<b>-81.882,63</b>	<b>-96.134,83</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 34

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:07

## 20 Teilhaushalt Rechtsangelegenheiten, Kommunalaufsicht, Zentrale Bußgeldstelle

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.677,93	13.800,00	0,00	9.970,63	-3.829,37	1.292,70	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.250,79	10.000,00	0,00	3.332,11	-6.667,89	-13.918,68	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	392.118,56	300.000,00	0,00	373.991,77	73.991,77	-18.126,79	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>418.047,28</b>	<b>323.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>387.294,51</b>	<b>63.494,51</b>	<b>-30.752,77</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-359.593,85	-329.420,00	0,00	-343.766,38	-14.346,38	15.827,47	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-55.461,86	-68.127,00	0,00	-57.474,32	10.652,68	-2.012,46	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.775,70	-9.000,00	0,00	-6.728,64	2.271,36	2.047,06	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-67.898,15	-32.700,00	0,00	-20.720,47	11.979,53	47.177,68	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-491.729,56</b>	<b>-439.247,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-428.689,81</b>	<b>10.557,19</b>	<b>63.039,75</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-73.682,28</b>	<b>-115.447,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.395,30</b>	<b>74.051,70</b>	<b>32.286,98</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-73.682,28</b>	<b>-115.447,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.395,30</b>	<b>74.051,70</b>	<b>32.286,98</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-73.682,28</b>	<b>-115.447,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.395,30</b>	<b>74.051,70</b>	<b>32.286,98</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-73.682,28</b>	<b>-115.447,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.395,30</b>	<b>74.051,70</b>	<b>32.286,98</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 35

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:07

## 21 Teilhaushalt Schule, ÖPNV und Sport

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.344.292,29	3.802.460,00	0,00	4.685.903,56	883.443,56	1.341.611,27	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	493.004,08	422.150,00	0,00	416.682,05	-5.467,95	-76.322,03	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	103.734,29	81.100,00	0,00	134.952,57	53.852,57	31.218,28	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.021.518,21	1.693.931,00	0,00	1.526.457,47	-167.473,53	504.939,26	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	22.790,10	830,00	0,00	0,00	-830,00	-22.790,10	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>4.985.338,97</b>	<b>6.000.471,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.763.995,65</b>	<b>763.524,65</b>	<b>1.778.656,68</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-2.515.629,77	-2.259.023,00	0,00	-2.173.002,54	86.020,46	342.627,23	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-19.816,22	-26.500,00	0,00	-22.782,15	3.717,85	-2.965,93	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.523.528,41	-6.379.650,00	0,00	-6.092.107,94	287.542,06	-568.579,53	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-1.551.854,36	-1.731.073,00	0,00	-1.712.645,09	18.427,91	-160.790,73	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-431.551,23	-430.000,00	0,00	-428.750,59	1.249,41	2.800,64	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-703.870,20	-1.528.580,00	0,00	-4.645.497,65	-3.116.917,65	-3.941.627,45	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-10.746.250,19</b>	<b>-12.354.826,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.074.785,96</b>	<b>-2.719.959,96</b>	<b>-4.328.535,77</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-5.760.911,22</b>	<b>-6.354.355,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.310.790,31</b>	<b>-1.956.435,31</b>	<b>-2.549.879,09</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-5.760.911,22</b>	<b>-6.354.355,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.310.790,31</b>	<b>-1.956.435,31</b>	<b>-2.549.879,09</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-5.760.911,22</b>	<b>-6.354.355,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.310.790,31</b>	<b>-1.956.435,31</b>	<b>-2.549.879,09</b>	<b>0,00</b>
29.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48.998,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.998,77	0,00
30.	- Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen	-48.998,77	0,00	0,00	0,00	0,00	48.998,77	0,00
<b>31.</b>	<b>= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.760.911,22</b>	<b>-6.354.355,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.310.790,31</b>	<b>-1.956.435,31</b>	<b>-2.549.879,09</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 36

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:07

## 22 Teilhaushalt Kultur

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	185.242,58	183.378,00	0,00	199.319,85	15.941,85	14.077,27	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.957,76	176.500,00	0,00	125.791,17	-50.708,83	21.833,41	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	277.440,84	298.500,00	0,00	289.598,46	-8.901,54	12.157,62	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	293.749,24	353.204,00	0,00	362.577,31	9.373,31	68.828,07	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	410,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	-410,00	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>860.800,42</b>	<b>1.011.632,00</b>	<b>0,00</b>	<b>977.286,79</b>	<b>-34.345,21</b>	<b>116.486,37</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-771.668,15	-861.815,00	0,00	-762.770,25	99.044,75	8.897,90	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-15.788,55	-16.879,00	0,00	-17.223,46	-344,46	-1.434,91	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-251.739,60	-316.300,00	0,00	-269.324,58	46.975,42	-17.584,98	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-209.544,01	-203.620,00	0,00	-214.665,33	-11.045,33	-5.121,32	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-102.414,92	-116.100,00	0,00	-96.351,43	19.748,57	6.063,49	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-381.867,79	-470.660,00	0,00	-515.273,26	-44.613,26	-133.405,47	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-1.733.023,02</b>	<b>-1.985.374,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.875.608,31</b>	<b>109.765,69</b>	<b>-142.585,29</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-872.222,60</b>	<b>-973.742,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-898.321,52</b>	<b>75.420,48</b>	<b>-26.098,92</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-872.222,60</b>	<b>-973.742,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-898.321,52</b>	<b>75.420,48</b>	<b>-26.098,92</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-872.222,60</b>	<b>-973.742,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-898.321,52</b>	<b>75.420,48</b>	<b>-26.098,92</b>	<b>0,00</b>
29.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.100,00	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00	0,00	0,00
30.	- Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen	-4.100,00	-4.100,00	0,00	-4.100,00	0,00	0,00	0,00
<b>31.</b>	<b>= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-872.222,60</b>	<b>-973.742,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-898.321,52</b>	<b>75.420,48</b>	<b>-26.098,92</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 37

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:07

## 30 Teilhaushalt Ordnungsbehörde, Katastrophenschutz

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	19.616,02	16.206,00	0,00	17.442,10	1.236,10	-2.173,92	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.400,48	58.000,00	0,00	58.476,82	476,82	-5.923,66	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.596,00	3.000,00	0,00	2.520,00	-480,00	-2.076,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.116,12	62.000,00	0,00	62.545,54	545,54	5.429,42	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>145.728,62</b>	<b>139.206,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140.984,46</b>	<b>1.778,46</b>	<b>-4.744,16</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-290.162,33	-270.765,00	0,00	-280.007,49	-9.242,49	10.154,84	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-44.322,92	-49.171,00	0,00	-49.510,21	-339,21	-5.187,29	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-134.099,52	-150.700,00	0,00	-134.338,44	16.361,56	-238,92	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-74.578,51	-46.664,00	0,00	-46.971,39	-307,39	27.607,12	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-3.229,64	-3.300,00	0,00	-2.429,64	870,36	800,00	0,00
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen	-10.866,97	-20.600,00	0,00	-23.088,30	-2.488,30	-12.221,33	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-557.259,89</b>	<b>-541.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-536.345,47</b>	<b>4.854,53</b>	<b>20.914,42</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-411.531,27</b>	<b>-401.994,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-395.361,01</b>	<b>6.632,99</b>	<b>16.170,26</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-411.531,27</b>	<b>-401.994,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-395.361,01</b>	<b>6.632,99</b>	<b>16.170,26</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-411.531,27</b>	<b>-401.994,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-395.361,01</b>	<b>6.632,99</b>	<b>16.170,26</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-411.531,27</b>	<b>-401.994,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-395.361,01</b>	<b>6.632,99</b>	<b>16.170,26</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 38

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:07

## 31 Teilhaushalt Ausländerrecht und Staatsangehörigkeit

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.448,49	25.500,00	0,00	17.899,00	-7.601,00	-4.549,49	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.355,07	1.500,00	0,00	9.202,55	7.702,55	1.847,48	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>29.803,56</b>	<b>27.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.101,55</b>	<b>101,55</b>	<b>-2.702,01</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-192.856,01	-195.048,00	0,00	-197.534,00	-2.486,00	-4.677,99	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-32.061,66	-38.597,00	0,00	-36.178,80	2.418,20	-4.117,14	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.885,61	-13.000,00	0,00	-10.024,91	2.975,09	-2.139,30	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-180,87	-250,00	0,00	-218,69	31,31	-37,82	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-232.984,15</b>	<b>-246.895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-243.956,40</b>	<b>2.938,60</b>	<b>-10.972,25</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-203.180,59</b>	<b>-219.895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-216.854,85</b>	<b>3.040,15</b>	<b>-13.674,26</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-203.180,59</b>	<b>-219.895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-216.854,85</b>	<b>3.040,15</b>	<b>-13.674,26</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-203.180,59</b>	<b>-219.895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-216.854,85</b>	<b>3.040,15</b>	<b>-13.674,26</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-203.180,59</b>	<b>-219.895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-216.854,85</b>	<b>3.040,15</b>	<b>-13.674,26</b>	<b>0,00</b>





# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 39

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:07

## 32 Teilhaushalt Straßenverkehr, Verkehrswirtschaft, Kfz-Zulassung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	811.080,27	755.500,00	0,00	770.975,04	15.475,04	-40.105,23	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	405,10	550,00	0,00	430,56	-119,44	25,46	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	150,00	1.000,00	0,00	100,00	-900,00	-50,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	811.635,37	757.050,00	0,00	771.505,60	14.455,60	-40.129,77	0,00
11.	- Personalaufwendungen	-502.670,06	-523.310,00	0,00	-510.961,57	12.348,43	-8.291,51	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-29.622,21	-40.906,00	0,00	-32.131,49	8.774,51	-2.509,28	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.971,89	-71.000,00	0,00	-61.922,72	9.077,28	5.049,17	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-549,09	-5.100,00	0,00	-1.881,03	3.218,97	-1.331,94	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-599.813,25	-640.316,00	0,00	-606.896,81	33.419,19	-7.083,56	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	211.822,12	116.734,00	0,00	164.608,79	47.874,79	-47.213,33	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	211.822,12	116.734,00	0,00	164.608,79	47.874,79	-47.213,33	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	211.822,12	116.734,00	0,00	164.608,79	47.874,79	-47.213,33	0,00
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	211.822,12	116.734,00	0,00	164.608,79	47.874,79	-47.213,33	0,00



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 40

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:08

## 40 Teilhaushalt Sozialhilfe, Haushaltsüberwachung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	83.809,70	102.500,00	0,00	81.100,63	-21.399,37	-2.709,07	0,00
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	14.477.594,27	14.125.600,00	0,00	15.482.208,98	1.356.608,98	1.004.614,71	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.051.372,52	2.500.000,00	0,00	2.239.500,03	-260.499,97	188.127,51	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>16.612.776,49</b>	<b>16.728.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.802.809,64</b>	<b>1.074.709,64</b>	<b>1.190.033,15</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-1.960.181,85	-2.210.569,00	0,00	-2.055.273,38	155.295,62	-95.091,53	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-47.771,11	-83.949,00	0,00	-58.138,26	25.810,74	-10.367,15	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.045.751,35	-1.055.000,00	0,00	-1.028.030,64	26.969,36	17.720,71	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-61.873,00	-61.873,00	0,00	-61.873,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-1.250,00	-10.000,00	0,00	-12.050,00	-2.050,00	-10.800,00	0,00
17.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-27.091.883,87	-27.538.400,00	0,00	-29.530.559,83	-1.992.159,83	-2.438.675,96	0,00
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen	-10.675,44	-6.300,00	0,00	-2.972,58	3.327,42	7.702,86	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-30.219.386,62</b>	<b>-30.966.091,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.748.897,69</b>	<b>-1.782.806,69</b>	<b>-2.529.511,07</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-13.606.610,13</b>	<b>-14.237.991,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.946.088,05</b>	<b>-708.097,05</b>	<b>-1.339.477,92</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-13.606.610,13</b>	<b>-14.237.991,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.946.088,05</b>	<b>-708.097,05</b>	<b>-1.339.477,92</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-13.606.610,13</b>	<b>-14.237.991,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.946.088,05</b>	<b>-708.097,05</b>	<b>-1.339.477,92</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.606.610,13</b>	<b>-14.237.991,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.946.088,05</b>	<b>-708.097,05</b>	<b>-1.339.477,92</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 41

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:08

## 41 Teilhaushalt Soziale Sonderaufgaben

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	945.717,90	974.150,00	0,00	969.568,09	-4.581,91	23.850,19	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	945.717,90	974.150,00	0,00	969.568,09	-4.581,91	23.850,19	0,00
11.	- Personalaufwendungen	-292.111,53	-305.873,00	0,00	-326.270,68	-20.397,68	-34.159,15	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-23.716,34	-29.394,00	0,00	-29.480,08	-86,08	-5.763,74	0,00
17.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-1.505.164,17	-1.587.800,00	0,00	-1.493.825,31	93.974,69	11.338,86	0,00
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen	-46,60	-200,00	0,00	-67,62	132,38	-21,02	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-1.821.038,64	-1.923.267,00	0,00	-1.849.643,69	73.623,31	-28.605,05	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-875.320,74	-949.117,00	0,00	-880.075,60	69.041,40	-4.754,86	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-875.320,74	-949.117,00	0,00	-880.075,60	69.041,40	-4.754,86	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-875.320,74	-949.117,00	0,00	-880.075,60	69.041,40	-4.754,86	0,00
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-875.320,74	-949.117,00	0,00	-880.075,60	69.041,40	-4.754,86	0,00



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 42

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:08

## 42 Teilhaushalt Verwaltung und Soziale Dienste Jugendamt

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	9.425,20	12.179,00	0,00	3.226,00	-8.953,00	-6.199,20	0,00
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	7.646.184,23	7.608.800,00	0,00	9.511.936,97	1.903.136,97	1.865.752,74	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.073,67	12.250,00	0,00	9.810,90	-2.439,10	-5.262,77	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.454,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.454,56	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>7.672.137,66</b>	<b>7.633.229,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.525.123,87</b>	<b>1.891.894,87</b>	<b>1.852.986,21</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-1.145.203,23	-1.198.788,00	0,00	-1.204.543,76	-5.755,76	-59.340,53	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-32.811,53	-37.387,00	0,00	-37.911,61	-524,61	-5.100,08	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.818,81	-32.150,00	0,00	-15.811,19	16.338,81	-2.992,38	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-311.806,00	-309.562,00	0,00	-312.347,00	-2.785,00	-541,00	0,00
17.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-19.377.525,40	-18.329.800,00	0,00	-21.089.159,83	-2.759.359,83	-1.711.634,43	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-37.089,03	-37.500,00	0,00	-44.227,84	-6.727,84	-7.138,81	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-20.917.254,00</b>	<b>-19.945.187,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.704.001,23</b>	<b>-2.758.814,23</b>	<b>-1.786.747,23</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-13.245.116,34</b>	<b>-12.311.958,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.178.877,36</b>	<b>-866.919,36</b>	<b>66.238,98</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-13.245.116,34</b>	<b>-12.311.958,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.178.877,36</b>	<b>-866.919,36</b>	<b>66.238,98</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-13.245.116,34</b>	<b>-12.311.958,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.178.877,36</b>	<b>-866.919,36</b>	<b>66.238,98</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.245.116,34</b>	<b>-12.311.958,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.178.877,36</b>	<b>-866.919,36</b>	<b>66.238,98</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 43

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:08

## 43 Teilhaushalt Vormundschaften, Beistandschaften, Unterhaltsangelegenheiten

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./ Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	477.987,81	558.500,00	0,00	629.660,58	71.160,58	151.672,77	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)	477.987,81	558.500,00	0,00	629.660,58	71.160,58	151.672,77	0,00
11.	- Personalaufwendungen	-248.330,91	-248.532,00	0,00	-249.858,60	-1.326,60	-1.527,69	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-28.482,51	-33.269,00	0,00	-31.692,47	1.576,53	-3.209,96	0,00
17.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-610.392,74	-717.000,00	0,00	-770.822,44	-53.822,44	-160.429,70	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-941,76	-1.000,00	0,00	-1.547,10	-547,10	-605,34	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-888.147,92	-999.801,00	0,00	-1.053.920,61	-54.119,61	-165.772,69	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-410.160,11	-441.301,00	0,00	-424.260,03	17.040,97	-14.099,92	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-410.160,11	-441.301,00	0,00	-424.260,03	17.040,97	-14.099,92	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-410.160,11	-441.301,00	0,00	-424.260,03	17.040,97	-14.099,92	0,00
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-410.160,11	-441.301,00	0,00	-424.260,03	17.040,97	-14.099,92	0,00



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 44

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:08

## 50 Teilhaushalt Umweltschutz, Landespflege

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.645,91	17.500,00	0,00	68.641,65	51.141,65	14.995,74	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.406,24	80.000,00	0,00	44.265,12	-35.734,88	-52.141,12	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>150.052,15</b>	<b>97.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.906,77</b>	<b>15.406,77</b>	<b>-37.145,38</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-197.532,64	-129.543,00	0,00	-184.243,64	-54.700,64	13.289,00	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-43.623,30	-37.642,00	0,00	-44.606,34	-6.964,34	-983,04	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.610,38	-77.000,00	0,00	-40.462,72	36.537,28	-20.852,34	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-4.331,00	-4.331,00	0,00	-4.343,42	-12,42	-12,42	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-39.826,53	-45.400,00	0,00	-38.027,88	7.372,12	1.798,65	0,00
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen	-57.488,29	-5.700,00	0,00	-10.686,01	-4.986,01	46.802,28	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-362.412,14</b>	<b>-299.616,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-322.370,01</b>	<b>-22.754,01</b>	<b>40.042,13</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-212.359,99</b>	<b>-202.116,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-209.463,24</b>	<b>-7.347,24</b>	<b>2.896,75</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-212.359,99</b>	<b>-202.116,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-209.463,24</b>	<b>-7.347,24</b>	<b>2.896,75</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-212.359,99</b>	<b>-202.116,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-209.463,24</b>	<b>-7.347,24</b>	<b>2.896,75</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-212.359,99</b>	<b>-202.116,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-209.463,24</b>	<b>-7.347,24</b>	<b>2.896,75</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 45

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:08

## 51 Teilhaushalt Abfallwirtschaft

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
11.	- Personalaufwendungen	-18.600,50	-18.357,00	0,00	-18.945,83	-588,83	-345,33	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-4.113,57	-4.822,00	0,00	-4.593,27	228,73	-479,70	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	-50,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-22.714,07	-23.229,00	0,00	-23.539,10	-310,10	-825,03	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-22.714,07	-23.229,00	0,00	-23.539,10	-310,10	-825,03	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-22.714,07	-23.229,00	0,00	-23.539,10	-310,10	-825,03	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-22.714,07	-23.229,00	0,00	-23.539,10	-310,10	-825,03	0,00
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-22.714,07	-23.229,00	0,00	-23.539,10	-310,10	-825,03	0,00



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 46

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:08

## 53 Teilhaushalt Allgemeine Bauverwaltung, Bauförderung, Denkmalpflege

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.633,58	12.500,00	0,00	10.016,62	-2.483,38	383,04	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.360,21	100.000,00	0,00	41.984,48	-58.015,52	30.624,27	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	750,00	1.500,00	0,00	200,00	-1.300,00	-550,00	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>21.743,79</b>	<b>114.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.201,10</b>	<b>-61.798,90</b>	<b>30.457,31</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-155.710,29	-142.739,00	0,00	-148.189,58	-5.450,58	7.520,71	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-21.711,14	-25.942,00	0,00	-23.512,81	2.429,19	-1.801,67	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.284,46	-100.000,00	0,00	-64.284,10	35.715,90	-12.999,64	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-71,74	-300,00	0,00	-70,73	229,27	1,01	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-228.777,63</b>	<b>-268.981,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-236.057,22</b>	<b>32.923,78</b>	<b>-7.279,59</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-207.033,84</b>	<b>-154.981,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-183.856,12</b>	<b>-28.875,12</b>	<b>23.177,72</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-207.033,84</b>	<b>-154.981,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-183.856,12</b>	<b>-28.875,12</b>	<b>23.177,72</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-207.033,84</b>	<b>-154.981,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-183.856,12</b>	<b>-28.875,12</b>	<b>23.177,72</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-207.033,84</b>	<b>-154.981,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-183.856,12</b>	<b>-28.875,12</b>	<b>23.177,72</b>	<b>0,00</b>





# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 47

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:08

## 54 Teilhaushalt Bauaufsicht, Kreiseigenes Bauwesen, Kreisstraßen

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.559.473,66	3.463.662,00	0,00	2.907.113,26	-556.548,74	-652.360,40	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151.100,82	161.300,00	0,00	172.977,25	11.677,25	21.876,43	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.443,54	45.540,00	0,00	42.225,93	-3.314,07	12.782,39	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-106.904,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	4.394,15	5.000,00	0,00	12.015,80	7.015,80	7.621,65	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>3.851.316,17</b>	<b>3.675.502,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.134.332,24</b>	<b>-541.169,76</b>	<b>-716.983,93</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-1.264.660,99	-1.286.628,00	0,00	-1.205.212,49	81.415,51	59.448,50	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-10.672,57	-15.300,00	0,00	-13.612,03	1.687,97	-2.939,46	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.714.541,77	-2.182.280,00	0,00	-2.075.434,99	106.845,01	-360.893,22	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-3.174.722,76	-3.171.892,00	0,00	-3.239.277,38	-67.385,38	-64.554,62	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-235.321,02	-111.220,00	0,00	3.357.654,54	3.468.874,54	3.592.975,56	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-6.399.919,11</b>	<b>-6.767.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.175.882,35</b>	<b>3.591.437,65</b>	<b>3.224.036,76</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-2.548.602,94</b>	<b>-3.091.818,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.550,11</b>	<b>3.050.267,89</b>	<b>2.507.052,83</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-2.548.602,94</b>	<b>-3.091.818,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.550,11</b>	<b>3.050.267,89</b>	<b>2.507.052,83</b>	<b>0,00</b>
25.	+ Außerordentliche Erträge	382,80	0,00	0,00	12,37	12,37	-370,43	0,00
26.	- Außerordentliche Aufwendungen	-30.118,56	0,00	0,00	-14.098,80	-14.098,80	16.019,76	0,00
<b>27.</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>	<b>-29.735,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.086,43</b>	<b>-14.086,43</b>	<b>15.649,33</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-2.578.338,70</b>	<b>-3.091.818,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-55.636,54</b>	<b>3.036.181,46</b>	<b>2.522.702,16</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.578.338,70</b>	<b>-3.091.818,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-55.636,54</b>	<b>3.036.181,46</b>	<b>2.522.702,16</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 48

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:08

## 60 Teilhaushalt Veterinärwesen

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.109,06	95.700,00	0,00	93.591,54	-2.108,46	-5.517,52	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.224,86	42.500,00	0,00	18.854,44	-23.645,56	17.629,58	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	595,00	500,00	0,00	290,00	-210,00	-305,00	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>100.928,92</b>	<b>138.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.735,98</b>	<b>-25.964,02</b>	<b>11.807,06</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-529.295,24	-588.261,00	0,00	-545.057,25	43.203,75	-15.762,01	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-38.832,76	-51.387,00	0,00	-50.614,68	772,32	-11.781,92	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.877,49	-79.500,00	0,00	-31.832,53	47.667,47	-16.955,04	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-1.150,44	-1.330,00	0,00	-1.432,94	-102,94	-282,50	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-103.244,84	-116.300,00	0,00	-87.827,06	28.472,94	15.417,78	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-23.715,64	-24.050,00	0,00	-17.960,49	6.089,51	5.755,15	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-711.116,41</b>	<b>-860.828,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-734.724,95</b>	<b>126.103,05</b>	<b>-23.608,54</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-610.187,49</b>	<b>-722.128,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-621.988,97</b>	<b>100.139,03</b>	<b>-11.801,48</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-610.187,49</b>	<b>-722.128,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-621.988,97</b>	<b>100.139,03</b>	<b>-11.801,48</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-610.187,49</b>	<b>-722.128,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-621.988,97</b>	<b>100.139,03</b>	<b>-11.801,48</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-610.187,49</b>	<b>-722.128,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-621.988,97</b>	<b>100.139,03</b>	<b>-11.801,48</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 49

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:08

## 61 Teilhaushalt Landwirtschaft

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
11.	- Personalaufwendungen	-163.432,70	-203.160,00	0,00	-241.704,40	-38.544,40	-78.271,70	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-12.371,60	-25.045,00	0,00	-32.953,48	-7.908,48	-20.581,88	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-140,93	-200,00	0,00	-196,70	3,30	-55,77	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)	-175.945,23	-228.405,00	0,00	-274.854,58	-46.449,58	-98.909,35	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-175.945,23	-228.405,00	0,00	-274.854,58	-46.449,58	-98.909,35	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)	-175.945,23	-228.405,00	0,00	-274.854,58	-46.449,58	-98.909,35	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)	-175.945,23	-228.405,00	0,00	-274.854,58	-46.449,58	-98.909,35	0,00
32.	= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-175.945,23	-228.405,00	0,00	-274.854,58	-46.449,58	-98.909,35	0,00



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 50

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:08

## 62 Teilhaushalt Gesundheitswesen

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.163,88	39.400,00	0,00	41.812,26	2.412,26	-5.351,62	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.074,00	10.400,00	0,00	9.774,00	-626,00	-300,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>57.237,88</b>	<b>50.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.586,26</b>	<b>1.286,26</b>	<b>-5.651,62</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-493.004,70	-480.116,00	0,00	-513.854,10	-33.738,10	-20.849,40	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-20.764,25	-25.232,00	0,00	-22.318,82	2.913,18	-1.554,57	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.403,91	-6.600,00	0,00	-2.859,17	3.740,83	1.544,74	0,00
14.	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-844,69	-812,00	0,00	-861,05	-49,05	-16,36	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-12.273,05	-18.640,00	0,00	-13.420,92	5.219,08	-1.147,87	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-531.290,60</b>	<b>-531.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-553.314,06</b>	<b>-21.914,06</b>	<b>-22.023,46</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-474.052,72</b>	<b>-481.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-501.727,80</b>	<b>-20.627,80</b>	<b>-27.675,08</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-474.052,72</b>	<b>-481.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-501.727,80</b>	<b>-20.627,80</b>	<b>-27.675,08</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-474.052,72</b>	<b>-481.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-501.727,80</b>	<b>-20.627,80</b>	<b>-27.675,08</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-474.052,72</b>	<b>-481.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-501.727,80</b>	<b>-20.627,80</b>	<b>-27.675,08</b>	<b>0,00</b>



# Teilergebnisrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 51

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 13:37:08

## 63 Teilhaushalt Sozialpsychiatrischer Dienst, Betreuungsbehörde

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	38.467,26	38.500,00	0,00	38.033,76	-466,24	-433,50	0,00
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	372,00	372,00	372,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270,00	150,00	0,00	770,00	620,00	500,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.432,20	1.800,00	0,00	4.401,56	2.601,56	-1.030,64	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 9)</b>	<b>44.169,46</b>	<b>40.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.577,32</b>	<b>3.127,32</b>	<b>-592,14</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen	-211.532,28	-231.575,00	0,00	-229.763,75	1.811,25	-18.231,47	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	-30.073,23	-39.013,00	0,00	-34.941,96	4.071,04	-4.868,73	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-108.353,26	-114.000,00	0,00	-102.710,07	11.289,93	5.643,19	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-6.052,77	-14.850,00	0,00	-9.484,37	5.365,63	-3.431,60	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe 11 bis 18)</b>	<b>-356.011,54</b>	<b>-399.438,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-376.900,15</b>	<b>22.537,85</b>	<b>-20.888,61</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-311.842,08</b>	<b>-358.988,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-333.322,83</b>	<b>25.665,17</b>	<b>-21.480,75</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe 20 und 23)</b>	<b>-311.842,08</b>	<b>-358.988,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-333.322,83</b>	<b>25.665,17</b>	<b>-21.480,75</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 24 und 27)</b>	<b>-311.842,08</b>	<b>-358.988,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-333.322,83</b>	<b>25.665,17</b>	<b>-21.480,75</b>	<b>0,00</b>
<b>32.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-311.842,08</b>	<b>-358.988,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-333.322,83</b>	<b>25.665,17</b>	<b>-21.480,75</b>	<b>0,00</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 52

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:35

## 01 Teilhaushalt Führung und Leitung der Kreisverwaltung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-423.593,08	-464.696,00	0,00	-453.909,75	10.786,25	-30.316,67	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-423.593,08	-464.696,00	0,00	-453.909,75	10.786,25	-30.316,67	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-423.593,08	-464.696,00	0,00	-453.909,75	10.786,25	-30.316,67	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-423.593,08	-464.696,00	0,00	-453.909,75	10.786,25	-30.316,67	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-423.593,08	-464.696,00	0,00	-453.909,75	10.786,25	-30.316,67	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 53

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:35

## 02 Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	33.008.956,16	31.799.400,00	0,00	31.923.264,72	123.864,72	-1.085.691,44	0,00
2.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-1.410.778,24	-2.122.125,00	0,00	-977.622,99	1.144.502,01	433.155,25	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	31.598.177,92	29.677.275,00	0,00	30.945.641,73	1.268.366,73	-652.536,19	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	31.598.177,92	29.677.275,00	0,00	30.945.641,73	1.268.366,73	-652.536,19	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	31.598.177,92	29.677.275,00	0,00	30.945.641,73	1.268.366,73	-652.536,19	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	31.598.177,92	29.677.275,00	0,00	30.945.641,73	1.268.366,73	-652.536,19	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 54

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:35

## 10 Teilhaushalt Gleichstellungsstelle, Datenverarbeitung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-463.871,81	-626.617,00	0,00	-443.247,48	183.369,52	20.624,33	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-463.871,81	-626.617,00	0,00	-443.247,48	183.369,52	20.624,33	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-463.871,81	-626.617,00	0,00	-443.247,48	183.369,52	20.624,33	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-463.871,81	-626.617,00	0,00	-443.247,48	183.369,52	20.624,33	0,00
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-79.915,99	-49.090,00	0,00	-31.123,47	17.966,53	48.792,52	0,00
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-28.630,83	-37.000,00	0,00	-5.599,28	31.400,72	23.031,55	0,00
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	-108.546,82	-86.090,00	0,00	-36.722,75	49.367,25	71.824,07	0,00
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	-108.546,82	-86.090,00	0,00	-36.722,75	49.367,25	71.824,07	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-572.418,63	-712.707,00	0,00	-479.970,23	232.736,77	92.448,40	0,00





# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 55

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:35

## 11 Teilhaushalt Organisation, Arbeitsmarktförderung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-315.520,51	-105.813,00	0,00	-461.752,72	-355.939,72	-146.232,21	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-315.520,51	-105.813,00	0,00	-461.752,72	-355.939,72	-146.232,21	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-315.520,51	-105.813,00	0,00	-461.752,72	-355.939,72	-146.232,21	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-315.520,51	-105.813,00	0,00	-461.752,72	-355.939,72	-146.232,21	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.154,76	10.000,00	0,00	5.300,83	-4.699,17	-10.853,93	0,00
11.	+ Einzahlung für Sachanlagen	2,00	0,00	0,00	6.508,39	6.508,39	6.506,39	0,00
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	16.156,76	10.000,00	0,00	11.809,22	1.809,22	-4.347,54	0,00
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-41.914,43	-36.000,00	0,00	-37.897,49	-1.897,49	4.016,94	0,00
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	-41.914,43	-36.000,00	0,00	-37.897,49	-1.897,49	4.016,94	0,00
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	-25.757,67	-26.000,00	0,00	-26.088,27	-88,27	-330,60	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-341.278,18	-131.813,00	0,00	-487.840,99	-356.027,99	-146.562,81	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 56

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:35

## 12 Teilhaushalt Personalverwaltung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-742.488,19	-724.173,00	0,00	-664.648,24	59.524,76	77.839,95	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-742.488,19	-724.173,00	0,00	-664.648,24	59.524,76	77.839,95	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-742.488,19	-724.173,00	0,00	-664.648,24	59.524,76	77.839,95	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-742.488,19	-724.173,00	0,00	-664.648,24	59.524,76	77.839,95	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-742.488,19	-724.173,00	0,00	-664.648,24	59.524,76	77.839,95	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 57

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:35

## 13 Teilhaushalt Grundsatzplanung, Kreisentwicklung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-344.498,83	-293.179,00	0,00	-228.302,16	64.876,84	116.196,67	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-344.498,83	-293.179,00	0,00	-228.302,16	64.876,84	116.196,67	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-344.498,83	-293.179,00	0,00	-228.302,16	64.876,84	116.196,67	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-344.498,83	-293.179,00	0,00	-228.302,16	64.876,84	116.196,67	0,00
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-136.132,70	0,00	0,00	-121.761,30	-121.761,30	14.371,40	0,00
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-2.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.450,00	0,00
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	-138.582,70	0,00	0,00	-121.761,30	-121.761,30	16.821,40	0,00
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	-138.582,70	0,00	0,00	-121.761,30	-121.761,30	16.821,40	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-483.081,53	-293.179,00	0,00	-350.063,46	-56.884,46	133.018,07	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 58

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:35

## 14 Teilhaushalt Allgemeine Finanzverwaltung, Kreiskasse

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-490.715,02	-529.964,00	0,00	-416.655,60	113.308,40	74.059,42	0,00
2.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	78,10	200,00	0,00	160,97	-39,03	82,87	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-490.636,92	-529.764,00	0,00	-416.494,63	113.269,37	74.142,29	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-490.636,92	-529.764,00	0,00	-416.494,63	113.269,37	74.142,29	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-490.636,92	-529.764,00	0,00	-416.494,63	113.269,37	74.142,29	0,00
19.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	-76.500,00	0,00	-76.500,00	0,00	-76.500,00	0,00
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	0,00	-76.500,00	0,00	-76.500,00	0,00	-76.500,00	0,00
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	0,00	-76.500,00	0,00	-76.500,00	0,00	-76.500,00	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-490.636,92	-606.264,00	0,00	-492.994,63	113.269,37	-2.357,71	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 59

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:35

## 15 Teilhaushalt Büroleitung, Bürgerberatung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-275.288,59	-391.685,00	0,00	-287.497,39	104.187,61	-12.208,80	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-275.288,59	-391.685,00	0,00	-287.497,39	104.187,61	-12.208,80	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-275.288,59	-391.685,00	0,00	-287.497,39	104.187,61	-12.208,80	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-275.288,59	-391.685,00	0,00	-287.497,39	104.187,61	-12.208,80	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-275.288,59	-391.685,00	0,00	-287.497,39	104.187,61	-12.208,80	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 60

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 16 Teilhaushalt Fremdenverkehr

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-368.501,31	-375.502,00	0,00	-463.444,89	-87.942,89	-94.943,58	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-368.501,31	-375.502,00	0,00	-463.444,89	-87.942,89	-94.943,58	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-368.501,31	-375.502,00	0,00	-463.444,89	-87.942,89	-94.943,58	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-368.501,31	-375.502,00	0,00	-463.444,89	-87.942,89	-94.943,58	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	456.969,13	254.000,00	0,00	474.250,00	220.250,00	17.280,87	0,00
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	456.969,13	254.000,00	0,00	474.250,00	220.250,00	17.280,87	0,00
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-18.686,85	-10.000,00	0,00	-17.258,73	-7.258,73	1.428,12	0,00
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-651.283,24	-274.000,00	0,00	-610.039,59	-336.039,59	41.243,65	0,00
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	-669.970,09	-284.000,00	0,00	-627.298,32	-343.298,32	42.671,77	0,00
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	-213.000,96	-30.000,00	0,00	-153.048,32	-123.048,32	59.952,64	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-581.502,27	-405.502,00	0,00	-616.493,21	-210.991,21	-34.990,94	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 61

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 20 Teilhaushalt Rechtsangelegenheiten, Kommunalaufsicht, Zentrale Bußgeldstelle

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-92.684,78	-117.716,00	0,00	-42.536,75	75.179,25	50.148,03	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-92.684,78	-117.716,00	0,00	-42.536,75	75.179,25	50.148,03	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-92.684,78	-117.716,00	0,00	-42.536,75	75.179,25	50.148,03	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-92.684,78	-117.716,00	0,00	-42.536,75	75.179,25	50.148,03	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-92.684,78	-117.716,00	0,00	-42.536,75	75.179,25	50.148,03	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 62

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 21 Teilhaushalt Schule, ÖPNV und Sport

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-5.400.556,84	-5.548.939,00	0,00	-4.484.937,13	1.064.001,87	915.619,71	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-5.400.556,84	-5.548.939,00	0,00	-4.484.937,13	1.064.001,87	915.619,71	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-5.400.556,84	-5.548.939,00	0,00	-4.484.937,13	1.064.001,87	915.619,71	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-5.400.556,84	-5.548.939,00	0,00	-4.484.937,13	1.064.001,87	915.619,71	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.894.822,96	1.688.150,00	0,00	1.345.024,33	-343.125,67	-549.798,63	0,00
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	1.894.822,96	1.688.150,00	0,00	1.345.024,33	-343.125,67	-549.798,63	0,00
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-145.138,02	-111.700,00	0,00	-112.802,02	-1.102,02	32.336,00	0,00
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-5.187.655,09	-1.759.700,00	0,00	-2.298.322,83	-538.622,83	2.889.332,26	0,00
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	-5.332.793,11	-1.871.400,00	0,00	-2.411.124,85	-539.724,85	2.921.668,26	0,00
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	-3.437.970,15	-183.250,00	0,00	-1.066.100,52	-882.850,52	2.371.869,63	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-8.838.526,99	-5.732.189,00	0,00	-5.551.037,65	181.151,35	3.287.489,34	0,00





# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 63

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 22 Teilhaushalt Kultur

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-788.422,68	-907.595,00	0,00	-756.786,42	150.808,58	31.636,26	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-788.422,68	-907.595,00	0,00	-756.786,42	150.808,58	31.636,26	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-788.422,68	-907.595,00	0,00	-756.786,42	150.808,58	31.636,26	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-788.422,68	-907.595,00	0,00	-756.786,42	150.808,58	31.636,26	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	194.500,00	0,00	49.791,55	-144.708,45	49.791,55	0,00
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	0,00	194.500,00	0,00	49.791,55	-144.708,45	49.791,55	0,00
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-71.788,47	-256.700,00	0,00	-264.441,78	-7.741,78	-192.653,31	0,00
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	-76.788,47	-256.700,00	0,00	-264.441,78	-7.741,78	-187.653,31	0,00
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	-76.788,47	-62.200,00	0,00	-214.650,23	-152.450,23	-137.861,76	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-865.211,15	-969.795,00	0,00	-971.436,65	-1.641,65	-106.225,50	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 64

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 30 Teilhaushalt Ordnungsbehörde, Katastrophenschutz

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-351.101,16	-369.962,00	0,00	-369.885,08	76,92	-18.783,92	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-351.101,16	-369.962,00	0,00	-369.885,08	76,92	-18.783,92	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-351.101,16	-369.962,00	0,00	-369.885,08	76,92	-18.783,92	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-351.101,16	-369.962,00	0,00	-369.885,08	76,92	-18.783,92	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000,00	0,00	0,00	27.970,74	27.970,74	7.970,74	0,00
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	20.000,00	0,00	0,00	27.970,74	27.970,74	7.970,74	0,00
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-2.113,77	-11.250,00	0,00	0,00	11.250,00	2.113,77	0,00
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-220.666,13	-11.150,00	0,00	-42.596,47	-31.446,47	178.069,66	0,00
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	-222.779,90	-22.400,00	0,00	-42.596,47	-20.196,47	180.183,43	0,00
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	-202.779,90	-22.400,00	0,00	-14.625,73	7.774,27	188.154,17	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-553.881,06	-392.362,00	0,00	-384.510,81	7.851,19	169.370,25	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 65

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 31 Teilhaushalt Ausländerrecht und Staatsangehörigkeit

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-219.423,65	-221.227,00	0,00	-225.606,13	-4.379,13	-6.182,48	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-219.423,65	-221.227,00	0,00	-225.606,13	-4.379,13	-6.182,48	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-219.423,65	-221.227,00	0,00	-225.606,13	-4.379,13	-6.182,48	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-219.423,65	-221.227,00	0,00	-225.606,13	-4.379,13	-6.182,48	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-219.423,65	-221.227,00	0,00	-225.606,13	-4.379,13	-6.182,48	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 66

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 32 Teilhaushalt Straßenverkehr, Verkehrswirtschaft, Kfz-Zulassung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	206.448,54	115.338,00	0,00	162.064,65	46.726,65	-44.383,89	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	206.448,54	115.338,00	0,00	162.064,65	46.726,65	-44.383,89	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	206.448,54	115.338,00	0,00	162.064,65	46.726,65	-44.383,89	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	206.448,54	115.338,00	0,00	162.064,65	46.726,65	-44.383,89	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	206.448,54	115.338,00	0,00	162.064,65	46.726,65	-44.383,89	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 67

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 40 Teilhaushalt Sozialhilfe, Haushaltsüberwachung

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-14.452.030,64	-14.178.821,00	0,00	-15.424.563,69	-1.245.742,69	-972.533,05	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-14.452.030,64	-14.178.821,00	0,00	-15.424.563,69	-1.245.742,69	-972.533,05	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-14.452.030,64	-14.178.821,00	0,00	-15.424.563,69	-1.245.742,69	-972.533,05	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-14.452.030,64	-14.178.821,00	0,00	-15.424.563,69	-1.245.742,69	-972.533,05	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-14.452.030,64	-14.178.821,00	0,00	-15.424.563,69	-1.245.742,69	-972.533,05	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 68

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 41 Teilhaushalt Soziale Sonderaufgaben

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-934.610,79	-950.125,00	0,00	-959.434,16	-9.309,16	-24.823,37	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-934.610,79	-950.125,00	0,00	-959.434,16	-9.309,16	-24.823,37	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-934.610,79	-950.125,00	0,00	-959.434,16	-9.309,16	-24.823,37	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-934.610,79	-950.125,00	0,00	-959.434,16	-9.309,16	-24.823,37	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-934.610,79	-950.125,00	0,00	-959.434,16	-9.309,16	-24.823,37	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 69

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 42 Teilhaushalt Verwaltung und Soziale Dienste Jugendamt

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-12.433.370,20	-12.005.873,00	0,00	-12.724.356,59	-718.483,59	-290.986,39	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-12.433.370,20	-12.005.873,00	0,00	-12.724.356,59	-718.483,59	-290.986,39	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-12.433.370,20	-12.005.873,00	0,00	-12.724.356,59	-718.483,59	-290.986,39	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-12.433.370,20	-12.005.873,00	0,00	-12.724.356,59	-718.483,59	-290.986,39	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.759,20	180.000,00	0,00	0,00	-180.000,00	-4.759,20	0,00
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	4.759,20	180.000,00	0,00	0,00	-180.000,00	-4.759,20	0,00
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	-181.400,00	0,00	-60.520,00	120.880,00	-60.520,00	0,00
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-5.288,00	-236.000,00	0,00	-93.324,41	142.675,59	-88.036,41	0,00
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	-5.288,00	-417.400,00	0,00	-153.844,41	263.555,59	-148.556,41	0,00
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	-528,80	-237.400,00	0,00	-153.844,41	83.555,59	-153.315,61	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-12.433.899,00	-12.243.273,00	0,00	-12.878.201,00	-634.928,00	-444.302,00	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 70

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 43 Teilhaushalt Vormundschaften, Beistandschaften, Unterhaltsangelegenheiten

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-431.967,25	-442.456,00	0,00	-433.995,73	8.460,27	-2.028,48	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-431.967,25	-442.456,00	0,00	-433.995,73	8.460,27	-2.028,48	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-431.967,25	-442.456,00	0,00	-433.995,73	8.460,27	-2.028,48	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-431.967,25	-442.456,00	0,00	-433.995,73	8.460,27	-2.028,48	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-431.967,25	-442.456,00	0,00	-433.995,73	8.460,27	-2.028,48	0,00





# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 71

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 50 Teilhaushalt Umweltschutz, Landespflege

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-175.982,99	-199.256,00	0,00	-239.512,03	-40.256,03	-63.529,04	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-175.982,99	-199.256,00	0,00	-239.512,03	-40.256,03	-63.529,04	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-175.982,99	-199.256,00	0,00	-239.512,03	-40.256,03	-63.529,04	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-175.982,99	-199.256,00	0,00	-239.512,03	-40.256,03	-63.529,04	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.452,37	219.510,00	0,00	0,00	-219.510,00	-18.452,37	0,00
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	18.452,37	219.510,00	0,00	0,00	-219.510,00	-18.452,37	0,00
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-26.898,92	-243.900,00	0,00	-725,42	243.174,58	26.173,50	0,00
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	-26.898,92	-243.900,00	0,00	-725,42	243.174,58	26.173,50	0,00
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	-8.446,55	-24.390,00	0,00	-725,42	23.664,58	7.721,13	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-184.429,54	-223.646,00	0,00	-240.237,45	-16.591,45	-55.807,91	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 72

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 51 Teilhaushalt Abfallwirtschaft

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-23.026,15	-23.396,00	0,00	-23.749,33	-353,33	-723,18	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-23.026,15	-23.396,00	0,00	-23.749,33	-353,33	-723,18	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-23.026,15	-23.396,00	0,00	-23.749,33	-353,33	-723,18	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-23.026,15	-23.396,00	0,00	-23.749,33	-353,33	-723,18	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-23.026,15	-23.396,00	0,00	-23.749,33	-353,33	-723,18	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 73

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 53 Teilhaushalt Allgemeine Bauverwaltung, Bauförderung, Denkmalpflege

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-208.911,47	-155.871,00	0,00	-219.191,45	-63.320,45	-10.279,98	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-208.911,47	-155.871,00	0,00	-219.191,45	-63.320,45	-10.279,98	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-208.911,47	-155.871,00	0,00	-219.191,45	-63.320,45	-10.279,98	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-208.911,47	-155.871,00	0,00	-219.191,45	-63.320,45	-10.279,98	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-208.911,47	-155.871,00	0,00	-219.191,45	-63.320,45	-10.279,98	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 74

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 54 Teilhaushalt Bauaufsicht, Kreiseigenes Bauwesen, Kreisstraßen

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.594.769,30	-2.058.109,00	0,00	-1.461.629,44	596.479,56	133.139,86	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-1.594.769,30	-2.058.109,00	0,00	-1.461.629,44	596.479,56	133.139,86	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-1.594.769,30	-2.058.109,00	0,00	-1.461.629,44	596.479,56	133.139,86	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-1.594.769,30	-2.058.109,00	0,00	-1.461.629,44	596.479,56	133.139,86	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.077.786,17	2.561.750,00	0,00	1.786.960,58	-774.789,42	-290.825,59	0,00
11.	+ Einzahlung für Sachanlagen	119,87	500,00	0,00	2.854,50	2.354,50	2.734,63	0,00
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	2.077.906,04	2.562.250,00	0,00	1.789.815,08	-772.434,92	-288.090,96	0,00
17.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-125.107,41	-50.000,00	0,00	-125.821,66	-75.821,66	-714,25	0,00
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-2.974.212,14	-3.716.000,00	0,00	-2.140.841,81	1.575.158,19	833.370,33	0,00
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	-3.099.319,55	-3.766.000,00	0,00	-2.266.663,47	1.499.336,53	832.656,08	0,00
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	-1.021.413,51	-1.203.750,00	0,00	-476.848,39	726.901,61	544.565,12	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-2.616.182,81	-3.261.859,00	0,00	-1.938.477,83	1.323.381,17	677.704,98	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 75

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 60 Teilhaushalt Veterinärwesen

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan ./. Ist	gegenüber	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-637.303,78	-722.594,00	0,00	-610.070,64	112.523,36	27.233,14	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-637.303,78	-722.594,00	0,00	-610.070,64	112.523,36	27.233,14	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-637.303,78	-722.594,00	0,00	-610.070,64	112.523,36	27.233,14	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-637.303,78	-722.594,00	0,00	-610.070,64	112.523,36	27.233,14	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	350.000,00	0,00	110.000,00	-240.000,00	110.000,00	0,00
16.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 8 bis 15)	0,00	350.000,00	0,00	110.000,00	-240.000,00	110.000,00	0,00
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-7.230,44	-420.610,00	0,00	-50.550,67	370.059,33	-43.320,23	0,00
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	-7.230,44	-420.610,00	0,00	-50.550,67	370.059,33	-43.320,23	0,00
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	-7.230,44	-70.610,00	0,00	59.449,33	130.059,33	66.679,77	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-644.534,22	-793.204,00	0,00	-550.621,31	242.582,69	93.912,91	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 76

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 61 Teilhaushalt Landwirtschaft

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-209.327,91	-229.267,00	0,00	-244.045,32	-14.778,32	-34.717,41	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-209.327,91	-229.267,00	0,00	-244.045,32	-14.778,32	-34.717,41	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-209.327,91	-229.267,00	0,00	-244.045,32	-14.778,32	-34.717,41	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-209.327,91	-229.267,00	0,00	-244.045,32	-14.778,32	-34.717,41	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-209.327,91	-229.267,00	0,00	-244.045,32	-14.778,32	-34.717,41	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 77

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 62 Teilhaushalt Gesundheitswesen

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-475.956,29	-481.166,00	0,00	-496.680,01	-15.514,01	-20.723,72	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-475.956,29	-481.166,00	0,00	-496.680,01	-15.514,01	-20.723,72	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-475.956,29	-481.166,00	0,00	-496.680,01	-15.514,01	-20.723,72	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-475.956,29	-481.166,00	0,00	-496.680,01	-15.514,01	-20.723,72	0,00
18.	- Auszahlungen für Sachanlagen	-1.804,69	-2.600,00	0,00	-1.965,05	634,95	-160,36	0,00
23.	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (Summe 17 bis 22)	-1.804,69	-2.600,00	0,00	-1.965,05	634,95	-160,36	0,00
24.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 16 und 23)	-1.804,69	-2.600,00	0,00	-1.965,05	634,95	-160,36	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-477.760,98	-483.766,00	0,00	-498.645,06	-14.879,06	-20.884,08	0,00



# Teilfinanzrechnung 2010

Gemeinde: 00 Landkreis Kusel

Seite : 78

Datum: 05.03.2012

Uhrzeit: 14:15:36

## 63 Teilhaushalt Sozialpsychiatrischer Dienst, Betreuungsbehörde

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Plan	Übertragen aus	Ist	Abweichung	Veränderung	Übertrag nach
		2009	2010	2009	2010	Plan / Ist	gegenüber	
		EUR	EUR	EUR	EUR	2010	2009	2011
		1	2	3	4	5	6	7
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-317.812,81	-360.357,00	0,00	-342.294,05	18.062,95	-24.481,24	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Summen 1 und 2)	-317.812,81	-360.357,00	0,00	-342.294,05	18.062,95	-24.481,24	0,00
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 3 und 4)	-317.812,81	-360.357,00	0,00	-342.294,05	18.062,95	-24.481,24	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen ( Summe der Nummern 5 und 6)	-317.812,81	-360.357,00	0,00	-342.294,05	18.062,95	-24.481,24	0,00
25.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts (Summe 7 und 24)	-317.812,81	-360.357,00	0,00	-342.294,05	18.062,95	-24.481,24	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# 4. Bilanz

zum

31.12.2010

<b>Bilanz 2010</b>		
<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>191.386.016,12 €</b>	<b>190.562.684,81 €</b>
<b>1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>8.275.716,04 €</b>	<b>8.568.944,04 €</b>
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	169.453,00 €	195.631,00 €
1.1.2. Geleistete Zuwendungen	6.214.630,04 €	6.494.953,04 €
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	1.891.633,00 €	1.878.210,00 €
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert	- €	- €
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	- €	150,00 €
<b>1.2. Sachanlagen</b>	<b>179.496.637,21 €</b>	<b>180.681.211,75 €</b>
1.2.1. Wald, Forsten	24.689,05 €	24.957,79 €
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	794.903,84 €	794.524,80 €
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	83.091.766,69 €	68.466.016,69 €
1.2.4. Infrastrukturvermögen	90.507.225,63 €	90.670.073,59 €
1.2.5. Bauten auf fremden Grund und Boden	- €	- €
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	223.093,86 €	180.834,43 €
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	562.140,55 €	611.403,74 €
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.113.094,27 €	3.220.276,62 €
1.2.9. Pflanzen und Tiere	- €	- €
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.179.723,32 €	16.713.124,09 €
<b>1.3. Finanzanlagen</b>	<b>3.613.662,87 €</b>	<b>1.312.529,02 €</b>
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	- €	- €
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	- €	- €
1.3.3. Beteiligungen	1.067.450,00 €	990.950,00 €
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	- €	- €
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts	2.255.531,31 €	67.517,40 €
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts	- €	- €
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	290.681,56 €	254.061,62 €
1.3.8. Sonstige Ausleihungen	- €	- €
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>10.933.862,04 €</b>	<b>11.179.305,69 €</b>
<b>2.1. Vorräte</b>	<b>92.500,00 €</b>	<b>92.500,00 €</b>
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	- €	- €
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	- €	- €
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	92.500,00 €	92.500,00 €
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	- €	- €
<b>2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>10.829.394,74 €</b>	<b>11.073.330,23 €</b>
2.2.1. Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	10.363.313,53 €	10.661.548,94 €
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	39.899,06 €	37.831,10 €
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	- €	- €
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.156,33 €	6.125,85 €
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts	1.011,31 €	- €
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	253.225,69 €	119.959,60 €
2.2.7. Sonstige Vermögensgegenstände	182.708,87 €	247.864,74 €
2.2.8. Wertberichtigungen	- €	12.920,05 €
<b>2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	- €	- €
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €
<b>2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB</b>	<b>11.967,30 €</b>	<b>13.475,46 €</b>
<b>3. Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>4. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>850.428,65 €</b>	<b>1.331.624,16 €</b>
4.1. Disagio	- €	- €
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	850.428,65 €	1.331.624,16 €
<b>5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>61.193.600,48 €</b>	<b>47.893.782,68 €</b>
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>264.363.907,29 €</b>	<b>250.967.397,34 €</b>

<b>Bilanz 2010</b>		
<b>Passiva</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>1. Eigenkapital</b>	- €	- €
1.1. Kapitalrücklage	- €	- €
1.2. Sonstige Rücklagen	- €	- €
1.3. Ergebnisvortrag	- €	- €
1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- €	- €
<b>2. Sonderposten</b>	<b>109.654.565,00 €</b>	<b>109.174.146,90 €</b>
2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- €	- €
2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	- €	- €
2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	108.064.145,06 €	102.003.330,73 €
2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	- €	- €
2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.590.419,94 €	7.170.816,17 €
2.3. Sonderposten für den den Gebührenaussgleich	- €	- €
2.4. Sonderposten mit Rücklagenanteil	- €	- €
2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	- €	- €
2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	- €	- €
2.7. Sonstige Sonderposten	- €	- €
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>26.641.737,69 €</b>	<b>25.494.761,20 €</b>
3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	22.894.534,00 €	21.832.250,00 €
3.2. Steuerrückstellungen	- €	- €
3.3. Rückstellungen für latente Steuern	- €	- €
3.4. Sonstige Rückstellungen	3.747.203,69 €	3.662.511,20 €
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>127.856.876,81 €</b>	<b>116.111.597,62 €</b>
4.1. Anleihen	- €	- €
<b>4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	<b>122.162.836,91 €</b>	<b>108.234.213,65 €</b>
4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	27.381.288,20 €	25.657.647,35 €
4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	94.781.548,71 €	82.576.566,30 €
4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	- €	- €
4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	- €	- €
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.212.686,02 €	1.974.741,78 €
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	655.206,12 €	1.553.683,90 €
4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	- €	192,00 €
4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligu	26.159,93 €	51.335,08 €
4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, A	354,79 €	- €
4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.327.749,66 €	4.031.662,61 €
4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	471.883,38 €	265.768,60 €
<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>210.727,79 €</b>	<b>186.891,62 €</b>
<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>264.363.907,29 €</b>	<b>250.967.397,34 €</b>



# Bilanz 2010

## Aktiva

Seite : 82

erstellt von: CSG

erstellt am: 05.01.2012

Gemeinde

0 Landkreis Kusel

		Ist 2010	Ist Vorjahr
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>		
<b>1.1.</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	169.453,00	195.631,00
	<i>01120000 Datenverarbeitungs-Software</i>	169.453,00	195.631,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	6.214.630,04	6.494.953,04
	<i>01200090 Investitionszuwendungen an Sonstige</i>	2.288.561,04	2.491.132,04
	<i>01200430 Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	3.926.069,00	4.003.821,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	1.891.633,00	1.878.210,00
	<i>01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	1.891.633,00	1.878.210,00
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	150,00
	<i>01900000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	0,00	150,00
	<b>Summe: Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>8.275.716,04</b>	<b>8.568.944,04</b>
<b>1.2.</b>	<b>Sachanlagen</b>		
1.2.1.	Wald, Forsten	24.689,05	24.957,79
	<i>02100000 Wald, Forsten</i>	24.689,05	24.957,79
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	794.903,84	794.524,80
	<i>02300000 Ackerland / Grünland / Brachland</i>	389.090,57	388.711,53
	<i>02330000 Öd- und Unland</i>	1.128,02	1.128,02
	<i>02600000 Gewässer</i>	370.560,95	370.560,95
	<i>02960000 Bauland</i>	34.124,30	34.124,30
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	83.091.766,69	68.466.016,69
	<i>03220000 Jugendeinrichtungen</i>	43.027,76	46.316,76
	<i>03320000 Realschulen, Regionale Schulen</i>	0,00	3.564.657,35
	<i>03330000 Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)</i>	15.940.440,32	4.958.818,32
	<i>03350000 Sonderschulen (Förderschulen)</i>	10.996.105,33	6.253.850,33
	<i>03360000 Gesamtschulen und dergleichen</i>	8.547.533,49	0,00
	<i>03370000 Schulzentren</i>	31.663.147,64	41.102.960,13
	<i>03400000 mit Kulturanlagen</i>	3.505.224,11	24.447,76
	<i>03430000 Museen</i>	3.256.838,00	3.308.214,00
	<i>03460000 Musikschulen</i>	48.327,30	49.946,30
	<i>03480000 historische Gebäude und Einrichtungen</i>	1.382.972,45	1.251.727,45
	<i>03700000 mit Verwaltungsgebäuden</i>	4.790.930,00	4.908.168,00
	<i>03993000 Freizeiteinrichtungen</i>	16.061,20	16.572,20
	<i>03995000 Gastronomie, Beherbergung (Grund und Boden)</i>	2.901.159,09	2.980.338,09
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	90.507.225,63	90.670.073,59
	<i>04120000 Brücken</i>	8.759.383,00	7.822.262,00
	<i>04130000 Tunnel</i>	25.530,00	27.189,00
	<i>04150000 Stützbauwerke</i>	4.387.663,00	4.476.615,00
	<i>04170000 Felssicherungsmaßnahmen</i>	260.939,00	270.747,00
	<i>04210000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	297.379,27	261.821,98
	<i>04220000 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung</i>	435.826,00	237.101,00
	<i>04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	7.103.559,02	7.079.150,80
	<i>04820000 Straßen</i>	68.783.058,79	69.997.148,26
	<i>04830000 Wege</i>	444.248,00	488.399,00
	<i>04910000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	9.639,55	9.639,55



# Bilanz 2010

## Aktiva

Seite : 83

erstellt von: CSG

erstellt am: 05.01.2012

Gemeinde

0 Landkreis Kusel

		Ist 2010	Ist Vorjahr
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	223.093,86	180.834,43
	<i>06100000 Kunstgegenstände</i>	223.093,86	180.834,43
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	562.140,55	611.403,74
	<i>07110000 Dienstfahrzeuge</i>	108.516,00	119.891,00
	<i>07120000 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge</i>	220.404,00	241.979,36
	<i>07190000 Sonstige Fahrzeuge</i>	18.476,00	20.907,00
	<i>07200000 Maschinen und technische Anlagen</i>	117.273,55	127.092,55
	<i>07240000 technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege</i>	9.742,00	10.966,00
	<i>07250000 technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes</i>	23.352,00	22.376,83
	<i>07300000 Betriebsvorrichtungen</i>	64.377,00	68.191,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.113.094,27	3.220.276,62
	<i>08210000 Betriebsausstattung</i>	7.420,00	8.182,00
	<i>08221000 Büromöbel</i>	422.229,00	477.675,00
	<i>08222000 Büromaschinen</i>	4.224,00	5.556,00
	<i>08223000 Organisations- und Arbeitsmittel</i>	7.891,00	9.123,00
	<i>08224000 EDV-Ausstattung</i>	261.675,00	330.336,00
	<i>08225000 Schulmöbel</i>	510.822,00	454.163,00
	<i>08226000 Schulausstattung (Fachräume)</i>	1.138.493,62	1.197.272,62
	<i>08229000 Sonstige</i>	174.945,15	148.512,50
	<i>08230000 Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien</i>	367.665,50	367.665,50
	<i>08290000 sonstige Geschäfts- und Betriebsausstattung</i>	217.729,00	221.791,00
1.2.9.	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.179.723,32	16.713.124,09
	<i>09600000 Anlagen im Bau</i>	1.179.723,32	16.713.124,09
	<b>Summe: Sachanlagen</b>	<b>179.496.637,21</b>	<b>180.681.211,75</b>
<b>1.3.</b>	<b>Finanzanlagen</b>		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	1.067.450,00	990.950,00
	<i>11100000 Beteiligungen</i>	1.067.450,00	990.950,00
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.255.531,31	67.517,40
	<i>12190000 Sonstige (Abfallwirtschaftseinrichtung)</i>	1.644.439,85	67.517,40
	<i>12300000 Zweckverbände und Ausleihungen an Zweckverbände</i>	611.091,46	0,00
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	290.681,56	254.061,62
	<i>13400000 Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz</i>	290.681,56	254.061,62
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
	<b>Summe: Finanzanlagen</b>	<b>3.613.662,87</b>	<b>1.312.529,02</b>
	<b>Summe: Anlagevermögen</b>	<b>191.386.016,12</b>	<b>190.562.684,81</b>



# Bilanz 2010

## Aktiva

Seite : 84

erstellt von: CSG

erstellt am: 05.01.2012

Gemeinde

0 Landkreis Kusel

		Ist 2010	Ist Vorjahr
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>		
<b>2.1.</b>	<b>Vorräte</b>		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	92.500,00	92.500,00
	<i>14300000 Fertige Erzeugnisse und Waren</i>	<i>92.500,00</i>	<i>92.500,00</i>
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
	<b>Summe: Vorräte</b>	<b>92.500,00</b>	<b>92.500,00</b>
<b>2.2.</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	10.363.313,53	10.661.548,94
	<i>15120000 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</i>	<i>0,00</i>	<i>50,00</i>
	<i>15140000 gegen den öffentlichen Bereich</i>	<i>6.793,36</i>	<i>7.715,76</i>
	<i>15150000 gegen den privaten Bereich</i>	<i>162.542,11</i>	<i>206.384,66</i>
	<i>15190000 gegen Sonstige</i>	<i>51,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>15350000 gegen den privaten Bereich</i>	<i>9.203,02</i>	<i>3.126,30</i>
	<i>15410000 gegen verbundene Unternehmen</i>	<i>0,00</i>	<i>8.057,29</i>
	<i>15420000 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</i>	<i>5.814,24</i>	<i>0,00</i>
	<i>15430000 gegen Sondervermögen</i>	<i>9.467,68</i>	<i>126.764,47</i>
	<i>15440000 gegen den öffentlichen Bereich</i>	<i>9.320.297,98</i>	<i>9.003.172,31</i>
	<i>15450000 gegen den privaten Bereich</i>	<i>751.684,03</i>	<i>1.205.563,83</i>
	<i>15490000 gegen Sonstige</i>	<i>38.203,55</i>	<i>46.315,25</i>
	<i>15540000 gegen den öffentlichen Bereich</i>	<i>-260,17</i>	<i>-209,18</i>
	<i>15550000 gegen den privaten Bereich</i>	<i>59.516,73</i>	<i>54.670,18</i>
	<i>15590000 gegen Sonstige</i>	<i>0,00</i>	<i>-61,93</i>
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	39.899,06	37.831,10
	<i>16500000 gegen den privaten Bereich</i>	<i>36.951,01</i>	<i>33.419,49</i>
	<i>16900000 gegen Sonstige</i>	<i>2.948,05</i>	<i>4.411,61</i>
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.156,33	6.125,85
	<i>16200000 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</i>	<i>917,55</i>	<i>3.222,21</i>
	<i>17200000 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</i>	<i>1.238,78</i>	<i>2.903,64</i>
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.011,31	0,00
	<i>16390000 gegen Sonstige</i>	<i>1.011,31</i>	<i>0,00</i>
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	253.225,69	119.959,60
	<i>16410000 gegen den Bund</i>	<i>0,00</i>	<i>7.524,00</i>
	<i>16420000 gegen das Land</i>	<i>4.651,94</i>	<i>1.222,82</i>
	<i>16430000 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>5.210,51</i>	<i>4.393,47</i>
	<i>16440000 gegen Zweckverbände</i>	<i>1.241,09</i>	<i>2.789,18</i>
	<i>16480000 gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen</i>	<i>9.824,40</i>	<i>0,00</i>
	<i>16490000 gegen den sonstigen öffentlichen Bereich</i>	<i>0,00</i>	<i>3.791,45</i>
	<i>17400000 gegen den öffentlichen Bereich</i>	<i>232.297,75</i>	<i>100.238,68</i>
2.2.7.	Sonstige Vermögensgegenstände	182.708,87	247.864,74
	<i>17600000 gegen den sonstigen inländischen Bereich</i>	<i>330,00</i>	<i>-24,00</i>
	<i>17910000 Wohngeld</i>	<i>106.940,00</i>	<i>0,00</i>



# Bilanz 2010

## Aktiva

Gemeinde

0 Landkreis Kusel

	Ist 2010	Ist Vorjahr
17911000 Auszahlungen ohne Anordnungen	-37,56	452,28
17912100 Wechselgeldvorschüsse (Bilanzkonto)	4.906,73	5.006,73
17915100 Mündelgeld (Bilanzkonto)	-161,00	0,00
17990000 Sonstige Forderungen	70.730,70	242.429,73
2.2.8. Wertberichtigungen	-12.920,05	0,00
21200000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	-12.920,05	0,00
<b>Summe: Forderungen</b>	<b>10.829.394,74</b>	<b>11.073.330,23</b>
<b>2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>		
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
<b>Summe: Wertpapiere</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	<b>11.967,30</b>	<b>13.475,46</b>
18310200 Postbank Ludwigshafen	11.965,30	13.475,46
18331000 Geldmarktkonto neu	2,00	0,00
<b>Summe: Umlaufvermögen</b>	<b>10.933.862,04</b>	<b>11.179.305,69</b>
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
4.1. Disagio	0,00	0,00
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	850.428,65	1.331.624,16
19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	850.428,65	1.331.624,16
<b>Summe: Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>850.428,65</b>	<b>1.331.624,16</b>
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	61.193.600,48	47.893.782,68
20500000 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	20.079.708,92	20.467.540,24
20510000 Jahresfehlbetrag 2008	14.514.882,26	14.514.882,26
20520000 Jahresfehlbetrag 2009	12.911.360,18	12.911.360,18
20530000 Jahresfehlbetrag 2010	13.687.649,12	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>264.363.907,29</b>	<b>250.967.397,34</b>



# Bilanz 2010

## Passiva

Seite : 86

erstellt von: CSG

erstellt am: 05.01.2012

Gemeinde

0 Landkreis Kusel

		Ist 2010	Ist Vorjahr
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>		
1.1.	Kapitalrücklage	0,00	0,00
1.2.	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.4.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	<b>Summe: Eigenkapital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>		
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0,00
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	108.064.145,06	102.003.330,73
	23120000 von Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	34.704,00	45.114,00
	23140000 von der EU	1.259.869,30	1.283.253,30
	23141000 vom Bund	786.744,00	47.207,00
	23142000 vom Land	92.969.944,33	87.464.342,53
	23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.494.620,39	10.752.541,39
	23144000 von Zweckverbänden	946.992,37	976.331,37
	23146000 von Sparkassen	1.322.572,68	1.221.511,68
	23147000 von rechtsfähigen Stiftungen	8.196,99	0,00
	23148000 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	15.864,00	16.375,00
	23149000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	133.387,00	157.283,00
	23151000 von privaten Unternehmen	80.017,00	26.867,00
	23190000 von Sonstigen	11.233,00	12.504,46
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.590.419,94	7.170.816,17
	23300410 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	158.832,00	277.667,26
	23300420 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	1.431.587,94	6.891.494,38
	23300430 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	1.654,53
	Summe: Sonderposten zum Anlagevermögen	109.654.565,00	109.174.146,90
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4.	Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
2.7.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	<b>Summe: Sonderposten</b>	<b>109.654.565,00</b>	<b>109.174.146,90</b>
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>		
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	22.894.534,00	21.832.250,00
	24111000 Pensionsrückstellungen (Beamte)	11.819.326,00	11.459.364,00
	24112000 Beihilferückstellungen (Beamte)	2.985.542,00	2.429.595,00
	24211000 Pensionsrückstellungen (Versorgungsempfänger)	6.449.285,00	6.584.232,00
	24212000 Beihilferückstellungen (Versorgungsempfänger)	1.640.381,00	1.359.059,00
3.2.	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
3.4.	Sonstige Rückstellungen	3.747.203,69	3.662.511,20

(alle Beträge in EUR)





# Bilanz 2010

## Passiva

Seite : 87

erstellt von: CSG

erstellt am: 05.01.2012

Gemeinde

0 Landkreis Kusel

		Ist 2010	Ist Vorjahr
	29100000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	558.572,21	512.764,34
	29200000 für geleistete Überstunden	458.737,74	497.934,46
	29300000 für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	1.129.893,74	1.051.812,40
	29400000 für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	1.600.000,00	1.600.000,00
	<b>Summe: Rückstellungen</b>	<b>26.641.737,69</b>	<b>25.494.761,20</b>
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		
4.1.	Anleihen	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	27.381.288,20	25.657.647,35
	31513100 Inv.kredite von Banken mit Laufzeit über 5 Jahre Euro-Währung (fester Zins)	0,00	1.053.046,75
	31523100 Inv.kredite von Sparkassen mit Laufzeit über 5 Jahren Euro-Währung (fester Zins)	7.630.870,61	14.035.967,01
	31593100 Inv.kredite v.sonst.inländ.Geldm.Laufzeit ü.5 Jahre €-Währung (f.Zins)	19.750.417,59	10.568.633,59
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	94.781.548,71	82.576.566,30
	32521100 Liquiditätskredite von Sparkassen Laufzeit unter 1 Jahr € Währung fester Zins	90.000.000,00	82.576.566,30
	32521110 Liquiditätskredite von Sparkassen (Kontokorrentkonto) Zahlweg 1 -Istbestand	3.867.057,55	0,00
	32521111 Liquiditätskredite von Sparkassen (Kontokorrentkonto) Zahlweg 1 -Schwebeposten	914.491,16	0,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.212.686,02	1.974.741,78
	35500000 gegenüber dem privaten Bereich	1.204.586,12	1.961.954,42
	35900000 gegenüber sonstigen	8.099,90	12.787,36
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	655.206,12	1.187.524,81
	36500000 gegenüber dem privaten Bereich	354.316,23	883.142,93
	36910000 gegenüber sonstigen inländischen Bereichen	300.889,89	304.381,88
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	192,00
	35100000 gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	192,00
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	26.159,93	51.335,08
	35200000 gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	26.159,93	14.285,71
	36200000 gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	36.966,30
	37200000 gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	83,07
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	354,79	0,00
	35390000 gegenüber Sonstigen	354,79	0,00
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.327.749,66	4.031.662,61
	31422100 vom Land Euro-Währung (fester Zins) Konjunkturprogramm II (zinslos)	343.484,47	73.490,74



# Bilanz 2010

## Passiva

Gemeinde

0 Landkreis Kusel

	Ist 2010	Ist Vorjahr
32422100 Liquiditätsdarlehen Konjunkturprogramm II vom Land Euro-Währung (fester Zins)	149.993,09	26.726,00
35400000 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.154.081,36	380.426,61
36400000 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.483.022,96	3.000.900,24
37400000 gegenüber dem öffentlichen Bereich	12.376,57	123.668,47
37441000 Sonst. Verb. gegenüber Fremdenverkehrszweckverband (lfd. Verrechnungskonto)	184.791,21	426.450,55
4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	471.883,38	631.927,69
37610000 Private Unternehmen	60.575,66	36.247,08
37620000 Mitarbeiter	32.297,36	48.799,72
37690000 Sonstige	14.026,20	1.178,42
37700000 gegenüber Organmitgliedern	1.040,82	4.100,23
37911000 Irrläufer, Überzahlungen	109,75	128,00
37916000 Wohngeld Rückforderungen	21.112,68	19.098,55
37951000 Ungeklärte Zahlungseingänge allgemein	88.301,62	209.111,58
37952000 Ungeklärte Zahlungseingänge (Sozialamt)	122.684,95	180.711,20
37953000 Ungeklärte Zahlungseingänge (Jugendamt)	9.920,38	101.549,53
37954000 Ungeklärte Zahlungseingänge (Bußgelder)	0,00	1.479,00
37962000 Umsatzsteuer 16%, 19%	864,08	797,37
37970000 Sonstige Steuern u. ä. Abgaben	102,13	1.476,79
37971000 Lohnsteuer	997,09	1.443,23
37973000 Kirchensteuer ev.	0,00	-12,16
37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	-5.576,40	-824,15
37990000 Sonstige	125.427,06	26.643,30
<b>Summe: Verbindlichkeiten</b>	<b>127.856.876,81</b>	<b>116.111.597,62</b>
5. Rechnungsabgrenzungsposten	210.727,79	186.891,62
39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten	210.727,79	186.891,62
<b>Bilanzsumme</b>	<b>264.363.907,29</b>	<b>250.967.397,34</b>

# Anhang zur Schlussbilanz des Landkreises Kusel zum 31.12.2010

## I. Einleitung

Nach § 43 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu ergänzen. Der Inhalt des Anhangs ist in § 48 GemHVO geregelt.

## II. Inhaltsverzeichnis

- A. Rechtsgrundlagen
- B. Angaben nach § 48 Abs. 2 GemHVO
- C. Bilanzkorrekturen nach § 14 KomDoppikLG

### A. Rechtsgrundlagen

Bei der Erstellung des Anhangs zur Schlussbilanz wurde der § 48 GemHVO beachtet. Die Angaben nach § 48 Abs. 1 GemHVO befinden sich im Rechenschaftsbericht.

### B. Angaben nach § 48 Abs. 2 GemHVO

#### B.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung erfolgte nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung.

Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens wurde die gemäß § 35 GemHVO bekannt gegebene Abschreibungstabelle angewandt. Grundsätzlich wurden alle Vermögensgegenstände einzeln bewertet.

Bei den beweglichen Vermögensgegenständen wurden ausnahmsweise gemäß § 32 Absatz 10 GemHVO Gruppenbewertungen bei dem Medienbestand der Kreis- und Stadtbücherei sowie bei den Schulen für Tische, Stühle und Werkzeuge vorgenommen.

Die Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten angesetzt. In den Fällen, in denen ein Anschaffungs- oder Herstellungswert nicht vorlag bzw. nicht mit vertretbarem Zeitaufwand ermittelt werden konnte, wurden Vergleichs- bzw Erfahrungswerte berücksichtigt.

#### B.2. Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Keine Abweichungen.

#### B.3. Trägerschaften bei Sparkassen

Der Landkreis ist Träger der Kreissparkasse Kusel.

#### B.4. Umrechnungsgrundlage

Beträge, die ursprünglich als DM-Beträge lauteten, wurden durch den Faktor 1,95583 in € umgerechnet.

#### B.5. Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten

Fremdkapitalzinsen wurden bei der Ermittlung der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten nicht angesetzt.

#### B.6. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Nicht vorhanden.

#### B.7. Einschränkungen zu ausgewiesenen Grundstücken oder Gebäuden

Vorliegend handelt es sich beim Landkreis Kusel ausschließlich um Geh- bzw. Fahrrechte.

Diese wurden bei der jeweiligen Grundstücksbewertung berücksichtigt.

**B.8. Drohende finanzielle Belastungen ohne Rückstellungen**

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gemäß § 36 Absatz 1 Ziffer 5. GemHVO wurden nicht gebildet.

**B.9. Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften**

Solche Verpflichtungen bestehen nicht; bei den vorhandenen Leasingverträgen ist ein späterer Eigentumsübergang nicht vereinbart.

**B. 10 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten**

Nicht vorhanden.

**B. 11 Sonstige Haftungsverhältnisse, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind**

Vom Landkreis bestehen folgende Bürgschaftserklärungen zugunsten:		(Vorjahr)
Förderung des Wohnungbaues	29.204,88 €	40.790,39 €
Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Kusel e.V.	21.736,75 €	25.585,52 €
Neue Energie Pfälzer Bergland GmbH Kusel	5.741.441,60 €	6.063.391,62 €
Westpfalz-Klinikum-GmbH	412.927,73 €	967.881,48 €

**B. 12 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen**

Nicht vorhanden.

**B. 13 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können**

Veträge bestehen lediglich im Rahmen der Geschäfte der laufenden Verwaltung, z.B. Wartungsverträge und Versicherungsverträge.

**B. 14 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben, deren Ansprüche bereits entstanden sind**

Nicht vorhanden.

**B. 15 Rückstellungen, die in der Bilanz unter dem Posten "sonstige Rückstellungen" nicht gesondert ausgewiesen werden**

Es wurden lediglich die unter dem Posten "sonstige Rückstellungen" angegebenen Rückstellungen gebildet.

**B. 16 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern**

Für die Zusatzversorgung leistet der Landkreis eine Umlage.

**B. 17 Derivative Finanzinstrumente**

Der Landkreis verwendet bei der Schuldenaufnahme keine derivativen Finanzinstrumente.

**B. 18 Abweichung von der linearen Abschreibungsmethode**

Alle bilanzierten Vermögensgegenstände werden linear abgeschrieben.

**B. 19 Veränderung der Nutzungsdauer**

Es liegen keine Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer vor.

**B. 20 Name und Sitz von Organisationen, deren Anteile zu mindestens 5 v.H. dem LK gehören**

Zum Bilanzstichtag bestehen die folgenden Beteiligungen:

1. Westpfalz-Klinikum-GmbH
2. Interkulturelles Kompetenzzentrum Rheinland-Pfalz GmbH (IKoKu)
3. Abfallwirtschaftseinrichtung
4. Vitalbad Pfälzer Bergland GmbH
5. Neue Energie Pfälzer Bergland GmbH Kusel

Nähere Angaben zu den aufgeführten Beteiligungen befinden sich im Beteiligungsbericht.

**B. 21 Name, Sitz und Rechtsform der Organisation, für die der Landkreis uneingeschränkt haftet**

siehe hierzu Ziffer B. 20

**B. 22 Zahl der Beschäftigten**

		Vorjahr
Zum 31.12.2010 waren beschäftigt:	Anzahl	31.12.2009
ehrenamtl. Beamte	5	5
Beamtinnen/ Beamte	84	81
Anwärterinnen/Anwärter	6	8
tariflich Beschäftigte	336	333
geringfügig Beschäftigte	17	17
Auszubildende	4	4
Insgesamt	452	448

**B. 23 Kreistag**

Der Kreistag des Landkreises hatte zum 31.12.2010 folgende Besetzung:

Vorsitzender: Dr. Winfried Hirschberger

Mitglieder:	Rudi Agne	Toni Guhmann	Hans Harth
	Matthias Bachmann	Xaver Jung	Ernst Molter
	Karl-Heinz Becker	Michael Kolter	Siegbert Theiß
	Detlef Bojak	Christoph Lothschütz	Helmut Weyrich
	Jürgen Conrad	Karl Marchetti	
	Frieder Haag	Jochen Mayer	Patricia Altherr
	Jürgen Kreisler	Dr. Leo Reiser	Andreas Hartenfels
	Dr. Oliver Kusch	Otto Rubly	Dirk Just
	Ute Lauer	Dr. Stefan Spitzer	
	Siegmar Leixner	Josef Weis	Robert Drumm
	Klaus Müller		Martin Trapp
	Erwin Reiber	Katharina Büdel	
	Andrea Schneider	Peter Matzenbacher	Egbert Jung
	Anni Schummel		Heinrich Steinhauer
	Friedrich Wunn		

**C. Bilanzkorrekturen nach § 14 KomDoppikLG****Aktivseite**

Konto	Bezeichnung	Betrag	Begründung
12300000	Zweckverbände	611.091,46 €	Die Mitgliedschaften in folgenden Zweckverbänden wurden in der Eröffnungsbilanz nicht berücksichtigt: - Fremdenverkehrszweckverband Landkreis Kusel: 559.747,89 € - Zweckverband Tierkörperbeseitigung: 40.463,64 € - Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Neckar: 10.877,93 € - Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Rheinland-Pfalz Süd: 1,00 € - Zweckverband Pfalzmuseum für Naturkunde Polichia Museum: 1,00 €.  Eine Nacherfassung erfolgt im Rahmen dieser Bilanzkorrektur.
<b>Summe Aktiva:</b>		<b>611.091,46 €</b>	<b>Verbesserung des neg. Eigenkapitals</b>

**Passivseite**

Konto	Bezeichnung	Betrag	Begründung
3540000	Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	223.260,14 €	Mietnachzahlung an die Stadt Kusel für die Kreis- und Stadtbücherei für die Jahre 1997 bis 2009
<b>Summe Passiva:</b>		<b>223.260,14 €</b>	<b>Verbesserung des neg. Eigenkapitals</b>
<b>Saldo</b>		<b>387.831,32 €</b>	<b>Verbesserung des neg. Eigenkapitals</b>

Die Bilanzkorrekturen wirken sich wie folgt auf die Entwicklung des negativen Eigenkapitals aus.

<b>Stand: 01.01.2010</b>	<b>47.893.782,68 €</b>	
abzüglich Bilanzkorrekturen:	- 387.831,32 €	Verbesserung
zuzüglich Jahresfehlbetrag 2010	13.687.649,12 €	Verschlechterung
<b>Stand: 31.12.2010</b>	<b>61.193.600,48 €</b>	

Kusel, 15.05.2012

---

Dr. Winfried Hirschberger  
Landrat

Hinweis:

Nach § 48 Abs. 4 GemHVO können Angaben und Erläuterungen nach Absatz 2 des § 48 GemHVO unterbleiben, soweit sie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für die Darstellung der Vermögens- und Finanzlage von untergeordneter Bedeutung sind.

# Landkreis



# Kusel

## Rechenschaftsbericht

als Anlage

zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010

### Einleitung

Der Landkreis hat gem. § 108 Abs. 3 Nr. 1 GemO dem Jahresabschluss als Anlage einen Rechenschaftsbericht beizufügen. Nähere Anforderungen an den Rechenschaftsbericht sind in § 49 GemHVO formuliert. Danach sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage des Landkreises so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild des Landkreises vermittelt wird. Dazu sind im Rechenschaftsbericht ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses zu geben und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr abzulegen. In diesem Zusammenhang sind erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern.

Außerdem hat der Rechenschaftsbericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Landkreises zu enthalten. Ferner hat der Landkreis im Rechenschaftsbericht auf Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, einzugehen. Weiterhin sind die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung des Landkreises und die der Risikoeinschätzung zugrundeliegenden Annahmen darzustellen.

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>A. Rechtsgrundlagen</b>	9 5
<b>B. Lage des Landkreises</b>	9 5
B.1 Organisation des Landkreises	9 5
B.2 Rahmenbedingungen	9 5
<b>C. Vermögens- und Finanzlage des Landkreises</b>	9 6
<b>C.1 Zusammengefasstes Ergebnis</b>	9 6
C.1.1 Bilanz	9 6
C.1.2 Ergebnisrechnung	9 6
C.1.3 Finanzrechnung	9 7
C.1.4 Haushaltsausgleich	9 7
<b>C.2 Darstellung der Vermögens- und Finanzlage des Landkreises</b>	9 8
C.2.1 Anlagevermögen	9 9
C.2.1.1 Investitionen	9 9
C.2.1.2 Abschreibungen / Abgänge	1 0 0
C.2.1.3 Zuschreibungen	1 0 0
C.2.1.4 Kennzahlen zum Anlagevermögen	1 0 0
C.2.1.5 Entwicklung	1 0 1
C.2.2 Umlaufvermögen	1 0 1
C.2.2.1 Vorräte	1 0 1
C.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1 0 1
C.2.2.3 Kennzahlen zu den Forderungen	1 0 1
C.2.2.4 Entwicklung der Forderungen	1 0 1
C.2.2.5 Wertpapiere	1 0 1
C.2.2.6 Liquide Mittel	1 0 1
C.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzung	1 0 1
C.2.4 Schulden	1 0 2
C.2.4.1 Verbindlichkeiten	1 0 2
C.2.4.2 Rückstellungen	1 0 2
C.2.4.3 Kennzahlen zur Verschuldung	1 0 3
C.2.6 Eigenkapital	1 0 3
C.2.6.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft	1 0 3
C.2.6.2 Eigenkapitalentwicklung	1 0 3
C.2.7 Darstellung der Finanzlage des Landkreises	1 0 4
<b>D. Ertragslage des Landkreises</b>	1 0 5
D.1 Zusammengefasstes Ergebnis	1 0 5
D.2 Darstellung der Ertragslage des Landkreises	1 0 6
D.3 Kennzahlen zur Ertragslage	1 0 6
D.3.1 Steuern und Umlagen	1 0 6
D.3.2 Erträge und Aufwendungen der Sozialen Sicherung	1 0 7
D.3.3 Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und sonstige Erträge	1 0 7
D.3.4 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1 0 7
D.3.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, sonstige laufende Aufwendungen	1 0 8
D.3.6 Abschreibungen	1 0 8
D.3.7 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	1 0 8
D.3.8 Finanzergebnis	1 0 8
F. Teilhaushalte	1 0 9
G. Prognosebericht	1 1 2
<b>Anlagen</b>	
1.1 Haushaltsüberschreitungen Ergebnishaushalt / Finanzhaushalt	Beschluss durch KT 1 1 3
1.2 Haushaltsüberschreitungen Ergebnishaushalt / Finanzhaushalt	Beschluss durch KA 1 1 5
2. Übersicht über die Investitionen und Zuwendungen	1 1 7
3. Übersicht über die Haushaltsausgabe- und Haushaltseinnahmereste	1 1 9



## A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2010 des Landkreises Kusel wurde unter Beachtung des § 108 GemO und des § 49 GemHVO erstellt.

## B. Lage des Landkreises Kusel

### B.1 Organisation des Landkreises

Die Organe des Landkreises Kusel sind:

der Landrat, Herr Dr. Winfried Hirschberger und der Kreistag des Landkreises Kusel.

Der Kreistag setzt sich wie folgt zusammen (Stand: 31.12.2010):

SPD	15	Mitglieder
CDU	10	Mitglieder
FWG	4	Mitglieder
Wählergruppe Jung Egbert	2	Mitglieder
Bündnis 90 / Die Grünen	3	Mitglieder
FDP	2	Mitglieder
Die Linke	2	Mitglieder

Der Aufbau der Kreisverwaltung stellt sich wie folgt dar:

Dezernat I Herr Dr. Winfried Hirschberger  
(Abteilung 1 Zentrale Aufgaben und Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt)

Dezernat II Frau Ulrike Nagel  
(Abteilung 2 Kommunales, Schule, Kultur und Recht, Abteilung 4 Jugend und Soziales)

Dezernat III Frau Susanne Lenhard  
(Abteilung 3 Ordnung und Verkehr)

Dezernat IV Herr Gerhard Mildau  
(Abteilung 5 Umwelt und Bauen)

Dezernat V Herr Horst-Dieter Schwarz  
(Abteilung 6 Ernährung, Gesundheit, Soziale Dienste)

### B.2 Rahmenbedingungen

#### Kreisfläche

Der Landkreis Kusel ist einer von 24 Landkreisen in Rheinland-Pfalz. Sein Gebiet umfasst 573,38 km<sup>2</sup>. Im Landkreis finden sich 7 Verbandsgemeinden, 95 Ortsgemeinden und 3 Städte.

#### Einwohnerzahl

Zum 31.12.2010 betrug die Einwohnerzahl 72.602 (Vorjahr: 73.306).

## C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde

### C.1 Zusammengefasstes Ergebnis

#### C.1.1 Bilanz

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein negatives Eigenkapital in Höhe von 61.194 TEURO (Vorjahr: 47.894 TEURO) aus. Das negative Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr aufgrund des Jahresfehlbetrags der Ergebnisrechnung um 13.688 TEURO "erhöht". Gleichzeitig wurde das negative Eigenkapital per Saldo um 388 TEURO durch Bilanzkorrekturen "verringert" (siehe Anhang zur Bilanz).

Das Vermögen des Landkreises beträgt zum Bilanzstichtag 203.170 TEURO (Vorjahr: 203.074 TEURO). Beim Anlagevermögen ist ein Zugang von 823 TEURO zu verzeichnen. Bereinigt man diesen Zuwachs um die Bilanzkorrektur bei den Finanzanlagen (Zweckverbände) in Höhe von 611 TEURO und der Zuschreibung des Beteiligungsbuchwertes der Abfallwirtschaft in Höhe von 1.577 TEURO hätte sich das Anlagevermögen um 1.365 TEURO reduziert. D.h. in dieser Höhe haben die Abschreibungen die neuen Investitionen überschritten. Das Umlaufvermögen hat sich um 245 TEURO reduziert, was auf einen leichten Rückgang der Forderungen zurückzuführen ist. Gleichzeitig wurden 481 TEURO weniger aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet. Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 154.499 TEURO (Vorjahr: 141.606 TEURO). Zum vorhergehenden Haushaltsjahr haben sich die Verbindlichkeiten und Rückstellungen, insbesondere infolge der Steigerung der Liquiditätskredite, um 12.892 TEURO erhöht.

Das Vermögen ist durch Zuwendungen und Ertragszuschüsse, die als Sonderposten in Höhe von 109.654 TEURO (Vorjahr: 109.174 TEURO) in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr haben sich die Sonderposten per Saldo um 480 TEURO erhöht. D.h. die neu passivierten Zuwendungen übersteigen die Auflösungsbeträge.

#### C.1.2 Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 13.688 TEURO (Vorjahr: 12.911 TEURO) ausgewiesen, der um 2.143 TEURO unter dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag von 15.831 TEURO liegt. Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert hauptsächlich aus:

<b>Verschlechterungen:</b>	<b>TEURO</b>
Nettobelastung Soziale Sicherung	1.407
Zuführungen zu Personalrückstellungen abzgl. Auflösungen:	479
sonstige Verschlechterungen	11
<b>Verschlechterungen:</b>	<b>1.897</b>
<b>Verbesserungen:</b>	
Finanzergebnis (Beteiligungsbuchwert Abfallwirtschaftsbetrieb)	1.577
Finanzergebnis (Zinsen)	1.268
ÖPNV	420
Bauunterhaltung an Schulen	229
Schülerbeförderung (mehr Zuw. Vom Land, weniger Ausgaben)	204
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	180
Bußgelder	72
Versorgungsaufwendungen	90
<b>Verbesserungen:</b>	<b>4.040</b>
<b>Saldo (Verbesserung):</b>	<b>2.143</b>

### **C.1.3 Finanzrechnung**

In der Finanzrechnung entsteht ein negativer Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von -11.371 TEURO (Vorjahr: 10.367 TEURO). Das Ergebnis ist um 1.321 TEURO besser als der geplante Saldo von -12.692 TEURO. Diese Ergebnisverbesserung setzt sich zusammen aus einer Verbesserung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 176 TEURO und einer Verbesserung des Saldos der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen in Höhe von 1.145 TEURO.

Für Investitionen wurden in der Finanzrechnung in Höhe von 6.092 TEURO ausgezahlt. Durch Bildung von Verbindlichkeiten in Höhe von 1.035 TEURO und gleichzeitiger Aktivierung dieser Investitionen in der Bilanz 2010 abzüglich offene Posten aus Vorjahren in Höhe von 2.180 TEURO und Zahlungen auf übertragene Auszahlungsermächtigungen (HAR) in Höhe von 483 TEURO belaufen sich die Bruttoinvestitionen auf 4.464 TEURO.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit wurden in Höhe von 3.809 TEURO verbucht. Durch die Bildung von Forderungen in Höhe von 2.226 TEURO bei gleichzeitiger Passivierung entsprechender Sonderposten in der Bilanz 2010 abzüglich offene Posten aus Vorjahren in Höhe von 1.731 TEURO belaufen sich die Bruttoinvestitionszuwendungen auf 4.304 TEURO. (vgl. hierzu Anlage 2).

In der Finanzrechnung 2010 wird die Einzahlung aus der Aufnahme von Investitionskrediten aus der Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2009 in Höhe von 3.884 TEURO dargestellt. Diese Übertragung der Kreditermächtigung war zulässig. Gleichzeitig wurden Umschuldungen in Höhe von 6.269 TEURO vorgenommen und ein zinsloses Darlehen des Landes aus dem Konjunkturprogramm in Höhe von 281 TEURO vereinnahmt, sodass die gesamten Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten 10.434 TEURO betragen.

Die geplante Aufnahme der Investitionskredite für das Haushaltsjahr 2010 in Höhe von 2.025 TEURO konnte unterschritten werden, da einige Investitionen noch nicht voll oder gar nicht zur Ausführung kamen (250 TEURO). Durch die Inanspruchnahme der Haushaltsermächtigungen 2010 im Wege der zulässigen Bildung von Verbindlichkeiten und der Übertragung von Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 1.615 TEURO entstand ein Kreditbedarf für 2010 in Höhe von 1.775 TEURO. Hiervon wurde ein Betrag von 270 TEURO als zinsloses Darlehen des Landes aus dem Konjunkturprogramm als Verbindlichkeit bilanziert und ein Betrag von 1.505 TEURO als Ermächtigung ins Haushaltsjahr 2011 übertragen. (vgl. Anlage 3).

Der Bestand der Kassenkredite musste - wie auch in den beiden letzten Haushaltsvorjahren - weiter aufgebaut werden. Per Saldo wurden im Jahr 2010 insg. 7.423 TEURO (Vorjahr: 11.526 TEURO) an Liquiditätskrediten neu aufgenommen. Gleichzeitig war das Girokonto zum 31.12.2010 um 4.782 TEURO überzogen, so dass sich der Bestand an Liquiditätskrediten in Höhe von 82.577 zum Jahresbeginn um 12.205 TEURO auf 94.782 TEURO zum Bilanzstichtag erhöht hat.

### **C.1.4 Haushaltsausgleich**

Der Haushaltsausgleich wurde nicht erreicht.

Die Voraussetzungen in der

- \* Bilanz,
  - \* Ergebnisrechnung und
  - \* Finanzrechnung
- wurden nicht erreicht.

Aufgrund des beschlossenen Haushaltsplans geht der Landkreis Kusel davon aus, dass der Haushaltsausgleich auch in den folgenden Haushaltsjahren nicht erreicht werden kann.

## C.2 Darstellung der Vermögens- und Finanzlage des Landkreises

Vermögen	31.12.2009 T€	31.12.2010 T€	Veränderung T€	in %
<b>Anlagevermögen</b>				
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>8.569</b>	<b>8.276</b>	- <b>293</b>	<b>-3,42%</b>
<b>2. Sachanlagen</b>				
Infrastrukturvermögen	90.670	90.507	- 163	-0,2%
Bebaute Grundstücke	68.466	83.092	14.626	21,4%
Anlagen im Bau	16.713	1.180	- 15.533	-92,9%
Sonstiges	4.832	4.718	- 114	-2,4%
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>180.681</b>	<b>179.497</b>	- <b>1.185</b>	<b>-0,7%</b>
<b>3. Finanzanlagen</b>	<b>1.313</b>	<b>3.614</b>	<b>2.301</b>	<b>175,3%</b>
<b>Bruttoanlagevermögen</b>	<b>190.563</b>	<b>191.386</b>	<b>823</b>	<b>0,4%</b>
abzüglich				
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung, Rekultivierungs- Nachsorgeverpflichtungen und für Altlastensanierungen	-	-	-	
<b>Zwischensumme</b>	<b>190.563</b>	<b>191.386</b>	<b>823</b>	<b>0,4%</b>
abzüglich				
Sonderposten				
1. Zuwendungen	<b>102.003</b>	<b>108.064</b>	<b>6.061</b>	<b>5,9%</b>
2. Beiträge und ähnliche Entgelte			-	
3. Anzahlungen	<b>7.171</b>	<b>1.590</b>	- <b>5.580</b>	<b>-77,8%</b>
<b>Nettoanlagevermögen</b>	<b>81.389</b>	<b>81.731</b>	<b>343</b>	<b>0,4%</b>
Umlaufvermögen				
<b>1. Vorräte</b>	<b>93</b>	<b>93</b>	-	<b>0,0%</b>
abzüglich erhaltene Anzahlungen	-	-	-	
<b>Zwischensumme</b>	<b>93</b>	<b>93</b>	-	<b>0,0%</b>
<b>2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>11.073</b>	<b>10.829</b>	- <b>244</b>	<b>-2,2%</b>
abzüglich Wertberichtigungen	-	-	-	
abzüglich erhaltene Anzahlungen	-	-	-	
<b>Zwischensumme</b>	<b>11.073</b>	<b>10.829</b>	- <b>244</b>	<b>-2,2%</b>
<b>3. Wertpapiere</b>	-	-	-	
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	- <b>2</b>	<b>-11,2%</b>
Nettoumlaufvermögen				
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	<b>1.332</b>	<b>850</b>	- <b>481</b>	<b>-36,1%</b>
<b>Summe bereinigtes Vermögen</b>	<b>93.899</b>	<b>93.516</b>	- <b>384</b>	<b>-0,4%</b>
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	<b>187</b>	<b>211</b>	<b>24</b>	<b>12,8%</b>
<b>Summe der bereinigten Schulden</b>	<b>141.606</b>	<b>154.499</b>	<b>12.892</b>	<b>9,1%</b>
<b>Eigenkapital</b>	- <b>47.894</b>	- <b>61.194</b>	- <b>13.300</b>	<b>27,8%</b>

Die Erhöhung des negativen Eigenkapitals ergibt sich aus dem Jahresergebnis in Höhe von -13.688 TEURO und einer Verbesserung aus Bilanzkorrekturen in Höhe von 388 TEURO (vgl. hierzu auch Anhang zur Bilanz "Bilanzkorrekturen").

**C.2.1 Anlagevermögen**

Die Veränderung des Anlagevermögens resultiert aus:

	TEURO
1a. Bruttoinvestitionen lfd. Jahr (vgl. Anlage 2)	4.464
1b. Bruttoinvestitionen aus Ermächtigung Vorjahr (HAR aus 2009)	483
<b>1. Bruttoinvestitionen Zwischensumme:</b>	<b>4.947</b>
2. planmäßigen Abschreibungen	- 5.965
3. Versorgungsrücklage	37
4. Anlagenabgänge (siehe Nr. C.2.1.2)	- 384
5. Anlagenzugänge (Gehwegflächen von Gemeinden)	0,01
6. Zuschreibungen (Gewinn der Abfallwirtschaft)	1.577
6. Bilanzkorrekturen, die das Anlagevermögen betreffen (vgl. Anhang zur Bilanz)	611
<b>Veränderung:</b>	<b>823</b>

**C.2.1.1 Investitionen**

Die Investitionen betreffen im Wesentlichen:

TEURO

Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		469
Auszahlungen für Sachanlagen		5.546
davon Baumaßnahmen*	4.734	
Auszahlungen für Finanzanlagen		77
<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:</b>		<b>6.092</b>

\* Baumaßnahmen:

Tierheim	43
Gymnasium Kusel - Generalsanierung	609
Gymnasium Kusel - Freisportanlage	358
Gymnasium Kusel - Mensa	656
Gymnasium Kusel - Freianlage / Parkplätze	80
Jakob-Muth-Schule "G" Hollerschule Umbau	284
Burg-Lichtenberg (Mauersanierungen)	167
Wasserburg (Skulpturenweg etc.)	22
Sanitärgebäude Bambergerhof	93
Kreisstraßen	2.078
Brückensanierung Nanzdietschweiler	266
Draisinenstrecke (Bahnübergänge)	77
Summe:	<b>4.734</b>

Die Finanzierung der Investitionen erfolgte aus:

1. Zuwendungen		3.799
2. Beiträge und ähnliche Entgelte		-
3. Einzahlungen für Sachanlagen		9
<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:</b>		<b>3.809</b>

4. Investitionskredite		3.884	*
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten:	10.434		
abzgl. Umschuldungen (von KSK Kusel zur NRW Bank):	- 6.269		
abzgl. Zinsloses Darlehn des Land aus dem Konj.pr.	- 282		
Kreditaufnahme im Jahr 2010:	3.884		

\* Kreditaufnahme in der Finanzrechnung 2010 aus der Inanspruchnahme der ins Jahr 2010 übertragenen Kreditermächtigung aus 2009.

In der Haushaltssatzung 2009 wurde ein Kredit in Höhe von 5.014 TEURO eingestellt. Beim Haushaltsvollzug 2009 konnten insgesamt 1.057 TEURO eingespart werden. Im Jahr 2009 wurde bereits ein zinsloses Darlehen des Landes in Höhe von 73 TEURO vereinnahmt, sodass eine Haushaltsermächtigung in Höhe von 3.884 TEURO ins Jahr 2010 übertragen. Der Kredit wurde am 28.10.2010 bei der Investitionsbank Schleswig-Holstein zu einem Zinssatz von 1,715 % bei einer 3 jährigen Zinsfestschreibung aufgenommen.

In der Haushaltssatzung 2010 wurde ein Kredit in Höhe von 2.025 TEURO eingestellt. Die ADD hatte diese Kreditermächtigung auch genehmigt. Beim Haushaltsvollzug 2010 wurden insgesamt 250 TEURO nicht benötigt, sodass ein Gesamtkreditbedarf in Höhe von 1.775 TEURO entstand. Unter Anrechnung eines zinslosen Darlehen des Landes aus dem Konjunkturprogramm II in Höhe von 270 TEURO wurde eine Haushaltsermächtigung in Höhe von 1.505 TEURO ins Jahr 2011 übertragen. Der Kredit wurde am 21.11.2011 bei der KSK Kusel zu einem Zinssatz von 1,64 % bei einer 2 jährigen Zinsfestschreibung aufgenommen.

Aus der Finanzrechnung lässt sich der Kreditbedarf wie folgt ableiten:

	TEURO
<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:</b>	- 6.092
<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:</b>	3.809
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit:</b>	- 2.283
abzgl. offenen Posten (Forderungen aus Vorjahren)	- 1.731
zzgl. neue offenen Posten (Forderungen)	2.226
zzgl. offenen Posten (Verbindlichkeiten aus Vorjahren)	2.180
abzgl. neue offenen Posten (Verbindlichkeiten)	- 1.035
zzgl. IST auf nach 2010 übertragene Auszahlungsermächtigungen aus 2009 (HAR)	483
abzgl. nach 2011 übertragene Auszahlungsermächtigungen (HAR), siehe Anlage 3	- 1.615
<b>Kreditbedarf:</b>	- 1.775

### C.2.1.2 Abschreibungen / Abgänge

In den Abschreibungen sind keine außerplanmäßige Abschreibungen enthalten. Die Anlagenabgänge betreffen:

Abgänge vom Anlagevermögen, die sich als Verlust in der Ergebnisrechnung auswirken:

	TEURO
Anlagenabgänge an Altbeständen nach Neubaumaßnahmen bei Kreisstraßen	193
Anlagenabgänge an Altbeständen nach Abriss Hausmeisterwohnhaus Gym. Kusel	138
Anlagenabgänge bei Schulen (Diebstahl, Sperrmüll)	0,364
Anlagenabgänge Dienstgebäude (Möbel zu Sperrmüll)	0,001
<b>Insgesamt (Verlust Sachanlagen Konto: 56512)</b>	<b>331</b>
Abgänge an Gehwegsgrundstücken Kreisstraßen (unentgeltl. Übertragung an Gemeinden)	15
<b>Insgesamt (Außerordentliche Aufwendungen Konto: 599)</b>	<b>15</b>

Abgänge vom Anlagevermögen, aufgrund einer Veräußerung

	TEURO
Verkauf von Grundstücken (Straßen / Wanderwege)	2,683
Verkauf von Dienst PKWs	6,508
Teilrückforderung einer Investitionszuwendung (VG Lauterecken wg. DLK)	28,500
	<b>37,692</b>
<b>Summe Anlagenabgänge:</b>	<b>384</b>

Abschreibungen (5.965 TEURO) und Anlagenabgänge (384 TEURO) unterschreiten die Zugänge im Anlagevermögen in Höhe von 7.172 TEURO (Investitionen: 4.947 TEURO, Versorgungsrücklage: 37 TEURO, Zuschreibung des Eigenkapitals der Abfallwirtschaftseinrichtung: 1.577 TEURO und Bilanzkorrekturen: 611 TEURO) 823 TEURO. Dies führte zu einer positiven Nettoinvestition. Der Wert des Anlagevermögens ist gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Dies ist jedoch nur auf Zuschreibung des Eigenkapitals der Abfallwirtschaftseinrichtung und auf die Bilanzkorrektur zurückzuführen. Ohne diese Buchungen hätte sich das Anlagevermögen um 1.365 TEURO verringert, d.h. es hätte zu einer negativen Nettoinvestition geführt.

### C.2.1.3 Zuschreibungen

Durch den Jahresüberschuss 2010 des Sondervermögens "Abfallwirtschaft" in Höhe von 737 TEURO und einer Zuführung zur allgemeinen Rücklage in Höhe von 840 TEURO, wegen der Neuberechnung der Nachsorgekosten für die Deponie konnte auf den Beteiligungsbuchwert ein Betrag 1.577 TEURO zugeschrieben werden. Das Eigenkapital des Abfallwirtschaftsbetriebs beträgt zum Bilanzstichtag 1.644 TEURO, der sich als Beteiligungsbuchwert in der Bilanz des Landkreis "spiegelt".

Außerdem wurden Zuschreibungen als außerordentliche Erträge für unentgeltlich nach dem Landesstraßengesetz an den Landkreis von einer Gemeinde übergegangene Straßenfläche in Höhe von 12,37 € verbucht (Flurbereinigung Börsborn an K10).

### C.2.1.4 Kennzahlen zum Anlagevermögen

Die Anlagenintensität (= Anlagevermögen : Gesamtvermögen x 100) beträgt 72,39 % (Vorjahr 75,93 %). Die Verringerung dieser Quote zum Haushaltsvorjahr resultiert im Wesentlichen aus den durch das um den Jahresfehlbetrag gestiegene negative Eigenkapital, das sich auf die Bilanzsumme der Aktiva (Gesamtvermögen) erheblich auswirkt.

Der Anlagenabnutzungsgrad (= kumulierte Abschreibungen auf das abnutzbare Sachanlagevermögen : historische Anschaffungs- und Herstellungskosten des Sachanlagevermögens zum Ende des Haushaltsjahres x 100) des abnutzbaren Sachanlagevermögens beträgt 36,14 % (Vorjahr 35,14 %). Der Anlagenabnutzungsgrad beschreibt den Anteil des Sachanlagevermögens, der bereits abgeschrieben wurde. Ein hoher Anlagenabnutzungsgrad deutet darauf hin, dass in naher Zukunft Investitionen anstehen, wenn das Sachanlagevermögen dauerhaft erhalten werden soll.

Der Restbuchwert des Anlagevermögens beträgt zum Bilanzstichtag 191.386 TEURO. Diesem Betrag stehen 109.655 TEURO an Zuwendungen (Restbuchwert der Sonderposten) gegenüber. Investitionskredite sind in Höhe von 27.381 TEURO € aufgenommen. Außerdem gewährte das Land ein zinsloses Darlehen zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen aus dem Konjunkturprogramm II in Höhe von 343 TEURO. Weiterhin besteht eine Kreditermächtigung in Höhe von ca. 1.505 TEURO.

### **C.2.1.5 Entwicklung**

Der Landkreis plant in den folgenden Jahren (2011 bis 2014) Investitionen in Höhe von 16.966 TEURO. Diese setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Straßenbau und Schulbau. Die geplanten Abschreibungen werden über diesen Zeitraum rd. 21.022 TEURO betragen, sodass mit einem Rückgang des Anlagevermögens über den Finanzplanungszeitraum zu rechnen ist.

## **C.2.2. Umlaufvermögen**

### **C.2.2.1 Vorräte**

Als Vorratsvermögen hat der Landkreis Kusel die sog. "Villa Bolkenius" mit 92,5 TEURO bilanziert. Dieses Anwesen gehört der Stadt Kusel und dem Landkreis Kusel je zur Hälfte und wird zum Verkauf angeboten.

### **C.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich der Wert der Forderungen von 11.073 TEURO um 244 TEURO auf 10.829 TEURO verringert.

### **C.2.2.3 Kennzahlen zu den Forderungen**

Die Forderungsquote, sprich das Verhältnis zwischen dem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr erzielten laufenden Erträge beträgt 13,6 % (Vorjahr:14,7 %).

### **C.2.2.4 Entwicklung der Forderungen**

Aufgrund der Zunahme der privaten und gewerblichen Insolvenzen ist in den Haushaltsfolgejahren mit einer weiteren Erhöhung der durchschnittlichen Forderungsausfälle gegen den privaten Bereich zu rechnen.

### **C.2.2.5 Wertpapiere**

Über Wertpapiere des Umlaufvermögens verfügt der Landkreis Kusel nicht.

### **C.2.2.6 Liquide Mittel**

Der Bestand an liquiden Mitteln beträgt zum Bilanzstichtag 11.967,30 € (Vorjahr: 13.475,46 EURO). Hierbei handelt es sich um ein Guthaben auf dem Postgirokonto. Die Liquidität der Kreiskasse konnte nur durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten sichergestellt werden.

## **C.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzung**

Es bestehen Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 851 TEURO. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich der Wert von 1.332 TEURO um 481 TEURO verringert. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten stellen Auszahlungen im Jahr 2010 dar, die zu Aufwendungen im Jahr 2011 führen (Beamtenbesoldung Januar 2011: 241 TEURO, Versorgungsumlage für Januar 2011: 81 TEURO, Auszahlungen der sozialen Sicherung: 507 TEURO, Sonstige: 22 TEURO).

## C.2.4 Schulden

### C.2.4.1 Verbindlichkeiten

Die Entwicklung der Investitionskredite stellt sich im Haushaltsjahr wie folgt dar:

	TEURO
<b>Stand 01.01.2010</b>	<b>25.658</b>
Kreditaufnahme aus der Ermächtigung 2009 am 28.10.2010	3.884
Einzahlung aus Umschuldungen	6.269
<b>Summe Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten</b>	<b>10.153</b>
Planmäßige Tilgung	- 2.160
Tilgung aus Umschuldungen	- 6.269
<b>Summe Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten</b>	<b>- 8.429</b>
<b>Stand 31.12.2010 Investitionskredite (Kreditmarkt)</b>	<b>27.381</b>
zuzüglich zinsloses Darlehn des Landes aus Konjunkturprogramm II	343
<b>In der Bilanz zum 31.12.2010 ausgewiesene Investitionskredite:</b>	<b>27.725</b>
zuzüglich Kreditbedarf 2010 (Haushaltseinnahmerest)	1.505
<b>Gesamtbetrag der Investitionskredite (einschl. Kreditbedarf 2010)</b>	<b>29.230</b>

Ermittlung der zulässigen Aufnahme von Investitionskrediten (vgl. hierzu auch Anlage 2):

	TEURO
Bruttoinvestitionen	4.464
abzgl. Zuwendungen	- 4.304
zzgl. Übertragene Auszahlungsermächtigungen	1.615
<b>Zulässige Aufnahme von Investitionskrediten</b>	<b>1.775</b>

Die Zunahme der Liquiditätskredite gegenüber dem Kreditmarkt von 82.577 TEURO um 12.205 TEURO auf 94.782 TEURO resultiert aus dem Finanzmittelfehlbetrag, der wie erwartet aus den anhaltend und stetig steigenden Deckungslücken zwischen Auszahlungen und Einzahlungen entstand.

	TEURO
<b>Stand 01.01.2010</b>	<b>82.577</b>
Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	7.423
<b>Stand 31.12.2010 Liquiditätskredit (KSK Kusel)</b>	<b>90.000</b>
zuzüglich Überziehung Girokonto	4.782
zuzüglich zinsloser Liquiditätskredit des Landes aus Konjunkturprogramm II	150
zuzüglich Verbindlichkeit gegenüber Fremdenverkehrszweckverband	185
<b>In der Bilanz zum 31.12.2009 ausgewiesene Liquiditätskredite:</b>	<b>95.116</b>

Der zinslose Liquiditätskredit des Landes aus dem Konjunkturprogramm II sowie die Verbindlichkeit gegenüber dem Fremdenverkehrszweckverband aus Inanspruchnahme deren Kassenbestandes sind beim Landkreis in der Bilanz unter der Postition 4.11 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich enthalten.

### C.2.4.2 Rückstellungen

Für die Altersversorgung der Beamten hat der Landkreis Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 22.895 TEURO gebildet (Haushaltsvorjahr = 21.832 TEURO). Im Haushaltsjahr 2010 erfolgt eine Nettozuführung von 1.062 TEURO (Vorjahr: 1.553 TEURO). Ein Betrag in Höhe von 1.578 TEURO (Vorjahr: 1.583 TEURO) wurde der Rückstellung zugeführt und für die Versorgungsempfänger konnten 516 TEURO (Vorjahr: 30 TEURO) der Rückstellung entnommen werden.

In der Ergebnisrechnung 2010 konnte für die Beschäftigten die bereits in der Freistellungsphase sind rd. 228 TEURO (Vorjahr: 224 TEURO) aus der Rückstellung für Altersteilzeit entnommen werden. Für die Beschäftigten die sich noch in der Arbeitsphase befinden wurden insg. rd. 306 TEURO (Vorjahr: 126 TEURO) zugeführt. Per Saldo ist in der Ergebnisrechnung eine Aufstockung der Rückstellung um 78 TEURO verbucht.

Die Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren resultiert aus einer Streitverkündung der Bahn AG im anhängigen Rechtsstreit zwischen dem Wasserzweckverband Ohmbachtal gegen die Bahn AG. Über den Rechtsstreit war zum Bilanzstichtag 31.12.2010 noch nicht entschieden.



Der Landkreis hat folgende Rückstellungen bilanziert:

	31.12.2009	31.12.2010	Veränderung
	TEURO	TEURO	TEURO
Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	21.832	22.895	1.062
Urlaubsrückstellungen	513	559	46
Rückstellungen für Überstunden	498	459	- 39
Rückstellungen für Altersteilzeit	1.052	1.130	78
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängenden Gerichtsverfahren	1.600	1.600	-
<b>Summe:</b>	<b>25.495</b>	<b>26.642</b>	<b>1.147</b>

#### C.2.4.3 Kennzahlen zur Verschuldung

Der Verschuldungsgrad (Fremdkapital : Gesamtkapital x 100) beträgt 100 % (Haushaltsvorjahr= 100 %). Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen Fremdkapital und Eigenkapital dar. Da der Landkreis in seiner Bilanz ein negatives Eigenkapital ausweist, ist das Gesamtkapital komplett durch Fremdkapital finanziert.

Die durchschnittliche Schuldentilgungsdauer (= Gesamtverschuldung : Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten) beträgt 56,5 Jahre (Haushaltsvorjahr 53,3 Jahre). Die Entwicklung wird bestimmt durch den stetigen Anstieg der Liquiditätskredite. Die Tilgungsdauer zeigt den Zeitraum an, der zur Rückzahlung der Verbindlichkeiten benötigt wird, soweit keine weiteren Verbindlichkeiten eingegangen werden.

Der Entschuldungsgrad (= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen : Verbindlichkeiten x 100) beträgt -8,89 % (Vorjahr: -8,93 %). Der Entschuldungsgrad gibt Auskunft darüber, inwieweit die laufenden Einzahlungsüberschüsse eines Haushaltsjahres zur Abdeckung der Schulden beitragen. Diese negative Kennzahl zeigt, dass keine laufenden Einzahlungsüberschüsse vorhanden sind, die zur Abdeckung der Schulden beitragen. Der negative Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen führt zu einer weiter anwachsenden Verschuldung im Bereich der Liquiditätskredite.

#### C.2.6 Eigenkapital

##### C.2.6.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft

Gegenüber den Plansätzen im Haushaltsplan zeigt der Jahresabschluss wesentliche Abweichungen. Die Plansätze wurden in den Bereichen Personalarückstellungen, Nettobelastung Soziale Sicherung wesentlich überschritten. Gleichzeitig konnten aber insbesondere bei den Zinsen erhebliche Minderaufwendungen und Mehrerträge aus der Zuschreibung der Beteiligung an dem Sondervermögen Abfallwirtschaftsbetrieb verbucht werden. Das Jahresergebnis verbesserte sich um 2.143 TEURO. Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen verbesserte sich um 1.321 TEURO.

Unter Berücksichtigung der gegenseitigen Deckungsfähigkeit wurden insgesamt 8.397 TEURO Haushaltsüberschreitungen getätigt. Von diesen überplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen bedürfen folgende Positionen der Zustimmung des Kreistages (vgl. Anlage 1.1):

	TEURO
TH 21 Schule, ÖPNV und Sport	3.146
TH 40 Sozialhilfe, Haushaltsüberwachung	1.964
TH 42 Verwaltung und soziale Dienste Jugendamt	2.765
Personalaufwendungen	432
<b>Summe:</b>	<b>8.307</b>

Die restlichen Haushaltsüberschreitungen im Ergebnis- und Finanzhaushalt in Höhe von 90 TEURO (vgl. Anlage 1.2) bedürfen der Zustimmung des Kreisausschusses. Die entsprechenden Beschlussvorlagen werden den Gremien vorgelegt.

##### C.2.6.2 Eigenkapitalentwicklung

Der Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2010 beträgt 13.688 TEURO (Vorjahr: 12.911 TEURO). Gleichzeitig wurden Bilanzkorrekturen vorgenommen, die sich verbessernd mit 388 TEURO auf des negative Eigenkapital auswirken. Das negative Eigenkapital des Landkreises erhöht sich von 47.894 TEURO auf 61.194 TEURO. Die Eigenkapitalquote (= Eigenkapital : Gesamtkapital[Bilanzsumme] x 100) beträgt -23,15 % (Vorjahr: -19 %). Die Entwicklung wurde negativ beeinflusst durch den erheblichen Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung.

## C.2.7 Darstellung der Finanzlage des Landkreises

Verkürzte Finanzrechnung des Landkreises Kusel zum 31.12.2010

	Vorjahr 2009 TEURO	Haushaltsj. 2010 TEURO	Veränderung		Haushaltsjahr (Planung Haushalt 2012)			
			TEURO	in %	2011	2012	2013	2014
					TEURO	TEURO	TEURO	TEURO
<b>Saldo der laufenden Aus- und Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	- 8.956	- 10.393	- 1.437	-16%	- 12.660	- 9.564	- 9.719	- 9.693
Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 1.411	- 977	433	31%	- 2.192	- 2.082	- 2.359	- 2.647
Außerordentliche Ein- und Auszahlungen	-	-	0		-	-	-	-
<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Aus- und Einzahlungen</b>	- 10.367	- 11.371	- 1.004	-10%	- 14.852	- 11.647	- 12.078	- 12.340
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.489	3.799	- 690	-15%	2.635	2.670	1.900	1.900
2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-	-	-		-	-	-	-
3. Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen	0,1	9,4	9	7583%	0,5	50,5	0,5	0,5
<b>Zwischensumme</b>	<b>4.489</b>	<b>3.809</b>	<b>- 680</b>	<b>-15%</b>	<b>2.636</b>	<b>2.720</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
abzüglich Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.732	- 6.092	3.640	37%	- 4.691	- 4.742	- 4.064	- 2.973
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.243</b>	<b>- 2.283</b>	<b>2.959</b>	<b>56%</b>	<b>- 2.055</b>	<b>- 2.021</b>	<b>- 2.164</b>	<b>- 1.073</b>
Finanzmittelfehlbetrag	- 15.610	- 13.654	1.956	13%	- 16.907	- 13.668	- 14.242	- 13.412
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	8.527	10.434	1.907	22%	2.055	2.100	2.242	1.152
abzüglich Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	- 4.458	- 8.429	- 3.971	-89%	- 2.239	- 2.338	- 2.384	- 2.287
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	4.069	2.005	- 2.064	-51%	184	237	142	- 1.135
Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	34.577	24.980	- 9.596	-28%	17.028	13.943	14.421	14.585
abzüglich Auszahlungen zur Tilgung von Liquiditätskrediten	- 23.050	- 17.577	5.474	24%	- 37	- 37	- 37	- 37
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Liquiditätskrediten	11.526	7.404	- 4.123	-36%	17.028	13.906	14.384	14.548

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt -10.393 TEURO (Vorjahr: -8.956 TEURO). Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit wird belastet durch den Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen in Höhe von -977 TEURO (Vorjahr: -1.411 TEURO). Per Saldo verbleibt ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von -11.371 TEURO (Vorjahr: -10.367 TEURO). Außerordentliche Ein- und Auszahlungen wurden nicht verbucht. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen spiegelt sich auch im Anstieg der Liquiditätskredite wieder.

Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen beträgt -2.283 TEURO (Vorjahr: -5.243 TEURO). Auf die Ausführungen unter Ziff. C.1.3 (Finanzrechnung) und C.2.1.1 (Investitionen) wird insoweit verwiesen.

**D. Ertragslage des Landkreises**

Verkürzte Ergebnisrechnung des Landkreises Kusel zum 31.12.2010:

	Vorjahr 2009 TEURO	Haushaltsj. 2010 TEURO	Veränderung		Haushaltsjahr (Planung Haushalt 2012)			
			TEURO	in %	2011	2012	2013	2014
					TEURO	TEURO	TEURO	TEURO
1. Steuern und ähnliche Abgaben, Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, Privatrechtliche Leistungsentgelte, sonstige laufende Erträge	4.084	3.702	- 383	-9%	3.979	3.280	3.057	2.994
abzüglich Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, sonstige laufende Aufwendungen	- 35.094	- 36.781	- 1.687	-5%	- 37.625	- 37.676	- 35.969	- 36.273
<b>Zwischensumme</b>	<b>- 31.010</b>	<b>- 33.079</b>	<b>- 2.070</b>	<b>-7%</b>	<b>- 33.646</b>	<b>- 34.396</b>	<b>- 32.912</b>	<b>- 33.279</b>
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge, Kostenerstattungen und umlagen, Erträge der sozialen Sicherung	70.570	73.456	2.886	4%	76.760	81.309	81.156	82.601
abzüglich Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transferleistungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung	- 50.902	- 54.773	- 3.871	-8%	- 58.112	- 60.087	- 60.917	- 62.019
<b>Zwischensumme</b>	<b>19.668</b>	<b>18.683</b>	<b>- 985</b>	<b>5%</b>	<b>18.648</b>	<b>21.222</b>	<b>20.239</b>	<b>20.582</b>
<b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 11.341</b>	<b>- 14.396</b>	<b>- 3.055</b>	<b>-27%</b>	<b>- 14.997</b>	<b>- 13.174</b>	<b>- 12.672</b>	<b>- 12.697</b>
Finanzergebnis	- 1.540	723	2.264	147%	- 2.192	- 1.431	- 1.939	- 2.367
außerordentliche Erträge und Aufwendungen	- 30	- 15	15	-100%				
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 12.911</b>	<b>- 13.688</b>	<b>- 776</b>	<b>-6%</b>	<b>- 17.189</b>	<b>- 14.605</b>	<b>- 14.612</b>	<b>- 15.064</b>

**D.1 Zusammengefasstes Ergebnis**

In der Ergebnisrechnung wird ein negatives laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von -14.396 TEURO (Vorjahr:-11.341 TEURO) ausgewiesen. Es wird entlastet durch Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen in Höhe von 723 TEURO (Vorjahr: -1.540 TEURO). Per Saldo verbleibt ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von -13.673 TEURO (Vorjahr: -12.882 TEURO). Unter Berücksichtigung des außerordentlichen Ergebnisses von -15 TEURO (Vorjahr: -30 TEURO) verbleibt ein Jahresfehlbetrag i.H.v. -13.688 TEURO (Vorjahr: -12.911 TEURO). Für die folgenden Haushaltsjahre wird dauerhaft ein Jahresfehlbetrag erwartet.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Jahresergebnis um 776 TEURO verschlechtert.

## D.2 Darstellung der Ertragslage des Landkreises

In dem Jahresfehlbetrag sind die folgenden nicht zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge enthalten:

Bezeichnung der Aufwendungen und Erträge	2009	2010
	TEURO	TEURO
nicht zahlungswirksame Aufwendungen		
Abschreibungen	- 5.759	- 5.965
Zuführungen zu Rückstellungen	- 1.916	- 1.939
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	- 211	- 331
Außerordentliche Aufwendungen (Abgang Gehwege)	- 30	- 15
Einzelwertberichtigungen auf Forderungen		- 13
In anderen Haushaltsjahren zahlungswirksame Aufwendungen		
neue OP (Verbindlichkeiten)	- 4.638	- 3.719
Rechnungsabgrenzungsposten, zahlungswirksam Vorjahr	- 1.131	- 1.263
nicht zahlungswirksame Erträge		
Auflösungen von Rückstellungen	255	792
Auflösungen von Rückstellungen (Abfallwirtschaft)	792	-
Auflösungen von Sonderposten	3.427	3.555
Zuschreibungen zum Anlagevermögen	0,4	0,012
Zuschreibungen zur Beteiligung (Abfallwirtschaft)	68	1.577
Erträge aus dem Abgang von Sonderposten	148	231
In anderen Haushaltsjahren zahlungswirksame Erträge		
neue OP (Forderungen, zahlungswirksam)	9.185	8.234
Rechnungsabgrenzungsposten, zahlungswirksam Vorjahr	262	176
<b>Saldo</b>	<b>454</b>	<b>1.320</b>

Aus dem Jahresergebnis lässt sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen wie folgt ableiten:

<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 12.911</b>	<b>- 13.688</b>
Saldo der im Haushaltsjahr nicht zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge	- 454	- 1.320
Aus- und Einzahlungen für Aufwendungen und Erträge anderer Haushaltsjahre:		
Aufwendungen Vorjahr (Rechnungsabgrenzungsposten)	- 1.263	- 850
OP aus Vorjahren (Aufwendungen)	- 4.325	- 4.861
Erträge (Rechnungsabgrenzungsposten)	174	199
OP aus Vorjahren (Erträge)	8.459	9.185
Versorgungsrücklage = Auszahlung aber kein Aufwand	- 47	- 37
<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 10.367</b>	<b>- 11.371</b>

## D.3 Kennzahlen zur Ertragslage

### D.3.1 Steuern und Umlagen

Das Aufkommen aus der Jagdsteuer beträgt 91 TEURO (Vorjahr: 94 TEURO). Die Jagdsteuereinnahmen sind in den letzten Jahren leicht gesunken, da die Jagdpachtpreise rückläufig sind.

Das Aufkommen aus

- Schlüsselzuweisung B1 beträgt 2.014 TEURO (Vorjahr: 2.037 TEURO)
- Schlüsselzuweisung B2 beträgt 9.453 TEURO (Vorjahr: 9.135 TEURO)
- Investitionsschlüsselzuweisung beträgt 379 TEURO (Vorjahr: 408 TEURO)
- Der Anteil der Schlüsselzuweisungen pro Einwohner beträgt 158,84 € (Vorjahr: 153,50 €).

Das Kreisumlageaufkommen 2010 beläuft sich auf 18.933 TEURO (Vorjahr: 20.417 TEURO) bei einem gewogenen Kreisumlagesatz von 37,015 %. Das Kreisumlageaufkommen pro Einwohner beträgt 253,87 € (Vorjahr: 270,69 €).

Weitere größere Ertragspositionen im Bereich Zuwendungen und allg. Umlagen:

- Allgemeine Straßenzuweisung 1.240 TEURO (Vorjahr: 1.232 TEURO)
- Zuweisung für Schülerbeförderung u. Kigafahrten 2.273 TEURO (Vorjahr: 2.169 TEURO).

Insgesamt belaufen sich die Erträge aus Steuern, Zuwendungen und Umlagen auf 41.090 TEURO (Vorjahr: 41.563 TEURO). Dies entspricht 53,25 % (55,67 %) der gesamten laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit. Der Anteil der Kreisumlage an den gesamten laufenden Erträgen beträgt allein 24,00 % (27,35 %).

### D.3.2 Erträge und Aufwendungen der sozialen Sicherung

Die Erträge der sozialen Sicherung von 26.594 TEURO (Vorjahr: 23.547 TEURO) und die Ausgleichsleistungen des Landes für Sonderlasten aus der Zusammenlegung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe von 81 TEURO (84 TEURO), insgesamt 26.675 TEURO (Vorjahr: 23.631 TEURO) betragen 34,00 % (31,65 %) der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit. Diesen Erträgen stehen Aufwendungen der sozialen Sicherung in Höhe von 52.884 TEURO (Vorjahr: 48.585 TEURO) gegenüber, welche einen Anteil von 57,00 % (56,50 %) der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit ausmachen.

Die Nettobelastung im Bereich der sozialen Sicherung beträgt 26.210 TEURO (Vorjahr: 24.954 TEURO) und liegt mit 1.407 TEURO über der geplanten Nettobelastung von 24.803 TEURO. Diese Verschlechterung ist zurückzuführen auf einen Mehrbedarf von 568 TEURO im Bereich Soziales und 839 TEURO im Bereich Jugend.

Im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit der einzelnen Teilhaushalte (ohne Personal- und Versorgungsaufwendungen und Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude) sind in den Teilhaushalten 40 und 42 überplanmäßige Aufwendungen in Höhe von 4.729 TEURO entstanden, die teilweise durch Mehrerträge gedeckt werden konnten. Diese Haushaltsüberschreitungen sind in der Anlagen 1.1 erläutert.

### D.3.3 Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und sonstige Erträge

Die öffentlichen-rechtlichen und privatrechtlichen Leistungsentgelte, sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen und sonstige laufende Erträge betragen 9.474 TEURO (Vorjahr: 9.544 TEURO) und machen somit einen Anteil von 12,28 % (12,78 %) der gesamten laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit aus. Hierzu zählen insbesondere Verwaltungsgebühren, Erstattungen des Landes und von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Sach- und Personalkostenerstattungen), Bußgelder, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen etc..

### D.3.4 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen betragen 16.391 TEURO (Vorjahr 16.402 TEURO), die Versorgungsaufwendungen 875 TEURO (Vorjahr: 763 TEURO). Diese machen zusammen mit 17.266 TEURO (Vorjahr: 17.165 TEURO) 18,86 % (19,96 %) der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit aus. Das "Personalergebnis" stellt sich wie folgt dar:

	Plan TEURO	Rechnung TEURO	Veränderung TEURO
Personalaufwendungen	15.869	16.391	522
davon			-
Zuführungen zur Pensionsrückstellung	751	741	- 11
Zuführungen zur Beihilferückstellung	176	837	662
Zuführungen zur Urlaubsrückstellung		46	46
Zuführungen zur Überstundenrückstellung		9	9
Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit	200	306	106
<b>Summe der zahlungsneutralen Aufw.</b>	<b>1.127</b>	<b>1.939</b>	<b>813</b>
Personalaufwendungen bereinigt um zahlungs- neutrale Aufwendungen	14.742	14.452	- 291
Versorgungsaufwendungen	965	875	- 90
<b>Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>16.834</b>	<b>17.266</b>	<b>432</b>

Erträge aus der Auflösung von			
Pensionsrückstellungen	172	516	344
Beihilferückstellungen	35	-	- 35
Überstunden		49	49
Rückstellungen für Altersteilzeit	250	228	- 22
<b>Summe der zahlungsneutralen Erträge</b>	<b>456</b>	<b>792</b>	<b>336</b>

<b>Personalergebnis (Aufw. abzgl. Erträge):</b>	<b>16.378</b>	<b>16.474</b>	<b>96</b>
---	---------------	---------------	-----------

**Begründung der überplanmäßigen Personalaufwendungen (vgl.hierzu auch Anlage 1.1):**

Bei den für gegenseitig deckungsfähig erklärten Personal- und Versorgungsaufwendungen wurden per Saldo 432 TEURO überplanmäßig gebucht. Die nichtzahlungswirksamen Rückstellungszuführungen wurden in Höhe von 813 TEURO überschritten.

Aufgrund der Vorgabe der ppa wurden im Plan 2010 lediglich 927 TEURO als Zuführungsbeträge zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Beamten veranschlagt. Nach der Berechnung der Rückstellungen wurden 1.578 TEURO zugeführt. Dieser erhebliche Mehraufwand von 651 TEURO ist im Wesentlichen auf einen Mehrbedarf für die Beihilferückstellungen aufgrund der gestiegenen Krankheitskosten zurückzuführen.

Zuführungen zu den Rückstellungen für Urlaub und Überstunden waren im Ergebnishaushalt 2010 nicht eingeplant. Nach Auswertung der Resturlaubsansprüche und Überstunden der Mitarbeiter zum 31.12.2010 mussten insgesamt 55 TEURO an diese Rückstellungen außerplanmäßig zugeführt werden.

Auch die als Zuführung zur Altersteilzeit veranschlagten Mittel im Plan 2010 in Höhe von 200 TEURO reichten nicht aus für die nach dem Abschluss des Haushaltsjahres berechneten Beträge in Höhe von 306 TEURO. Es wurden insgesamt 106 TEURO überplanmäßig aufgewendet, da im Jahr 2010 mehrere Mitarbeiterinnen des Reinigungsdienstes für die Altersteilzeit zugelassen wurden.

Die zahlungswirksamen Personalaufwendungen wurden um 291 TEURO unterschritten. Dies begründet sich im Wesentlichen aus Minderaufwendungen beim Reinigungsdienst (184 TEURO). Außerdem wurden bei den sog. "Honorarkräften" ca. 90 TEURO weniger verausgabt (Kreisvolkshochschule, Malschule, Kreis- und Stadtbücherei). Gleichzeitig waren insgesamt 90 TEURO weniger an die ppa als Versorgungsumlage zu zahlen.

**D.3.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, sonstige laufende Aufwendungen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen 10.161 TEURO (Vorjahr: 9.115 TEURO) und die sonstigen laufenden Aufwendungen 3.388 TEURO (Vorjahr: 3.055 TEURO). Zusammen liegen diese Aufwendungen mit 13.549 TEURO unter dem Planansatz von 14.675 TEURO. Zu diesen Aufwendungen gehören insbesondere die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten der Gebäude und Grundstücke, Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Kreisstraßen und Radwege), Schülerbeförderungskosten, Anschaffungen und Unterhaltung von Verbrauchsgegenständen für den Verwaltungs- und Schulbetrieb.

**D.3.6 Abschreibungen**

Die Abschreibungen belaufen sich auf 5.965 TEURO (Vorjahr: 5.759 TEURO). Diese betragen 6,52 % (Vorjahr: 6,7 %) der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit. Das Rechnungsergebnis liegt um 86 TEURO über dem Planansatz in Höhe von 5.879 TEURO. Diese Planabweichung liegt darin begründet, dass bei der Planaufstellung 2010, also Ende 2009, nur die bis zu diesem Zeitpunkt in der Anlagebuchhaltung erfassten Anlagegüter bei der Kalkulation der AfA miteingerechnet wurden. Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten wurden Mehrerträge in Höhe von 91 TEURO erzielt, sodass per Saldo ein Nettomehraufwand von 5 TEURO gegenüber der Planung zu verzeichnen ist.

**D.3.7 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen**

Die Aufwendungen für Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen betragen 1.888 TEURO (Vorjahr: 2.317 TEURO). Diese Aufwendungen liegen um 330 TEURO unter dem Planansatz von 2.218 TEURO. Hierunter fallen insbesondere die Umlage "Fonds Deutsche Einheit", die Bezirksverbandsumlage, die Umlage an Fremdenverkehrszweckverband, Tierkörperbeseitigungsverband, Zweckverband Schienenpersonennahverkehr. Außerdem waren dort die Zuwendungen an Firmen, die mit der Breitbandversorgung im Pfälzer Bergland beauftragt wurden veranschlagt. Hier wurden insg. 266 TEURO nicht ausgezahlt, da die Ausführung dieser Maßnahme auf die Jahre 2011 und 2012 verschoben wurden. Diese Minderaufwendung führte per Saldo jedoch nicht zu einer Verbesserung des Ergebnisses, da entsprechende Zuwendungen des Landes und der Gemeinden auch nicht vereinnahmt wurden.

**D.3.8. Finanzergebnis**

Das Finanzergebnis schließt im Jahr 2010 positiv mit +723 TEURO ab (Vorjahr: -1.540 TEURO). Geplant war ein Ergebnis von -2.122 TEURO. Es ist eine Ergebnisverbesserung von 2.845 TEURO zu verzeichnen. Diese Verbesserung resultiert zum einen aus außerplanmäßigen Erträgen aus dem Beteiligungsbuchwert des Abfallwirtschaftsbetriebes in Höhe von 1.577 TEURO und zum anderen aus Minderaufwendungen bei den Zinsausgaben. Bei den Zinsaufwendungen wurden 1.175 TEURO weniger benötigt. Ursächlich hierfür war der im Herbst 2008 eingetretene Abwärtstrend auf dem Zinsmarkt. Es konnten insb. die Liquiditätskredite mit geringeren Konditionen als geplant aufgenommen werden. Die Zinsaufwendungen für Investitionskredite betragen 732 TEURO (Vorjahr: 817 TEURO). Die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite schlagen mit 634 TEURO zu buche (Vorjahr: 950 TEURO, Vorvorjahr: 2.836 TEURO), obwohl der Kassenkredit um 12,2 Mio € gestiegen ist und sich zum 31.12.2009 auf 94,8 Mio EURO beläuft.

**F. Teilhaushalte**

Der Haushalt ist im angemessenen Umfang in Teilhaushalte zu gliedern (§ 4 Abs. 1 GemHVO). Der Landkreis Kusel hat die Teilhaushalte institutionell nach der örtlichen Organisation gegliedert. Neben den Teilhaushalten für die 25 Referate der Kreisverwaltung Kusel wurde ein Teilhaushalt 01 Führung und Leitung der Kreisverwaltung und der Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzdienstleistungen gebildet.

Die Teilergebnishaushalte schließen wie folgt ab:

TH	Bezeichnung	Erträge			Aufwendungen			Ergebnis		
		T / €	T / €	T / €	T / €	T / €	T / €	T / €	T / €	T / €
		Plan	IST	Abweichung	Plan	IST	Abweichung	Plan	IST	Abweichung
01	Führung und Leitung der Kreisverwaltung	122	131	8	585	578	-7	-463	-447	16
02	Zentrale Finanzdienstleistungen	33.173	33.384	211	3.496	2.323	-1.173	29.677	31.061	1.384
10	Gleichstellungsstelle, Datenverarbeitung	8	11	3	701	527	-174	-693	-516	177
11	Organisation, Büroleitung	1.676	1.277	-398	1.835	1.770	-64	-159	-493	-334
12	Personalverwaltung	528	918	390	1.920	2.865	945	-1.392	-1.947	-556
13	Grundsatzplanung, Kreisentwicklung	347	46	-301	669	392	-277	-322	-346	-24
14	Allgemeine Finanzverwaltung, Kreiskasse	77	1.689	1.611	605	570	-35	-528	1.118	1.646
15	Büroleitung, Bürgerberatung	6	4	-1	396	299	-97	-391	-295	96
16	Fremdenverkehr	297	298	0	706	788	82	-409	-491	-82
20	Rechtsangelegenheiten, Kommunalaufsicht, Zentrale Bußgeldstelle	324	387	63	439	429	-11	-115	-41	74
21	Schule, ÖPNV und Sport	6.000	6.764	764	12.355	15.075	2.720	-6.354	-8.311	-1.956
22	Kultur	1.012	977	-34	1.985	1.876	-110	-974	-898	75
30	Ordnungsbehörde, Katastrophenschutz	139	141	2	541	536	-5	-402	-395	7
31	Ausländerrecht und Staatsangehörigkeit	27	27	0	247	244	-3	-220	-217	3
32	Straßenverkehr, Verkehrswirtschaft, Kfz-Zulassung	757	772	14	640	607	-33	117	165	48
40	Sozialhilfe, Haushaltsüberwachung	16.728	17.803	1.075	30.966	32.749	1.783	-14.238	-14.946	-708
41	Soziale Sonderaufgaben	974	970	-5	1.923	1.850	-74	-949	-880	69
42	Verwaltung und soziale Dienst Jugendamt	7.633	9.525	1.892	19.945	22.704	2.759	-12.312	-13.179	-867
43	Vormundschaften, Beistandschaften, Unterhaltsangelegenheit	559	630	71	1.000	1.054	54	-441	-424	17
50	Umweltschutz, Landespflege	98	113	15	300	322	23	-202	-209	-7
51	Abfallwirtschaft	0	0	0	23	24	0	-23	-24	-0
53	Allgemeine Bauverwaltung, Bauförderung,	114	52	-62	269	236	-33	-155	-184	-29
54	Bauaufsicht, Kreisweises Bauwesen, Kreisstraßen	3.676	3.134	-541	6.767	3.190	-3.577	-3.092	-56	3.036
60	Veterinärwesen	139	113	-26	861	735	-126	-722	-622	100
61	Landwirtschaft	0	0	0	228	275	46	-228	-275	-46
62	Gesundheitswesen	50	52	1	531	553	22	-481	-502	-21
63	Sozialpsychiatrischer Dienst, Betreuungsb.	40	44	3	399	377	-23	-359	-333	26
	<b>Insgesamt</b>	<b>74.504</b>	<b>79.260</b>	<b>4.756</b>	<b>90.335</b>	<b>92.948</b>	<b>2.613</b>	<b>-15.831</b>	<b>-13.688</b>	<b>2.143</b>

Erläuterungen zu den Teilergebnisrechnungen:

#### **TH 02 Zentrale Finanzdienstleistungen**

Die Ergebnisverbesserung von 1.384 TEURO resultiert im Wesentlichen aus Minderausgaben bei den Zinsen (insb. Kassenkreditzinsen).

#### **TH 12 Personalverwaltung**

Die Ergebnisverschlechterung von 556 TEURO resultiert im Wesentlichen aus den Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen, die zentral in diesem TH nachgewiesen werden.

#### **TH 14 Allgemeine Finanzverwaltung, Kreiskasse**

Die Ergebnisverbesserung von 1.646 TEURO resultiert im Wesentlichen aus Erhöhung des Beteiligungsbuchwertes des Sondervermögens Abfallwirtschaftsbetrieb in Höhe von 1.577 TEURO. Bei der Haushaltsplanung wurden diese Erträge nicht eingeplant.

#### **TH 21 Schule, ÖPNV und Sport**

Die Ergebnisverschlechterung von 1.956 TEURO resultiert im Wesentlichen aus der Umsetzung des Gebäudes der ehemaligen Realschule Kusel Kusel vom TH 21 "Schule, ÖPNV und Sport" zum TH 54 "Bauaufsicht, Kreiseigenes Bauwesen, Kreisstraße". Das Gebäude wird ab August 2010 beim sog. "Gebäudemanagement" geführt und wurde bei der Leistung Realschule Kusel aufwandswirksam mit einer Summe von 3,5 Mio € ausgebucht. Der TH 54 schließt dementsprechend besser ab, was dort zu einer Ergebnisverbesserung von 3.036 TEURO führt.

#### **TH 40 Sozialhilfe, Haushaltsüberwachung**

Die Ergebnisverschlechterung von 708 TEURO resultiert im Wesentlichen aus Überschreitungen bei den Aufwendungen der Sozialen Sicherung. Zur Erläuterung dieser Ergebnisverschlechterung wird auf die Begründung zu den über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen (Anlage 1.1 zum Rechenschaftsbericht) verwiesen.

#### **TH 42 Verwaltung und soziale Dienste Jugendamt**

Die Ergebnisverschlechterung von 867 TEURO resultiert im Wesentlichen aus Überschreitungen bei den Aufwendungen der Sozialen Sicherung. Zur Erläuterung dieser Ergebnisverschlechterung wird auf die Begründung zu den über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen (Anlage 1.1 zum Rechenschaftsbericht) verwiesen.



Die Teilfinanzhaushalte schließen wie folgt ab:

<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen</b>				
TH	Bezeichnung	T / €	T / €	T / €
		Plan	IST	Abweichung
1	Führung und Leitung der Kreisverwaltung	-465	-454	11
2	Zentrale Finanzdienstleistungen	29.677	30.946	1.268
10	Gleichstellungsstelle, Datenverarbeitung	-627	-443	183
11	Organisation, Arbeitsmarktförderung	-106	-462	-356
12	Personalverwaltung	-724	-665	60
13	Grundsatzplanung, Kreisentwicklung	-293	-228	65
14	Allgemeine Finanzverwaltung, Kreiskasse	-530	-416	113
15	Büroleitung, Bürgerberatung	-392	-287	104
16	Fremdenverkehr	-376	-463	-88
20	Rechtsangelegenheiten, Kommunalaufsicht, Zentrale Bußgeldstelle	-118	-43	75
21	Schule, ÖPNV und Sport	-5.549	-4.485	1.064
22	Kultur	-908	-757	151
30	Ordnungsbehörde, Katastrophenschutz	-370	-370	0
31	Ausländerrecht und Staatsangehörigkeit	-221	-226	-4
32	Straßenverkehr, Verkehrswirtschaft, Kfz-Zulassung	115	162	47
40	Sozialhilfe, Haushalts-überwachung	-14.179	-15.425	-1.246
41	Soziale Sonderaufgaben	-950	-959	-9
42	Verwaltung und soziale Dienst Jugendamt	-12.006	-12.724	-718
43	Vormundschaften, Beistandschaften, Unterhaltsangelegenheiten	-442	-434	8
50	Umweltschutz, Landespflege	-199	-240	-40
51	Abfallwirtschaft	-23	-24	-0
53	Allgemeine Bauverwaltung, Bauförderung, Denkmalpflege	-156	-219	-63
54	Bauaufsicht, Krei- seigenes Bauwesen, Kreisstraßen	-2.058	-1.462	596
60	Veterinärwesen	-723	-610	113
61	Landwirtschaft	-229	-244	-15
62	Gesundheitswesen	-481	-497	-16
63	Sozialpsychiatrischer Dienst, Betreuungsbehörde	-360	-342	18
	<b>Insgesamt</b>	<b>-12.692</b>	<b>-11.371</b>	<b>1.321</b>

**G. Prognosebericht**

Der Landkreis beschloss im Rahmen der Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds des Landes Konsolidierungsmaßnahmen mit einem Konsolidierungsbeitrag in Höhe von rd. 1,5 Mio €.

Die erwartenden Einnahmen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds werden zwar zu einer Entlastung des Haushalts führen, jedoch wird die Finanzausstattung des Landkreises in den nächsten Jahren nicht ausreichend sein.

Der Landkreis wird sich weiterhin um Konsolidierungsmaßnahmen bemühen.

Nach der derzeitigen Finanzplanung erreicht der Landkreis in den nächsten Jahren einen permanenten Schuldenabbau bei den Investitionskrediten.

Die Beteiligung der Verbandsgemeinden an der Realschule Plus- Finanzierung mit einem Betrag in Höhe von 1,2 Mio € entspricht rd. 2,2 Prozentpunkte Kreisumlage. Außerdem ist in 2012 eine Umlageanhebung nicht vertretbar, da über 90 v.H. der Ortsgemeinden und einige Verbandsgemeinden am Kommunalen Entschuldungsfonds teilnehmen und dies eine Doppelbelastung bedeuten würde.

Durch das Urteil des Verfassungsgerichtshofs Rheinland-Pfalz vom 14.02.2012 erwarten wir infolge der erforderlichen Neuregelung des kommunalen Finanzausgleichs eine Verbesserung der Einnahmesituation.

Kusel, den 15.05.2012

---

Dr. Winfried Hirschberger  
Landrat

## Anlagen zum Rechenschaftsbericht

- 1.1 Haushaltsüberschreitungen (Beschluss durch Kreistag)
- 1.2 Haushaltsüberschreitungen (Beschluss durch Kreisausschuss)
- 2. Übersicht über die Investitionen und Zuwendungen für Investitionen
- 3. Übersicht über die Haushaltsausgabe- und Haushaltseinnahmereste

## Haushaltsüberschreitungen, Beschluss durch Kreistag

TH	Bezeichnung	Betrag				
<b>21</b>	<b>Schule, ÖPNV und Sport</b>	<b>3.146.120,28 €</b>				
<p>Per Saldo ist mit Teilhaushalt 21 "Schule, ÖPNV und Sport" eine Haushaltsüberschreitung von 3.146.120,28 € entstanden.</p> <p>Das Gebäude der ehemaligen Realschule Kusel in der Lehnstraße wird seit August 2010 nicht mehr als Realschule genutzt. Dies wirkt sich bilanztechnisch mit 3.528.276,75 € als Verlust im TH Schule, ÖPNV und Sport aus. Dieser Aufwand hatte keine Zahlung zur Folge. Gleichzeitig wurde bei der Leistung "Gebäudemanagement Lehnstraße" die im Jahr 2010 dem Teilhaushalt 54 "Bauaufsicht, Kreiseigenes Bauwesen, Kreisstraßen" zugeordnet war, in gleicher Höhe ein Ertrag verbucht. Diese außerplanmäßige Aufwendung im Teilhaushalt 21 führte somit nicht zu einer Belastung der Gesamtergebnisrechnung, da der Teilhaushalt 54 entsprechend besser abschließt.</p>						
<b>40</b>	<b>Sozialhilfe, Haushaltsüberwachung</b>	<b>1.963.913,05 €</b>				
<p>Per Saldo ist die Haushaltsüberschreitung zurückzuführen auf Mehrkosten bei den Aufwendungen der Sozialen Sicherung in Höhe von 1.992.159,83 €. Von den veranschlagten Aufwendungen der sozialen Sicherung in Höhe von 27,538 Mio € wurden ca. 7,2 % mehr benötigt.</p> <p>Die Aufwendungen der sozialen Sicherung wurden insbesondere bei den Hilfen "Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung" (Produkt 3112), in der "Eingliederungshilfe für behinderte Menschen" (Produkt 3115) sowie bei der "Hilfe zur Pflege" (Produkt 3116) überschritten. Diese Kostensteigerung ist sowohl auf die nicht absehbare Erhöhung der Tagessätze als auch auf gestiegene Fallzahlen zurückzuführen. Den zusätzlichen Aufwendungen stehen jedoch <b>Mehrerträge in Höhe von 1.335.209,61 €</b> gegenüber, so dass sich die Nettobelastung der Sozialen Sicherung im TH 40 gegenüber der Planung um 688.963,96 € (5,03 %) erhöht hat.</p>						
<b>42</b>	<b>Verwaltung und Soziale Dienste Jugendamt</b>	<b>2.764.710,84 €</b>				
<p>Per Saldo ist die Haushaltsüberschreitung zurückzuführen auf:</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 80%;">- Aufwendungen der Sozialen Sicherung:</td> <td style="text-align: right;">2.759.359,83 €</td> </tr> <tr> <td>- Einzelwertberichtigung auf Forderungen:</td> <td style="text-align: right;">9.029,66 €</td> </tr> </table> <p>Die <b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b> liegen über den Plandaten, da im Laufe des Jahres 2010 nicht voraussehbare Neufälle zu verzeichnen waren. Diese wirken sich in folgenden Bereichen aus:</p> <p>Die Ausgaben in der "Hilfe zur Erziehung" (Produkt 3633) erhöhen sich aufgrund gestiegener Fallzahlen um rd. 1 Mio €, bei gleichzeitigen Mehreinnahmen in Höhe von rd. 255.000 € steigt die Nettobelastung um rund 745.000 €. In der "Inobhutnahme und Eingliederungshilfe" (Produkt 3635) erhöhen sich die Ausgaben aufgrund gestiegener Fallzahlen um rund 229.000 €, was sich auf Grund gleichzeitige Mehreinnahmen in Höhe von 43.000 € auf die Nettobelastung mit rund 185.000 € auswirkt. Bei den "Tageseinrichtungen für Kinder" (Produkt 3650) stehen den Mehrausgaben von rd. 1.529.000 € Mehreinnahmen in Höhe von 1.576.000 € gegenüber, so dass die Nettobelastung geringer als geplant ausfällt.</p> <p>Die Haushaltsüberschreitung bei den <b>Einzelwertberichtigungen</b> begründet sich wie folgt: Da von der Finanzbuchführungssoftware erst ab dem Jahr 2010 die technischen Voraussetzungen für die Verbuchung von Einzelwertberichtigungen geschaffen wurde, konnten seit dem Hj. 2007 wieder Niederschlagungen von Forderungen durchgeführt werden. Im Teilhaushalt 42 wurden insg. Forderungen aus Kostenbeiträgen, Unterhaltsansprüchen ect. in Höhe von 9.029,66 € niedergeschlagen und einzelwertberichtigt. Ein Haushaltsansatz für diese Einzelwertberichtigungen war nicht vorgesehen, sodass hier außerplanmäßige Aufwendungen getätigt wurden.</p> <p>Ingesamt stehen im Teilhaushalt 42 Mehreinnahmen von rd.1,9 Mio € den Haushaltsüberschreitungen gegenüber, sodass die Nettobelastung im Teilhaushalt 42 gegenüber der Planung eine Mehrbelastung von rund 856 T€ ausweist.</p>			- Aufwendungen der Sozialen Sicherung:	2.759.359,83 €	- Einzelwertberichtigung auf Forderungen:	9.029,66 €
- Aufwendungen der Sozialen Sicherung:	2.759.359,83 €					
- Einzelwertberichtigung auf Forderungen:	9.029,66 €					

### Haushaltsüberschreitungen, Beschluss durch Kreistag

<b>Gesamter Ergebnishaushalt (große Deckungskreise)</b>	
<b>Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>432.023,65 €</b>
<p>Bei den für gegenseitig deckungsfähig erklärten Personal- und Versorgungsaufwendungen wurden per Saldo 432 TEURO überplanmäßig gebucht. Die nichtzahlungswirksamen Rückstellungszuführungen wurden in Höhe von 813 TEURO überschritten.</p> <p>Aufgrund der Vorgabe der ppa wurden im Plan 2010 lediglich 927 TEURO als Zuführungsbeträge zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Beamten veranschlagt. Nach der Berechnung der Rückstellungen wurden 1.578 TEURO zugeführt. Dieser erhebliche Mehraufwand von 651 TEURO ist im Wesentlichen auf einen Mehrbedarf für die Beihilferückstellungen aufgrund der gestiegenen Krankheitskosten zurückzuführen.</p> <p>Zuführungen zu den Rückstellungen für Urlaub und Überstunden waren im Ergebnishaushalt 2010 nicht eingeplant. Nach Auswertung der Resturlaubsansprüche und Überstunden der Mitarbeiter zum 31.12.2010 mussten insgesamt 55 TEURO an diese Rückstellungen außerplanmäßig zugeführt werden.</p> <p>Auch die als Zuführung zur Altersteilzeit veranschlagten Mittel im Plan 2010 in Höhe von 200 TEURO reichten nicht aus für die nach dem Abschluss des Haushaltsjahres berechneten Beträge in Höhe von 306 TEURO. Es wurden insgesamt 106 TEURO überplanmäßig aufgewendet, da im Jahr 2010 mehrere Mitarbeiterinnen des Reinigungsdienstes für die Altersteilzeit zugelassen wurden.</p> <p>Die zahlungswirksamen Personalaufwendungen wurden um 291 TEURO unterschritten. Dies begründet sich im Wesentlichen aus Minderaufwendungen beim Reinigungsdienst (184 TEURO). Außerdem wurden bei den sog. "Honorarkräften" ca. 90 TEURO weniger verausgabt (Kreisvolkshochschule, Malschule, Kreis- und Stadtbücherei).</p> <p>Gleichzeit waren insgesamt 90 TEURO weniger an die ppa als Versorgungsumlage zu zahlen.</p>	
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>8.306.767,82 €</b>

**Haushaltsüberschreitungen 2010, Beschluss durch Kreisausschuss**

TH	Bezeichnung	Betrag
<b>01</b>	<b>Führung und Leitung der Gesamtverwaltung</b>	<b>8.817,73 €</b>
<p>Per Saldo ist die Haushaltsüberschreitung auf Mehraufwendungen bei den Reisekosten (3.076,99 €), der Öffentlichkeitsarbeit (3.490,12 €), den Zuwendungen an die Fraktionen (720,00 €) und den Repräsentationskosten (2.768,81 €) zurückzuführen.</p> <p>Bei den Reisekosten sind Mehraufwendungen entstanden, insbes. durch eine Dienstreise nach St. Petersburg. Diese Dienstreise wurde im Kreisausschuss besprochen. Die Haushaltsüberschreitung bei der Öffentlichkeitsarbeit ist insbs. entstanden wegen dem Projekt "Achse Familien" im Landkreis Kusel in Verbindung mit dem Besuch des ehemaligen Bundespräsidenten Horst Köhler. Im Bereich der Repräsentationen waren zusätzlich Ehrengaben für verdiente Persönlichkeiten des öffentlichen Lebens und für die Einbürgerungsfeiern erforderlich. Bei den Zuwendungen an die Kreistagsfraktionen sind Mehraufwendungen angefallen, da seit 2009 zwei Fraktionen mehr im Kreistag vertreten sind.</p>		
<b>12</b>	<b>Personalverwaltung</b>	<b>17.904,50 €</b>
<p>Per Saldo ist die Haushaltsüberschreitung auf Reisekosten (3.490,71 €) und Fortbildungskosten (15.457,77 €) zurückzuführen.</p> <p>Im Bereich Reisekosten entfällt ein Teilbetrag von 3.761,09 € auf Reisekosten für Mitarbeiter der ARGE (Fahrten im Zusammenhang mit dem Besuch der Angestelltenlehrgänge I und II), die von der ARGE erstattet worden sind. Die Erstattung wurde jedoch nicht bei der Haushaltsstelle „Reisekosten“ abgesetzt, sondern bei der Ertragsbuchungsstelle 31222.44231 "Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich (ARGE)" (TH 40) vereinnahmt.</p> <p>Im Bereich Fortbildung entfällt ein Teilbetrag von 9.740,- € auf Aus- und Fortbildungskosten für Mitarbeiter der ARGE (Schulkosten im Zusammenhang mit dem Besuch der Angestelltenlehrgänge I und II), die von der ARGE erstattet worden sind. Die Erstattung wurde jedoch nicht im Bereich Fortbildung abgesetzt, sondern bei Haushaltsstelle 31222.44231 "Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Trägern (ARGE)" (TH 40) vereinnahmt.</p> <p>Des Weiteren sind Kosten in Höhe von 10.115,- € für die Reauditierung des Zertifikats „Familie und Beruf“ angefallen, die bei der Haushaltsplanung nicht vorhersehbar waren.</p>		
<b>16</b>	<b>Fremdenverkehr</b>	<b>8.750,24 €</b>
<p>Per Saldo ist die Haushaltsüberschreitung auf überplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 7.807,57 € und überplanmäßige Aufwendungen zur Unterhaltung des Infrastrukturvermögens in Höhe von 6.550,76 € zurückzuführen.</p> <p>Im Haushaltsjahr 2010 wurde die Stahlträgerbrücke in Nanzdietschweiler nach der abgeschlossenen Generalsanierung mit 603.145,53 € aktiviert. Bei der Haushaltsplanung 2010 wurden keine Abschreibungen eingeplant. Die anteiligen Abschreibungen für die Zeit vom 01.10.2010 bis 31.12.2010 in Höhe von 2.322,53 € wurden außerplanmäßig getätigt. Gleichzeitig wurden Sonderposten aus erhaltenen Zuwendungen in Höhe von 413.038,39 € passiviert, die ertragswirksam aufgelöst werden. Hier wurden außerplanmäßige Erträge in Höhe von 1.597,92 € erzielt, die die Mehraufwendungen entsprechend relativieren.</p> <p>Außerdem wurden im Haushaltsjahr 2010 die generalsanierten Bahnübergänge an der Draisinenstrecke in Höhe von 221.276,04 € aktiviert. Bei der Haushaltsplanung 2010 wurden keine Abschreibungen eingeplant. Die anteiligen Abschreibungen für die Zeit vom 01.01.2010 bis 31.12.2010 in Höhe von 4.302,04 € wurden außerplanmäßig getätigt. Gleichzeitig wurden Sonderposten aus erhaltenen Zuwendungen (I-Stock) in Höhe von 155.136,63 € passiviert, die ertragswirksam aufgelöst werden. Hier wurden außerplanmäßige Erträge in Höhe von 3.016,63 € erzielt, die die Mehraufwendungen entsprechend relativieren.</p> <p>Bei den Unterhaltungsaufwendungen für die Draisinenstrecke wurden 10.052,98 € außerplanmäßig getätigt. Zum einen wurden Kosten für einen behindertengerechten Zugang zum Draisinenbahnsteig in Lauterecken in Höhe von 3.262,98 € aufgewendet. Es handelt sich hier um Vorarbeiten zum Neubau eines Parkplatzes in Lauterecken (Zugang von der B 420). Außerdem mußte Schwemmholz an einer Brücke in Odernheim beseitigt werden. Hierfür wurden 6.790 € benötigt.</p>		

## Anlage 1.2 zum Rechenschaftsbericht

<b>43</b>	<b>Vormundschaften, Beistandschaften, Unterhaltsangelegenheiten</b>	<b>54.369,54 €</b>
<p>Per Saldo ist diese Haushaltsüberschreitung zurückzuführen auf Mehraufwendungen bei</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- den Aufwendungen der sozialen Sicherung in Höhe von 53.822,44 €</li> <li>- und bei den Reisekosten in Höhe von 1.047,10 €.</li> </ul> <p>Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um an das Land abzuführende Einnahmeanteile aus Mehreinnahmen. Im Teilhaushalt 43 stehen Mehrträge der sozialen Sicherung in Höhe von 71.160,58 € den Haushaltsüberschreitungen gegenüber, sodass im Teilhaushalt 43 der Nettobedarf der "Sozialen Sicherung" sogar gegenüber der Planung geringer ausfällt.</p>		
<b>Summe:</b>		<b>89.842,01 €</b>

	Planung 2010			Haushaltsausführung 2010				Verbesserung (+)
	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditbedarf	eingenommen	verfügt	Übertragung	Kreditbedarf	Verschlechterung (-)
Gebäudemanagement Lehnstraße 18			0,00		489,00		<b>489,00</b>	<b>-489,00</b>
Klimaanlage EDV		9.000,00	9.000,00		8.409,29		<b>8.409,29</b>	590,71
Hardware Kreisverwaltung		28.000,00	28.000,00		11.951,01		<b>11.951,01</b>	16.048,99
Software Kreisverwaltung	0,00	49.090,00	49.090,00		16.922,28		<b>16.922,28</b>	32.167,72
Büromöbel u.a. Kreisverwaltung		11.000,00	11.000,00		11.498,00		<b>11.498,00</b>	<b>-498,00</b>
Fahrzeuge (Erwerb Suzuki)		15.000,00	15.000,00		13.900,00		<b>13.900,00</b>	1.100,00
Maschinen und Fahrzeuge (Hartz IV)	10.000,00	10.000,00	0,00	11.809,22	11.809,22		<b>0,00</b>	0,00
Erhöhung Stammkapital Neue Energie		76.500,00	76.500,00		76.500,00		<b>76.500,00</b>	0,00
Tierheim (Metallsäge)			0,00	0,00	5.962,79		<b>5.962,79</b>	<b>-5.962,79</b>
Gasspürpumpe		610,00	610,00		565,85		<b>565,85</b>	44,15
Tierheim	350.000,00	420.000,00	70.000,00	310.000,00	47.558,00	365.845,06	<b>103.403,06</b>	<b>-33.403,06</b>
Tötungszange			0,00		678,30		<b>678,30</b>	<b>-678,30</b>
Brandschutz (Rückforderung DLK Lauterecken)		0,00	0,00	28.500,00	0,00		<b>-28.500,00</b>	28.500,00
Rettungsdienst		11.250,00	11.250,00		0,00		<b>0,00</b>	11.250,00
Katastrophenschutz Zuw. DRK für SEG		0,00	0,00		6.422,54		<b>6.422,54</b>	<b>-6.422,54</b>
Katastrophenschutz		11.150,00	11.150,00		3.354,66		<b>3.354,66</b>	7.795,34
Zuweisungen für Bushaltestellen		12.500,00	12.500,00		12.000,00		<b>12.000,00</b>	500,00
Realschule Kusel (Einrichtungsgegenstände für Aula)		22.000,00	22.000,00	23.390,15	25.989,06		<b>2.598,91</b>	19.401,09
Zuweisungen für Bushaltestellen		39.500,00	39.500,00		39.000,00		<b>39.000,00</b>	500,00
Gymnasium Kusel (Sporthalle)			0,00		16.054,98		<b>16.054,98</b>	<b>-16.054,98</b>
Gymnasium Kusel (Generalsanierung)			0,00	113.100,00	227.642,96		<b>114.542,96</b>	<b>-114.542,96</b>
Gymnasium Kusel (Freisportanlage)	325.000,00	785.000,00	460.000,00	160.000,00	425.125,22		<b>265.125,22</b>	194.874,78
Gymnasium Kusel (Mensa)	523.500,00	750.000,00	226.500,00	513.652,25	702.138,09		<b>188.485,84</b>	38.014,16
Gymnasium Kusel (Außenanlagen)		25.000,00	25.000,00	83.500,00	68.054,70		<b>-15.445,30</b>	40.445,30
Gymnasium Kusel (Einrichtungsgegenstände)	61.700,00	66.600,00	4.900,00	16.402,37	22.326,02		<b>5.923,65</b>	<b>-1.023,65</b>
IGS Süd	4.800,00	7.200,00	2.400,00	5.678,54	11.917,20		<b>6.238,66</b>	<b>-3.838,66</b>
Schulzentrum Kusel Grundstück	8.000,00	16.000,00	8.000,00		0,00		<b>0,00</b>	8.000,00
Schulzentrum Kusel	37.250,00	46.500,00	9.250,00	57.455,80	63.693,11		<b>6.237,31</b>	3.012,69
SZ Schönenberg-Kübelberg	8.900,00	10.400,00	1.500,00		0,00		<b>0,00</b>	1.500,00
SZ Lauterecken	16.500,00	16.500,00	0,00	15.945,06	16.465,83		<b>520,77</b>	<b>-520,77</b>
Jakob-Muth-Schule "L/S"	5.000,00	7.000,00	2.000,00		1.959,06		<b>1.959,06</b>	40,94
Hollerschule Baumaßnahme	690.000,00		<b>-690.000,00</b>	690.000,00			<b>-690.000,00</b>	0,00
Hollerschule Einrichtungsgegenstände	3.800,00	5.800,00	2.000,00	2.700,00	2.669,10		<b>-30,90</b>	2.030,90
Janusz-Korczak-Schule (Einrichtungsgegenstände)	3.700,00	3.700,00	0,00	3.600,00	3.677,23		<b>77,23</b>	<b>-77,23</b>



	Planung 2010			Haushaltsausführung 2010				Verbesserung (+)
	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditbedarf	eingenommen	verfügt	Übertragung	Kreditbedarf	Verschlechterung (-)
Schulbuchausleihe			0,00	2.816,73	2.816,73		0,00	0,00
Zuweisungen für den Bau von Grund- und Hauptschulen		57.700,00	57.700,00		54.357,00		54.357,00	3.343,00
Geoskop (Steinsammlung und Tafeln)		18.700,00	18.700,00		17.800,15	2.899,85	20.700,00	-2.000,00
Kreis- und Stadtbücherei			0,00	199,60	499,00		299,40	-299,40
Burg Lichtenberg	106.500,00	150.000,00	43.500,00	142.000,00	167.025,84		25.025,84	18.474,16
Wasserburg	88.000,00	88.000,00	0,00	38.004,75	32.590,89	52.910,11	47.496,25	-47.496,25
Zuwendungen für Kindergärten		179.900,00	179.900,00		179.900,00		179.900,00	0,00
Bambergerhof (Sanitärgebäude)	180.000,00	225.000,00	45.000,00	180.000,00	69.793,20	155.206,80	45.000,00	0,00
Bambergerhof		11.000,00	11.000,00		575,00	10.000,00	10.575,00	425,00
Zuwendungen für Jugendräume		1.500,00	1.500,00		1.337,00		1.337,00	163,00
Gesundheitsamt Hörtestgerät		2.600,00	2.600,00		1.965,05		1.965,05	634,95
Kreisstraßenbau	2.562.250,00	3.766.000,00	1.203.750,00	1.882.289,08	2.039.321,72	1.027.768,33	1.184.800,97	18.949,03
Zuwendungen für Radwege und Brückensanierung	0,00	10.000,00	10.000,00	134,97	5.044,31		4.909,34	5.090,66
Grunderwerb - Glan-Blies-Weg -		20.000,00	20.000,00				0,00	20.000,00
Draisinenstrecke (Grunderwerb)	254.000,00	254.000,00	0,00	22.500,00	35.557,29		13.057,29	-13.057,29
Gewässerunterhaltung / -Ausbau, Grundwerb (europ. V	219.510,00	243.900,00	24.390,00		725,42		725,42	23.664,58
	<b>5.458.410,00</b>	<b>7.483.600,00</b>	<b>2.025.190,00</b>	<b>4.303.678,52</b>	<b>4.464.042,10</b>	<b>1.614.630,15</b>	<b>1.774.993,73</b>	<b>250.196,27</b>
<b>abzüglich</b>							<b>269.993,73</b>	
							<b>1.505.000,00</b>	

\* Finanzierung durch zinsloses Darlehen Konjunkturprogramm II  
neuer HER 2010 (Aufnahme vom Kreditmarkt !!!)

**Folgende Haushaltsermächtigungen des Haushaltsjahres 2010 wurden ins Haushaltsjahr 2011 übertragen:**

Buchungsstelle	Bezeichnung	Betrag	Begründung
12441. 08229	Sonstige (Einrichtungsgegenstände Tierheim)	30.000,00 €	Beschaffung erst ab dem Hj. 2011
12441. 0096	Anlagen im Bau (Tierheim)	335.845,06 €	Weiterführung der Baumaßnahme in den Jahren 2011 und 2012.
25101. 08229	Sonstige Geschäftsausstattung Geoskop	2.899,85 €	Die Herstellung von Hinweistafeln im Geoskop hat sich zeitlich verzögert. Die Haushaltsmittel werden für die Ausfinanzierung im Jahr 2011 noch benötigt.
28141. 096	Anlagen im Bau (Wasserburg Reipoltskirchen)	52.910,11 €	Weiterführung der Maßnahmen (Kunstwerk Brücke über den Bach, Skulpturenweg).
36601. 096. 36601	Anlagen im Bau (Sanitärgebäude Bambergerhof)	155.206,80 €	Weiterführung der Baumaßnahme in den Jahren 2011 und 2012.
36601. 096. 36602	Anlagen im Bau (Herstellung einer neuen Unterkunftshütte)	10.000,00 €	Weiterführung der Baumaßnahme in den Jahren 2011 und 2012.
54201. 096	Anlagen im Bau (Kreisstraßen)	1.027.768,33 €	Weiterführung verschiedener Baumaßnahmen (K 21 FS zwischen Rammelsbach und Haschbach, K 22 Knotenpunkt Einmündung B 420 bei Ulmet, K 24 FS zwischen Diedelkopf und Körborn, K 37 OD Buborn, K 55 FS zwischen Altenglan und Bedesbach, K 57 OD Herchweiler, K 65 Stützmauer in Grumbach).
<b>übertragene Auszahlungsermächtigungen (Haushaltsausgabereste):</b>		<b>1.614.630,15 €</b>	

61203. 315231	Inv.kredite v.Sparkassen mit Laufzeit von über 5 Jahren €-Währung (f.Zins)	1.505.000,00 €	
<b>übertragene Kreditermächtigung (Haushaltseinnahmerest):</b>		<b>1.505.000,00 €</b>	

**Folgende nicht beanspruchte Haushaltsermächtigungen aus den Vorjahren wurden ins Haushaltsjahr 2011 übertragen:**

22121. 096	Anlagen im Bau (Jakob-Muth-Schule G - "Hollerschule")	55.047,13 €	Restabwicklung der Baumaßnahme (Außenanlage)
54801. 096	Anlagen im Bau (Streckenerweiterung an der Draisinenstrecke)	204.889,14 €	Weiterführung der Baumaßnahme (Anschluss der Strecke bis zum Bahnhof Staudernheim)
<b>übertragene Auszahlungsermächtigungen (Haushaltsausgabereste aus Vorjahren):</b>		<b>259.936,27 €</b>	

# **Beteiligungsbericht**

**als Anlage zum Haushaltsplan / Jahresabschluss  
gemäß § 1 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO  
(§ 57 LKO i.V.m. § 86 Abs. 3 Satz 3 GemO, § 90 Abs. 2 GemO)**

## Beteiligungsbericht

Nach § 1 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO hat die Verwaltung dem Kreistag mit dem Haushaltsplan eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Beteiligungen des Landkreises an Unternehmen vorzulegen:

### ***Eigenbetriebe und eigenbetriebsähnliche Einrichtungen:***

#### **Abfallwirtschaftseinrichtung**

Rechtsform:	Einrichtung, die nach den Bestimmungen der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung verwaltet wird
Sitz:	Kusel
Gegründet:	01.01.1988
Stammkapital:	51.129,19 Euro
Leitung des Betriebes:	Landrat des Landkreises Kusel
Zweck des Betriebes:	Gewährleistung einer den Erfordernissen des Umweltschutzes entsprechenden Abfallwirtschaft sowie Sicherstellung der Zielerfüllung der Abfallwirtschaft nach dem Landesabfallwirtschafts- und Altlastengesetz im Landkreis Kusel.
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:	Die Entsorgung der im Kreisgebiet an die öffentliche Abfallwirtschaft angeschlossenen Haushalte und Gewerbebetriebe ist sichergestellt. Dazu unterhält und betreibt die Einrichtung neben der Hausmülldeponie Schneeweiderhof Rückhaltevorrichtungen, Abfallverarbeitungsanlagen sowie eine Sickerwasserübergabestation. Des Weiteren bedient sich die Einrichtung für die Sammlung und den Transport von Abfällen sowie für die Verwertung verwertbarer Abfällen beauftragten Dritten.
Wirtschaftliche Verhältnisse:	Die Liquidität war im Berichtsjahr stets gegeben. Die Erfolgsrechnung 2010 schloss mit einem Jahresgewinn in Höhe von 736.939,34 Euro ab. Die Vermögenslage ergibt sich aus der beiliegenden Bilanz zum 31.12.2010.
Beteiligungen der Einrichtung:	Die Einrichtung ist über ein Treuhandverhältnis mit der Entsorgungsgesellschaft Landkreis Birkenfeld mbH, Birkenfeld (Treuhand), an der DEPO – AQUA Invest- und Betriebsgesellschaft mbH, Hoppstädten-Weiersbach, still beteiligt. Der Treuhand hat im Auftrag und für Rechnung der Einrichtung die stille Beteiligung in Höhe von 25.564,59 Euro erworben. Mit eingeleiteten Insolvenzverfahren im Jahre 2002 wurde die Beteiligung auf 1,00 Euro abgeschrieben.

Kreisverwaltung Kusel  
- Abfallwirtschaft -

Bilanz zum 31.12.2010		
	31.12.2009 €	31.12.2010 €
<b>AKTIVA</b>		
<b>A. ANLAGEVERMOEGEN</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände:		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ähnliche Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten u. Werten		
5.549,06	9,56	
69.533,00	77.714,00	204.516,75
2. Baukostenzuschüsse		
	77.723,06	839.983,11
75.082,06		204.516,75
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit geschäfts-, betriebs- u. anderen Bauten		
19.517.080,51	19.885.437,51	204.516,75
2. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten		
311.071,08	311.071,08	
3. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nr. 1 oder Nr. 2 gehören		
4,09	4,09	
4. Betriebsanrichtungen der Abfallverarbeitungsanlagen		
838.694,51	891.879,51	
5. Maschinen u. maschinelle Anlagen die nicht zu Nr. 4 gehören		
1,00	1,00	
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung		
53.679,69	66.460,91	
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
43.980,39	41.872,27	
20.764.711,47	21.196.726,37	
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligung		
1,00	1,00	
<b>SUMME ANLAGEVERMOEGEN</b>		
<b>20.839.794,53</b>	<b>21.274.450,43</b>	<b>14.787.824,62</b>
<b>B. UMLAUFVERMOEGEN</b>		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
2. Forderungen an den Landkreis		
3. Sonstige Vermögensgegenstände		
390.141,26	367.195,20	
614,89	4.855,90	
11.233,03	12.120,46	
401.989,18	384.171,56	
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
110,00	362,78	
<b>SUMME UMLAUFVERMOEGEN</b>		
<b>406.794,14</b>	<b>390.888,67</b>	<b>15.991.382,74</b>
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis		
4. Sonstige Verbindlichkeiten		
	6.354,33	742.676,03
		134.821,76
	4.694,96	8.961,65
		15.622.749,80
<b>D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		
39,00		
<b>SUMME PASSIVA</b>		
<b>21.267.571,94</b>		
<b>21.694.570,56</b>		
<b>SUMME AKTIVA</b>		
<b>21.694.570,56</b>		

## Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2010 zum 31.12.2010

	31.12.2010		31.12.2009	
	€		€	
1. Umsatzerlöse	7.620.430,37		7.366.850,29	
2. Sonstige betriebliche Erträge	114.055,92		143.203,74	
<b>GESAMTLEISTUNG</b>	<b>7.734.486,29</b>		<b>7.510.054,03</b>	
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.135,37		3.334,13	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.596.055,63	4.598.191,00	4.450.112,87	4.453.447,00
<b>ROHERGEBNIS</b>	<b>3.136.295,29</b>		<b>3.056.607,03</b>	
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	545.308,16		524.994,93	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung € 63978,71 (T€ 61)	140.257,14	685.565,30	136.711,05	661.705,98
5. Abschreibungen				
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		446.872,99		390.703,96
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		681.120,41		609.720,58
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		31.363,28		36.081,02
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		615.620,22		569.218,70
<b>9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</b>	<b>738.479,65</b>		<b>861.338,83</b>	
10. Sonstige Steuern		1.540,31		1.332,16
<b>11. JAHRESGEWINN</b>	<b>736.939,34</b>		<b>860.006,67</b>	

**Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts:****Westpfalz-Klinikum-GmbH**

Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Sitz:	Kaiserslautern
Gründung:	11.06.1996 / 22.08.2002
Wirtschaftsjahr:	Kalenderjahr
Stammkapital:	3.609.800,00 Euro
Gegenstand des Unternehmens: (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Die bedarfsgerechte und wohnortnahe Versorgung der Bevölkerung mit leistungsfähigen, wirtschaftlich gesicherten Krankenhäusern und die medizinisch zweckmäßige und ausreichende Versorgung der in diesen Krankenhäusern behandelten Patienten in Abänderung des Antrages der Gesellschafter vom 08.02.1995 gegenüber dem Land Rheinland-Pfalz und der von diesem mit Vorbescheid erteilten Genehmigung vom 22.01.1996. Der Betrieb der Krankenhäuser umfasst stationäre und teilstationäre sowie vor- und nachstationäre Krankenhausleistungen, ambulante und tagesklinische Behandlung sowie Rehabilitation, Pflege und medizinisch-technische sowie physikalische Leistungen.
Beteiligungsverhältnisse: (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Am Stammkapital sind beteiligt: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Universitätsstadt Kaiserslautern      2.165.880 Euro 60 %</li> <li>• Landkreis Kusel                              902.450 Euro 25 %</li> <li>• Donnersbergkreis                            541.470 Euro 15 %</li> </ul>
Besetzung der Organe: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	<p>Gesellschafterversammlung</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Universitätsstadt Kaiserslautern</li> <li>• Landkreis Kusel</li> <li>• Donnersbergkreis</li> </ul> <p>Aufsichtsrat</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Beigeordneter der Universitätsstadt Kaiserslautern</li> <li>• Landrat des Landkreises Kusel</li> <li>• Landrat des Donnersbergkreises</li> <li>• 4 Mitglieder, die vom Kreistag des Landkreises Kusel entsandt werden</li> <li>• 10 Mitglieder, die vom Stadtrat der Universitätsstadt Kaiserslautern entsandt werden</li> <li>• 3 Mitglieder, die vom Kreistag des Donnersbergkreises entsandt werden</li> <li>• 8 Arbeitnehmer der Gesellschaft, von denen 2 im Westpfalz-Klinikum Standort II und 5 im Westpfalz-Klinikum Standort I und 1 im Standort III / IV tätig sein müssen</li> </ul> <p>Geschäftsführung</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Peter Förster</li> </ul>

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:  
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO)

Die medizinische Versorgung der Bevölkerung und der Patienten des Landkreises Kusel, der Universitätsstadt Kaiserslautern und des Donnersbergkreises unter den oben genannten Gesichtspunkten ist sichergestellt.

Beteiligungen des Unternehmens:  
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)

- 33 1/3 % an der Blutspendezentrale Saar-Pfalz-gGmbH, Saarbrücken
- 100 % Westpfalz-Klinikum Instrumentenaufbereitungs- GmbH, Kaiserslautern
- 100 % Westpfalz-Klinikum Service GmbH, Kaiserslautern
- 100 % Westpfalz-Klinikum Pflege GmbH, Kaiserslautern
- 100 % Westpfalz-Klinikum Medizinisches Versorgungszentrum Kusel GmbH
- 100 % Westpfalz-Klinikum Medizinisches Versorgungszentrum Kaiserslautern GmbH
- 51 % Westpfalz-Klinikum & Ank GmbH, Kaiserslautern
- 50 % Westpfalz-Klinikum & Radiologen GmbH, Kaiserslautern
- Mitgliedschaft Weiterbildungszentrum Westpfalz-Klinikum e.V.

Lage des Unternehmens:  
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Das Unternehmen ist finanziell solide und für die künftigen Anforderungen bis auf weiteres gerüstet.

Kapitalzuführungen/ -entnahmen:  
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Kapitalzuführungen / -entnahmen sind im Jahr 2010 nicht erfolgt.

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises:  
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

keine

Einstufung nach § 85 GemO:  
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 4 GemO)

Die Einrichtung dient dem Gesundheitswesen und stellt deshalb eine nicht wirtschaftliche Betätigung nach § 85 Abs. 3 Nr. 4 GemO dar.

Laufende Gesamtbezüge:  
(§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 GemO)

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung nach § 285 Nr. 9 HGB wird aufgrund § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da die Geschäftsführung nur aus einem Geschäftsführer besteht.

Aufsichtsrat: 16.274 Euro in 2010



Westfal-Z-Klinikum GmbH, Kaiserslautern

Bilanz zum 31. Dezember 2010

	Aktiva		Passiva	
	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2009
	€	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	513.694,00	589.321,00		
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten	100.280,148,08	103.868.204,08		
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	92.543,08	93.847,06		
3. Technische Anlagen	13.472.085,00	15.862.871,00		
4. Einrichtungen und Ausstattungen	18.737.311,29	19.041.742,29		
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	15.424.955,47	10.795.127,25		
	<b>148.007.042,90</b>	<b>149.651.751,68</b>		
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.138.314,59	1.125.814,59		
2. Beteiligungen	57.500,00	57.500,00		
	<b>1.195.814,59</b>	<b>1.183.314,59</b>		
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.591.154,36	4.104.138,33		
2. Unerfüllte Leistungen	3.077.955,40	3.464.812,91		
	<b>7.669.109,76</b>	<b>7.568.951,24</b>		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	39.481.603,37	33.895.501,49		
2. Ford. an Gesellschafter	13.657,25	20.853,03		
3. Ford. nach dem Kffinanzierungsrecht	70.038.984,10	86.227.984,63		
- davon nach dem KffinanzG 2.788.212,33 € (NJ 0,00 €)				
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 38.351.559,69 € (NJ 40.900.884,62 €)				
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.904.922,43	3.027.814,93		
5. Ford.geg.Untern.m.d.ein Beteiligungsverb.	72.734,26	0,00		
6. Sonstige Vermögensgegenstände	1.686.942,23	1.581.094,02		
	<b>115.178.843,64</b>	<b>106.753.098,10</b>		
III. Kassenbestand/ Guthaben bei Kreditinstituten	551.990,52	520.976,78		
<b>C. Ausgleichsposten nach dem KHG:</b>				
I. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	783.219,80	723.947,80		
II. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	4.282.423,44	4.237.731,02		
	<b>5.065.643,24</b>	<b>4.961.678,82</b>		
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten:</b>				
	98.989,98	125.419,58		
	<b>278.281.128,63</b>	<b>271.354.651,79</b>		
<b>A. Eigenkapital</b>				
I. Gezeichnetes Kapital	3.609.800,00	3.609.800,00		
II. Kapitalrücklagen	2.681.762,93	2.689.630,93		
III. Zweckgebundene Rücklagen	6.657.501,39	6.769.317,39		
IV. Bilanzgewinn	5.360.788,26	2.434.235,51		
	<b>18.309.852,60</b>	<b>15.502.983,83</b>		
<b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</b>				
I. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	124.016.654,26	124.897.178,27		
II. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	991.960,03	1.086.791,03		
III. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	417.200,00	782.558,00		
IV. Sonderposten aus Spenden	109.187,00	169.474,00		
	<b>125.534.981,29</b>	<b>126.946.001,30</b>		
<b>C. Rückstellungen</b>				
I. Steuerrückstellungen	0,00	0,00		
II. Sonstige Rückstellungen	27.386.346,18	23.966.552,50		
	<b>27.386.346,18</b>	<b>23.966.552,50</b>		
<b>D. Verbindlichkeiten</b>				
I. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	68.467.213,76	71.913.815,72		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 43.950.264,60 € (NJ 46.099.929,76 €)				
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 20.039.408,17 € (NJ 30.916.942,73 €)				
II. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.634.059,77	5.550.311,97		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 5.634.059,77 € (NJ 5.550.311,97 €)				
III. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	11.445,51	6.598,46		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 11.445,51 € (NJ 6.598,46 €)				
IV. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	27.611.862,84	18.214.698,10		
- davon nach dem KHfinngG 2.788.212,33 € (NJ 0,00 €)				
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 27.611.862,84 € (NJ 18.214.698,10 €)				
V. Verbindl. aus sonst. Zuwendungen zur Finanzierung des AV	6.000,00	6.000,00		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 6.000,00 € (NJ 6.000,00 €)				
VI. Verbindl. gegenüber verbundenen Unternehmen	1.975.090,64	1.428.048,11		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.975.090,64 € (NJ 1.428.048,11 €)				
VII. Verb.ggeg.Untern.m.den ein Beteiligungsverb. besteht	0,00	8.137,40		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 0,00 € (NJ 8.137,40 €)				
VIII. Sonstige Verbindlichkeiten	2.561.037,90	6.967.540,10		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2.561.037,90 € (NJ 16.967.540,10 €)				
- davon aus Steuern 37.534,14 € (NJ 0,00 €)				
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 0,00 € (NJ 0,00 €)				
	<b>106.266.730,42</b>	<b>104.095.549,88</b>		
<b>E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung</b>				
	772.956,58	843.202,74		
<b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
	261,56	261,56		
	<b>278.281.128,63</b>	<b>271.354.651,79</b>		

Westfalz-Klinikum GmbH, Kaiserslautern

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2010

	2010 €	2009 €
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	200.299.317,38	189.815.279,00
2. Erlöse aus Wahlleistungen	7.627.967,08	7.560.924,46
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	4.123.020,50	3.787.890,58
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	5.543.043,60	5.282.372,47
5. Erhöht. Vermind. des Bestandes an unfert. Leistungen	-386.857,51	678.889,53
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	845.040,53	1.319.813,88
8. Sonstige betriebliche Erlöse	18.567.188,65	19.415.973,18
davon aus Ausgleichsbeiträgen für frühere Geschäftsjahre 1.157.663,70 € (NJ 725.151,45 €)	236.618.720,23	227.851.153,20
9. Personalaufwand	-118.876.592,33	-116.745.435,24
a) Löhne und Gehälter	-32.123.870,26	-31.062.326,14
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-81.326.829,11	-84.969.095,42
10. Materialaufwand	-7.333.035,82	-6.706.607,23
davon für Altersversorgung 10.455.883,80 € (NJ 10.488.340,43 €)	-209.660.327,52	-203.503.464,03
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	26.958.392,71	24.347.689,17
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	17.067.503,87	17.402.497,44
Zwischenergebnis	103.964,42	101.468,95
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	10.058.906,62	10.282.341,84
davon Fördermittel nach dem KHG 16.827.160,31 € (NJ 16.889.731,56 €)	80.697,56	83.198,56
12. Erträge aus der Einsetzung von Ausgleichsbeiträgen für Eigenmittelförderung	-15.703.022,74	-16.316.719,50
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	-10.451,42	-12.952,40
14. Erträge aus der Auflösung des Ausgleichsbeiträgen für Darlehensförderung	-22.476,36	-23.932,96
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	-13.551,61	-171.974,69
16. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsbeiträgen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	11.561.570,36	11.344.027,24
17. Aufwendungen für nach dem KHG geförderte nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	-11.751.180,47	-11.709.447,57
18. Aufwendungen für nach dem KHG geförderte nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	-20.967.762,69	-19.955.750,33
20. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-32.678.933,06	-31.865.196,00
21. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.901.030,01	4.026.518,41
davon aus Ausgleichsbeiträgen für frühere Geschäftsjahre 0,00 € (NJ 34.451,41 €)		
Zwischenergebnis		

22. Erträge aus Beteiligungen	0,00	76.500,00
davon aus verbundenen Unternehmen 0,00 € (NJ 76.500,00 €)		
24. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	250.324,73	215.900,22
davon aus verbundenen Unternehmen 184.151,68 € (NJ 147.587,42 €)		
26. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.550.044,50	-2.899.072,27
davon für Betriebsmittelkredite 635.234,64 € (NJ 890.196,79 €)		
davon an verbundene Unternehmen 21.059,82 € (NJ 18.406,16 €)		
27. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.601.310,24	1.459.846,36
28. Außerordentliche Erträge	353.447,00	0,00
29. Außerordentliche Aufwendungen	-1.146.444,00	0,00
30. Außerordentliches Ergebnis	-792.997,00	0,00
31. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	9.928,00	1.378,00
32. Sonstige Steuern	-11.372,47	5.526,83
33. Jahresüberschuss	2.806.666,77	1.466.751,19
34. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	2.494.235,51	3.847.800,32
35. Entnahmen aus Kapitalrücklagen	7.868,00	7.868,00
36. Entnahmen aus Gewinnrücklagen	111.816,00	111.816,00
37. Einstellung in Gewinnrücklagen	0,00	-3.000.000,00
38. Bilanzgewinn	5.380.788,28	2.434.235,51

## Interkulturelles Kompetenzzentrum Rheinland-Pfalz GmbH (IKoKu)

Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Sitz:	Kusel
Gründung:	24.01.2002
Wirtschaftsjahr:	Kalenderjahr
Stammkapital:	25.000 Euro
Gegenstand des Unternehmens: (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Durchführung von Projekten zum Zwecke: <ul style="list-style-type: none"> <li>• der politischen Bildung im Sinne des Grundgesetzes der BRD</li> <li>• der Erziehung, der Volks- und der Berufsbildung</li> <li>• der Begegnung zwischen Deutschen und Ausländern</li> <li>• des Austausches von Informationen über Deutschland und das Ausland sowie die Förderung von Einrichtungen, soweit diese Tätigkeiten und Einrichtungen dazu bestimmt und geeignet sind, der Völkerverständigung zu dienen</li> <li>• der Betreuung ausländischer Besucher in Deutschland</li> </ul>
Beteiligungsverhältnisse: (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Am Stammkapital sind beteiligt: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Landkreis Kusel 25.000 Euro 100 %</li> </ul>
Besetzung der Organe: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Gesellschafterversammlung <ul style="list-style-type: none"> <li>• Landkreis Kusel</li> </ul> Aufsichtsrat <ul style="list-style-type: none"> <li>• Landrat des Landkreises Kusel</li> <li>• 3 Mitglieder, die vom Kreistag des Landkreises Kusel entsandt werden</li> </ul> Geschäftsführung <ul style="list-style-type: none"> <li>• 01.09.2001 bis 28.02.2002 Frau Dr. Angela Weißhaar</li> <li>• ab 01.03.2002 Prof. Dr. Jürgen Beneke</li> <li>• ab 01.02.2005 Nadine Baron</li> </ul>
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO)	Entsprechend den Vorgaben erfüllt.
Beteiligungen des Unternehmens: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Das Unternehmen ist nicht an anderen Unternehmen beteiligt.
Lage des Unternehmens: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Das Unternehmen ist finanziell solide und für die künftigen Anforderungen bis auf weiteres gerüstet.
Kapitalzuführungen/ -entnahmen: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	keine
Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	keine
Einstufung nach § 85 GemO: (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 4 GemO)	Die Einrichtung dient dem Zwecke der Bildung und Kultur und stellt deshalb eine nicht wirtschaftliche Betätigung nach § 85 Abs. 3 Nr. 1 GemO dar.
Laufende Gesamtbezüge: (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 GemO)	Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung nach § 285 Nr. 9 HGB wird aufgrund § 286 Abs. 4 HGB verzichtet, da die Geschäftsführung nur aus einem Geschäftsführer besteht.  Aufsichtsrat: ca. 500 Euro jährlich

IKOKU GmbH  
Trierer Str. 39  
66869 Kusel

**AKTIVA**

	31. Dezember 2010 Euro	31. Dezember 2009 Euro		31. Dezember 2010 Euro	31. Dezember 2009 Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital		
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.066,00	52.151,00	II. Gewinnvortrag	25.000,00	25.000,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			III. Jahresüberschuss	75.985,02	78.492,80
I. Vorräte			<b>B. Rückstellungen</b>		
in Arbeit befindliche Aufträge	6.000,00	0,00	sonstige Rückstellungen	635,42	2.507,78-
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	77.704,45	96.170,12	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	990,92	30.895,15
2. sonstige Vermögensgegenstände	23.768,89	37.217,71	2. sonstige Verbindlichkeiten	18.212,51	33.572,39
	101.473,34	133.387,83		19.203,43	64.467,54
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	854,53	313,73			
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>					
	2.000,00	2.000,00			
	149.423,87	187.852,56		149.423,87	187.852,56

**IKOKU GmbH**  
Trierer Str. 39  
66869 Kusel

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	811.245,95	860.482,54
2. Erhöhung des Bestands in Arbeit befindlicher Aufträge	<u>6.000,00</u>	<u>0,00</u>
<b>3. Gesamtleistung</b>	817.245,95	860.482,54
4. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	140,52	0,00
b) Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	0,00	2.100,00
c) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	62.000,00
d) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>601,05</u> 741,57	<u>2.488,46</u> 66.588,46
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	508.720,62	590.625,95
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>123.360,81</u> 632.081,43	<u>131.687,84</u> 722.313,79
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	13.335,00	21.537,79
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen		
aa) Raumkosten	21.645,81	25.763,95
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	410,00	453,00
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	3.900,01	3.065,81
ad) Fahrzeugkosten	16.011,17	31.124,96
ae) Werbe- und Reisekosten	10.687,77	7.639,90
af) Kosten der Warenabgabe	42.323,49	25.789,51
ag) verschiedene betriebliche Kosten	<u>75.497,70</u> 170.475,95	<u>90.956,59</u> 184.793,72
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,21	32,13
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>1.459,84</u>	<u>965,61</u>
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	635,51	2.507,78-
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,09	0,00
<b>12. Jahresüberschuss</b>	<u>635,42</u>	<u>2.507,78-</u>

## Neue Energie Pfälzer Bergland GmbH Kusel

Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Sitz:	Kusel
Gründung:	Der Gesellschaftsvertrag datiert vom 25.06.2008
Wirtschaftsjahr:	Kalenderjahr
Stammkapital:	250.000 Euro
Gegenstand des Unternehmens:	Ziel des Landkreises ist es, seine Energieversorgung auf Effizienz- und Erneuerbare Energietechnologien umzustellen und damit die durch die Energieversorgung (Strom, Wärme und Treibstoff) von Liegenschaften, Einrichtungen und Fahrzeugen des Landkreises verursachten CO <sub>2</sub> -Emissionen durch den Ausbau regenerativer Energien bilanziell auszugleichen. Zu diesem Zweck plant, finanziert, baut und betreibt die Gesellschaft Fotovoltaikanlagen bzw. andere Anlagen zur Energieerzeugung. Darüber hinaus stellt sie Energieberatungsleistungen bereit.
Beteiligungsverhältnisse:	<p>Am Stammkapital sind beteiligt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Landkreis Kusel 127.500 Euro 51 %</li> <li>• Pfalzwerke Projektbeteiligungsgesellschaft mbH, Ludwigshafen am Rhein 122.500 Euro 49 %</li> </ul>
Besetzung der Organe:	<p>Gesellschafterversammlung</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dr. Winfried Hirschberger, Landrat des Landkreises Kusel</li> <li>• Günter Becht, Geschäftsführer Pfalzwerke Projektbeteiligungsgesellschaft mbH bzw.</li> <li>• Joachim Klein, Geschäftsführer Pfalzwerke Projektbeteiligungsgesellschaft mbH</li> </ul> <p>Aufsichtsrat</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Landkreis Kusel 5 Vertreter</li> <li>• Pfalzwerke Projektbeteiligungsgesellschaft mbH 5 Vertreter</li> </ul> <p>Geschäftsführung</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uwe Zimmer, Verwaltungsbeamter</li> <li>• Thomas Kercher, Techniker</li> </ul>
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:	Der Geschäftsverlauf in 2010 wurde im Wesentlichen bestimmt durch den Betrieb der im Jahr 2008 installierten Anlagen.
Beteiligungen des Unternehmens:	Bio-Energiehof Pfälzer Bergland GmbH
Lage des Unternehmens:	Die Geschäftsführung geht nach dem Lagebericht davon aus, dass bei entsprechenden Witterungsverhältnissen die Liquidität der Gesellschaft gesichert ist.
Kapitalzuführungen/-entnahmen:	keine
Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises:	keine
Einstufung nach § 85 GemO:	Das Unternehmen stellt eine nicht wirtschaftliche Betätigung dar, weil der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt.
Laufende Gesamtbezüge:	Im Geschäftsjahr 2010 wurden keine Organbezüge gewährt.

## Neue Energie Pfälzer Bergland GmbH, Kusel

Bilanz zum 31. Dezember 2010

	31.12.2010		31.12.2009	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A k t i v a</b>				
<b>A. Anlagevermögen</b>				
I. Sachanlagen				
Erzeugungsanlagen	5.814.293,25		6.049.670,83	
II. Finanzanlagen				
GmbH-Anteile	5.000,00	5.819.293,25	5.000,00	
		5.819.293,25	6.054.670,83	
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	41.170,85		17.847,03	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	20.428,62	61.589,47	107,47	17.954,50
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		71.641,57		35.932,95
		133.241,04		53.887,45
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		9.292,91		6.892,91
		5.961.827,20		6.115.451,19
<b>P a s s i v a</b>				
<b>A. Eigenkapital</b>				
I. Stammkapital		250.000,00		100.000,00
II. Verlustvortrag		-96.138,71		-54.133,37
III. Jahresfehlbetrag		-32.954,60		-32.005,34
		130.906,69		13.861,29
<b>B. Rückstellungen</b>				
Sonstige Rückstellungen		4.100,00		3.900,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		5.821.359,90		6.087.026,09
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		5.460,61		5.838,89
3. Sonstige Verbindlichkeiten –aus Steuern–		0,00		4.924,83
		5.826.820,51		6.097.689,90
		5.961.827,20		6.115.451,19

## Neue Energie Pfälzer Bergland GmbH, Kusel

### Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010

	2010		2009
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		630.852,88	637.266,86
2. Sonstige betriebliche Erträge		6.065,31	33.117,78
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-7.251,56		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-8.065,31	-15.316,87	-35.483,41
4. Abschreibungen auf Sachanlagen		-321.950,00	-321.950,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-53.052,35	-48.754,26
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		604,09	407,62
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-280.157,74	-296.610,51
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-32.954,68	-32.005,92
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,08	0,58
10. Jahresfehlbetrag		-32.954,60	-32.005,34



## Vitalbad Pfälzer Bergland GmbH

Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Sitz:	Kusel
Gründung:	Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 05.06.2008.
Wirtschaftsjahr:	Kalenderjahr
Stammkapital:	25.000 Euro
Gegenstand des Unternehmens:	Sanierung und Attraktivierung des Bade- und Freizeitparks, Betrieb des Bade- und Freizeitparks, sowie Bau und Betrieb eines ambulanten Reha- und Wellnessbereiches. Des Weiteren ist die Gesellschaft zu allen Geschäften und Maßnahmen befugt, die geeignet erscheinen, dem Gegenstand der Gesellschaft -mittelbar oder unmittelbar- zu dienen.
Beteiligungsverhältnisse:	<p>Am Stammkapital sind beteiligt</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Landkreis Kusel 12.500 Euro 50 %</li> <li>• Verbandsgemeinde Kusel 12.500 Euro 50 %</li> </ul>
Besetzung der Organe:	<p>Gesellschafterversammlung:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Landkreis Kusel</li> <li>• Verbandsgemeinde Kusel</li> </ul> <p>Aufsichtsrat: <i>(Hinweis: Der Vorsitz im Aufsichtsrat wechselt kalendarisch)</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vorsitzender: Dr. Stefan Spitzer Bürgermeister der Verbandsgemeinde Kusel (WJ. 2012)</li> <li>• Stellvertreter: Dr. Winfried Hirschberger Landrat des Landkreises Kusel (WJ. 2012)</li> <li>• Mitglieder: <ul style="list-style-type: none"> <li>8 Mitglieder seitens des Landkreises Kusel</li> <li>8 Mitglieder seitens der Verbandsgemeinde Kusel mit beratender Stimme:</li> <li>2 Personalvertreter</li> <li>Stellvertretender Ärztlicher Direktor des Westpfalzkrankenhauses, Standort II Kusel</li> <li>Stellvertretender Verwaltungsdirektor des Westpfalzkrankenhauses, Standort II Kusel</li> </ul> </li> </ul>
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zweckes:	Zur Umsetzung des Vertragsgegenstandes des Gesellschaftsvertrages hat der Aufsichtsrat der Gesellschaft in seinen Sitzungen vom 04.02., 10.02. und vom 16.04.2010 jeweils ein Planungsbüro für die Architektenleistungen, für die technische Gebäudeausrüstung sowie für die Tragwerksplanung ausgewählt. Erste Entwürfe und Kostenschätzungen sind von den Planungsbüros bereits im Wirtschaftsjahr 2010 vorgelegt worden. Weitere Varianten unter dem Aspekt der Kostenminimierung sind im Wirtschaftsjahr 2011 diskutiert worden. Erste Abstimmungsgespräche mit den Sozialversicherungsträgern sind ebenfalls geführt worden. Parallel dazu ist das Büro Kannewischer beauftragt worden, die vorliegende Konzeption nochmals gutachterlich zu beleuchten. Die Ergebnisse sind den Ratsmitgliedern (Kreis- und Verbandsgemeinderat) in einer Informationsveranstaltung am 19.10.2011 vorgestellt worden. Zielsetzung der Gesellschaft ist es in Jahre 2012 in Verhandlungen mit der Bewilligungsbehörde ein finanzierbares Konzept zu finden.
Beteiligungen des Unternehmens:	keine

Lage des Unternehmens:	Ein Jahresabschluss sowie ein Geschäftsbericht für das Wirtschaftsjahr 2010 liegt dem Beteiligungsbericht bei. Für den Jahresabschluss 2010 ist die Gesellschaft von der Prüfungspflicht befreit worden.
Kapitalzuführungen/-entnahmen:	Die Verlustvorträge für die Wirtschaftsjahre 2008 bis 2010 betragen insgesamt rund 18.000 Euro. Für das Wirtschaftsjahr 2011 muss ebenfalls mit einem Fehlbetrag in einer Größenordnung von rund 8.000 Euro gerechnet werden. Vor diesem Hintergrund sollte für das Haushaltsjahr 2012 zur Verbesserung der Finanzausstattung ein anteiliger Ausgleich der Verluste erfolgen.
Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises:	Der anteilige Ausgleich der Verluste belastet den Haushalt des Landkreises.
Einstufung nach § 85 GemO:	Die Einrichtung dient dem Zwecke des Sports und der Erholung und stellt deshalb eine nicht wirtschaftliche Betätigung dar.
Laufende Gesamtbezüge:	Der Geschäftsführer erhält keine Vergütung, Sitzungsgelder werden gezahlt.

Vitalbad Pfälzer Bergland GmbH  
 Marktplatz 1  
 66869 Kusel

	31. Dezember 2010 Euro	31. Dezember 2009 Euro	31. Dezember 2010 Euro	31. Dezember 2009 Euro
<b>AKTIVA</b>				<b>PASSIVA</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>	
I. Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00
geleistete Anzahlungen und An- lagen im Bau	57.763,57	27.330,00	II. Verlustvortrag	8.942,11-
<b>B. Umlaufvermögen</b>			III. Jahresfehlbetrag	9.109,32-
I. Forderungen und sonstige Ver- mögensgegenstände			<b>B. Rückstellungen</b>	
sonstige Vermögensgegenstände	11.608,06	5.607,24	sonstige Rückstellungen	1.500,00
II. Kassenbestand, Bundesbankgutha- ben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	4,46	1,00	<b>C. Verbindlichkeiten</b>	
			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	59.666,12
			2. Verbindlichkeiten aus Liefe- rungen und Leistungen	1.261,40
				<u>15.880,35</u>
	<u>69.376,09</u>	<u>32.938,24</u>		<u>32.938,24</u>

**Vitalbad Pfälzer Bergland GmbH**  
 Marktplatz 1  
 66869 Kusel

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen		
aa) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	4.541,45	3.672,17
ab) Werbe- und Reisekosten	12,50	0,00
ac) verschiedene betriebliche Kosten	<u>2.824,00</u>	<u>2.495,00</u>
	7.377,95	6.167,17
2. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3,46	175,27
3. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>1.734,83</u>	<u>220,19</u>
4. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	9.109,32-	6.212,09-
	-----	-----
5. Jahresfehlbetrag	<u>9.109,32</u>	<u>6.212,09</u>
	-----	-----

**Zweckverbände:**

	<b>Name des Zweckverbandes</b>	<b>Beteiligungs-Verhältnis</b>	<b>Eigenkapital</b> Stand 31.12.10	<b>Ertrag (E) / Aufwand (A)</b> Stand 31.12.10
1	Fremdenverkehrszweckverband Landkreis Kusel Trierer Str. 49-51, 66869 Kusel	2 von 11 Stimmen in der Verbandsversammlung	1.378.178,67 €	A = 145.260,00 €
2	Zweckverband Pfalzmuseum für Naturkunde, POLLICHIA-Museum Bismarckstr.17, 67655 Kaiserslautern	3 von 22 Stimmen in der Verbandsversammlung	68.013,82 €	A = 82.710,52 €
3	Zweckverband Tierkörperbeseitigung Am Orschbach, 54518 Rivenich	2,638 % des Eigenkapitals	2.379.200,96 €	A = 56.397,58 €
4	Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Neckar B1 3-5, 68159 Mannheim	2,46 % (Verhältnis Einwohner der Verbandsmitglieder 2008)	826.805,96 €	A = 258.975,00 €
5	Zweckverband Schienenpersonen- nahverkehr Rheinland-Pfalz Süd Bahnhofstr. 1, 67655 Kaiserslautern	1 von 23 Stimmen in der Verbandsversammlung	0,00 €	es wird keine Umlage erhoben



# Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **19.01.2012 / 16:19:56**  
 erstellt von: **Herr Carsten Schnitzer**  
 erstellt für: **00 Landkreis Kusel**  
 Haushaltsjahr: **2010**

Eingeschränkt auf: Anlagegruppe A 1 Anlagevermögen

Anlagegruppe	Anschaffungswerte				Abschreibung / Wertberichtigung							Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert-minderung durch unterlassene Instandsetzung, Altlasten, sonstige
	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushaltsvorjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.1.1 Gewerbl. Schutzrechte / Lizenzen an solchen Rechten und Werten	484.425,73	16.922,28	0,00	0,00	501.348,01	288.794,73	0,00	43.100,28	0,00	0,00	331.895,01	169.453,00	195.631,00	8,59	33,79	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	15.224.111,61	285.974,00	28.500,00	770,00	15.482.355,61	8.729.158,57	0,00	538.567,00	0,00	0,00	9.267.725,57	6.214.630,04	6.494.953,04	3,47	40,14	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	2.349.999,23	72.326,03	0,00	0,00	2.422.325,26	471.789,23	0,00	58.903,03	0,00	0,00	530.692,26	1.891.633,00	1.878.210,00	2,43	78,09	0,00
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	150,00	620,00	0,00	-770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00
1.2. 1 Wald, Forsten	24.957,79	0,00	0,00	-268,74	24.689,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.689,05	24.957,79	0,00	100,00	0,00
1.2. 2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	794.524,80	110,30	0,00	268,74	794.903,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	794.903,84	794.524,80	0,00	100,00	0,00
1.2. 3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	100.699.894,49	17.963,42	214.251,00	16.379.023,39	116.882.630,30	32.233.877,80	0,00	1.633.532,06	0,00	76.546,25	33.790.863,61	83.091.766,69	68.466.016,69	1,39	71,08	0,00
1.2. 4 Infrastrukturvermögen	148.083.713,96	171.684,39	1.051.099,44	3.092.734,47	150.297.033,38	57.413.640,37	0,00	3.193.934,81	0,00	817.767,43	59.789.807,75	90.507.225,63	90.670.073,59	2,12	60,21	0,00
1.2. 6 Kunstgegenstände, Denkmäler	180.834,43	9.500,00	0,00	32.759,43	223.093,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.093,86	180.834,43	0,00	100,00	0,00
1.2. 7 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.977.550,20	43.435,96	6.508,39	0,00	2.014.477,77	1.366.146,46	0,00	86.190,76	0,00	0,00	1.452.337,22	562.140,55	611.403,74	4,27	27,90	0,00
1.2. 8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.953.390,92	303.804,86	2.525,47	0,00	6.254.670,31	2.733.114,30	0,00	410.622,64	0,00	2.160,90	3.141.576,04	3.113.094,27	3.220.276,62	6,56	49,77	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.713.124,09	4.043.742,65	72.626,13	-19.504.517,29	1.179.723,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.179.723,32	16.713.124,09	0,00	100,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	990.950,00	76.500,00	0,00	0,00	1.067.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.067.450,00	990.950,00	0,00	100,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten, Stiftungen	678.608,86	1.576.922,45	0,00	0,00	2.255.531,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.255.531,31	678.608,86	0,00	100,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	254.061,62	36.619,94	0,00	0,00	290.681,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290.681,56	254.061,62	0,00	100,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>294.410.297,73</b>	<b>6.656.126,28</b>	<b>1.375.510,43</b>	<b>0,00</b>	<b>299.690.913,58</b>	<b>103.236.521,46</b>	<b>0,00</b>	<b>5.964.850,58</b>	<b>0,00</b>	<b>896.474,58</b>	<b>108.304.897,46</b>	<b>191.386.016,12</b>	<b>191.173.776,27</b>	<b>1,99</b>	<b>63,86</b>	<b>0,00</b>

Forderungsübersicht									
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12. <i>Haushaltsjahr</i> mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12. <i>Haushaltsjahr</i> (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12. <i>Haushalts-</i> <i>jahr</i>	Stand der Wert berichtigungen zum 31.12. <i>Haushaltsjahr</i>	Stand zum 31.12. <i>Haushaltsjahr</i> (Bilanzwert)	Stand zum 31.12. <i>Haushaltsvorjahr</i> (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in € <sup>1</sup>							
<b>1</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>10.842.314,79</b>			<b>10.842.314,79</b>	-	<b>12.920,05</b>	<b>10.829.394,74</b>	<b>11.073.330,23</b>
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	10.363.313,53			10.363.313,53		12.920,05	10.350.393,48	10.661.548,94
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	39.899,06			39.899,06			39.899,06	37.831,10
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	-			-			-	-
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.156,33			2.156,33			2.156,33	6.125,85
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.011,31			1.011,31			1.011,31	-
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	253.225,69			253.225,69			253.225,69	119.959,60
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	182.708,87			182.708,87			182.708,87	247.864,74

<sup>1</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Verbindlichkeitenübersicht										
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12. <i>Haushaltsjahr</i> mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12. <i>Haushaltsjahr</i> (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12. <i>Haushalts-</i> <i>jahr</i>	Stand zum 31.12. <i>Haushaltsjahr</i> (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12. <i>Haushalts-</i> <i>vorjahr</i> (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in 1.000 € <sup>1</sup>								
1	Anleihen									-
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	<b>94.815</b>	<b>2.294</b>	<b>25.054</b>	<b>122.163</b>		<b>122.163</b>			<b>108.234</b>
	davon:									
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	33	2.294	25.054	27.381		27.381			25.658
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	94.782			94.782		94.782			82.577
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-			-		-			-
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	-			-		-			-
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.213			1.213		1.213			1.975
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	655			655		655			1.554
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				-		-			0
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	26			26		26			51
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0			0		0			-
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.328			3.328		3.328			4.032
13	Sonstige Verbindlichkeiten	472			472		472			266
<b>14</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>100.509</b>	<b>2.294</b>	<b>25.054</b>	<b>127.857</b>	<b>-</b>	<b>127.857</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>116.112</b>

<sup>1</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



## Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- jahres (übertragende Ansätze 2010)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres (2011)	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres (2012)	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres (2013)	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre (2014)
		in € <sup>1</sup>				
<b>1. Aufwandsermächtigungen</b>						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					
<b>2. Auszahlungsermächtigungen</b>						
<b>2.1 Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					
<b>2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
	Teilhaushalt 22 Kultur	1.614.630,15	2.187.000,00	2.842.200,00	3.829.230,00	2.556.500,00
	Teilhaushalt 42 Verwaltung Soziale Dienste Jugendamt	55.809,96	211.800,00	300.000,00	1.272.730,00	-
	Teilhaushalt 54 Bauaufsicht, Kreiseigenes Bauwesen, Kreisstraßen	165.206,80	190.200,00	197.200,00	1.500,00	1.500,00
	Teilhaushalt 54 Bauaufsicht, Kreiseigenes Bauwesen, Kreisstraßen	1.027.768,33	1.780.000,00	2.345.000,00	2.555.000,00	2.555.000,00
	Teilhaushalt 60 Veterinärwesen	365.845,06	5.000,00	-	-	-
	Teilhaushalt ...					
<b>2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					
<b>3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten</b>						
	Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzdienstleistungen	1.505.000,00	2.054.940,00	2.228.681,00	2.001.811,00	1.137.991,00
	Teilhaushalt ...					
<b>4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen</b>						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					

<sup>1</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

