

Gemeinde Westerkappeln

Jahresabschluss 2015



Inhaltsverzeichnis

1. Ergebnisrechnung	1
2. Finanzrechnung	3
3. Teilergebnisrechnungen / Teilfinanzrechnungen.....	5
4. Bilanz Aktiva / Bilanz Passiva.....	115
5. Anhang	
5.1. Allgemeine Angaben.....	119
5.2. Bilanzierungs- u. Bewertungsmethoden.....	119
5.3. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz.....	122
5.4. Erläuterungen zu den Positionen der Ergebnis- u. Finanzrechnung.....	124
5.5. Sonstige Angaben.....	132
5.6. Anlagenspiegel, Forderungsspiegel, Verbindlichkeitspiegel, Rückstellungsspiegel.....	135
6. Lagebericht	
6.1. Vermögens- und Schuldenlage.....	141
6.2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft.....	142
6.3. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung.....	148
6.4. Kennzahlen zum Jahresabschluss.....	153
6.5. Übersicht über Organe und Mitgliedschaften gem. § 95 II GO NRW.....	156



Gemeinde Westerkappeln

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss 2015

Der vorliegende Jahresabschluss 2015 wurde nach den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) und den Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Westerkappeln, 18.11.2016

aufgestellt:

bestätigt:

Rieger

Große-Heitmeyer

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung 2015

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.997.129,19	10.390.000,00	11.171.349,25	781.349,25	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.774.399,47	4.541.398,00	4.627.174,00	85.776,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	-944,04	10.000,00	347.796,83	337.796,83	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.880.764,16	3.156.805,00	2.966.076,66	-190.728,34	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	293.236,24	262.490,00	288.758,43	26.268,43	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	347.087,19	474.900,00	420.647,71	-54.252,29	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.270.019,87	898.107,00	1.225.269,87	327.162,87	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.561.692,08	19.733.700,00	21.047.072,75	1.313.372,75	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.482.264,57	3.691.605,00	3.761.978,10	70.373,10	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	343.006,21	300.495,00	362.406,95	61.911,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.491.465,54	4.389.570,00	3.899.764,91	-489.805,09	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.378.113,68	2.370.310,00	2.375.445,55	5.135,55	0,00
15	- Transferaufwendungen	8.226.760,00	9.403.270,00	9.353.184,20	-50.085,80	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.058.688,82	945.650,00	1.389.135,61	443.485,61	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.980.298,82	21.100.900,00	21.141.915,32	41.015,32	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-418.606,74	-1.367.200,00	-94.842,57	1.272.357,43	0,00
19	+ Finanzerträge	244.505,26	2.000,00	299,33	-1.700,67	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	400.348,11	384.600,00	358.972,98	-25.627,02	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-155.842,85	-382.600,00	-358.673,65	23.926,35	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-574.449,59	-1.749.800,00	-453.516,22	1.296.283,78	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-574.449,59	-1.749.800,00	-453.516,22	1.296.283,78	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-63.023,58	0,00	-160.479,48	-160.479,48	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-4.698,00	0,00	-16.596,65	-16.596,65	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)	58.325,58	0,00	143.882,83	143.882,83	0,00

Finanzrechnung

Finanzrechnung 2015

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.867.382,68	10.390.000,00	11.227.555,96	837.555,96	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.636.493,59	3.512.280,00	3.622.446,85	110.166,85	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.489,13	10.000,00	347.828,64	337.828,64	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.474.603,58	2.551.805,00	2.700.982,49	149.177,49	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	319.092,57	262.490,00	292.428,76	29.938,76	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	328.665,15	474.900,00	467.152,95	-7.747,05	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	771.840,59	657.818,00	754.623,04	96.805,04	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.637,10	2.000,00	299,33	-1.700,67	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.405.204,39	17.861.293,00	19.413.318,02	1.552.025,02	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.489.619,92	3.558.665,00	3.524.866,59	-33.798,41	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	252.394,21	298.480,00	310.920,25	12.440,25	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.571.629,62	4.360.327,32	3.860.531,78	-499.795,54	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	371.717,91	384.600,00	390.375,66	5.775,66	0,00
14	- Transferauszahlungen	8.418.634,98	9.403.270,00	9.529.561,51	126.291,51	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	987.698,81	948.663,00	981.422,54	32.759,54	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.091.695,45	18.954.005,32	18.597.678,33	-356.326,99	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	313.508,94	-1.092.712,32	815.639,69	1.908.352,01	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.339.865,71	1.213.500,00	1.209.422,77	-4.077,23	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	103.182,75	561.000,00	94.277,49	-466.722,51	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	114.325,30	114.300,00	114.325,30	25,30	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	138.143,84	194.000,00	141.935,77	-52.064,23	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.695.517,60	2.082.800,00	1.559.961,33	-522.838,67	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	283.531,51	186.800,00	27.324,25	-159.475,75	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.206.707,89	3.311.215,23	1.272.156,36	-2.039.058,87	77.600,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	837.772,70	504.600,00	223.416,66	-281.183,34	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	38.043,23	4.207.500,00	4.112.871,09	-94.628,91	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.366.055,33	8.210.115,23	5.635.768,36	-2.574.346,87	77.600,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-670.537,73	-6.127.315,23	-4.075.807,03	2.051.508,20	-77.600,00
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-357.028,79	-7.220.027,55	-3.260.167,34	3.959.860,21	-77.600,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	5.800.000,00	4.774.223,50	-1.025.776,50	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	407.345,25	451.900,00	482.745,65	30.845,65	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	92.654,75	5.348.100,00	2.791.477,85	-2.556.622,15	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-264.374,04	-1.871.927,55	-468.689,49	1.403.238,06	-77.600,00
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.848.472,40	2.584.098,00	2.584.098,36	0,36	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	2.584.098,36	712.170,45	2.115.408,87	1.403.238,42	-77.600,00

Teilrechnungen

Teilergebnisrechnung 2015

01.111.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.548,69	0,00	1.477,85	1.477,85	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.548,69	0,00	1.477,85	1.477,85	0,00
11 - Personalaufwendungen	824.236,15	198.805,00	201.858,13	3.053,13	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	240,30	-259,70	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.236,35	119.320,00	116.598,39	-2.721,61	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	945.472,50	318.625,00	318.696,82	71,82	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-942.923,81	-318.625,00	-317.218,97	1.406,03	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-942.923,81	-318.625,00	-317.218,97	1.406,03	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-942.923,81	-318.625,00	-317.218,97	1.406,03	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-942.923,81	-318.625,00	-317.218,97	1.406,03	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

01.111.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.767,82	0,00	1.755,74	1.755,74	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.767,82	0,00	1.755,74	1.755,74	0,00
10	- Personalauszahlungen	206.520,91	178.745,00	146.211,38	-32.533,62	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	240,30	-259,70	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	111.787,78	119.320,00	110.353,15	-8.966,85	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.308,69	298.565,00	256.804,83	-41.760,17	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-315.540,87	-298.565,00	-255.049,09	43.515,91	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

01.111.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	900,00	0,00	-900,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.173,00	1 000,00	405,00	-595,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.055,70	1 200,00	945,81	-254,19	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	9.825,72	91.759,00	752,26	-91.006,74	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	12.054,42	94.859,00	2.103,07	-92.755,93	0,00
11 - Personalaufwendungen	129.080,22	265.980,00	115.261,59	-150.718,41	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	343.006,21	300.495,00	362.406,95	61.911,95	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.260,64	12.500,00	8.605,98	-3.894,02	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	894,00	900,00	894,00	-6,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	171.192,51	189 837,00	178.777,13	-11.059,87	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	655.433,58	769.712,00	665.945,65	-103.766,35	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-643.379,16	-674.853,00	-663.842,58	11.010,42	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-643.379,16	-674.853,00	-663.842,58	11.010,42	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-643.379,16	-674.853,00	-663.842,58	11.010,42	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.785,00	5 935,00	5.935,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.042,56	2 000,00	2.975,51	975,51	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-639.636,72	-670.918,00	-660.883,09	10.034,91	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

01.111.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.173,00	1.000,00	405,00	-595,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.055,70	1.200,00	945,81	-254,19	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.761,61	0,00	1.047,20	1.047,20	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.990,31	2.200,00	2.398,01	198,01	0,00
10	- Personalauszahlungen	118.132,45	84.800,00	88.801,98	4.001,98	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	252.394,21	298.480,00	310.920,25	12.440,25	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.299,91	12.500,00	8.857,65	-3.642,35	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	179.216,01	186.850,00	171.005,69	-15.844,31	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	561.042,58	582.630,00	579.585,57	-3.044,43	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-556.052,27	-580.430,00	-577.187,56	3.242,44	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

01.111.03

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.03 Elektronische Datenverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.056,03	0,00	7.669,26	7.669,26	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.315,15	0,00	140,00	140,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	9.371,18	0,00	7.809,26	7.809,26	0,00
11 - Personalaufwendungen	108.582,68	118.030,00	117.340,81	-689,19	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.137,53	86.500,00	93.116,93	6.616,93	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	54.353,40	58.000,00	56.375,09	-1.624,91	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	247.075,61	262.530,00	266.834,83	4.304,83	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-237.704,43	-262.530,00	-259.025,57	3.504,43	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-237.704,43	-262.530,00	-259.025,57	3.504,43	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-237.704,43	-262.530,00	-259.025,57	3.504,43	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-237.704,43	-262.530,00	-259.025,57	3.504,43	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

01.111.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.03 Elektronische Datenverarbeitung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.255,15	0,00	200,00	200,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.255,15	0,00	200,00	200,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	108.582,68	118.030,00	117.340,81	-689,19	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.492,64	86.500,00	94.143,18	7.643,18	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.075,32	204.530,00	211.483,99	6.953,99	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-188.820,17	-204.530,00	-211.283,99	-6.753,99	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	67.459,80	85.000,00	39.189,69	-45.810,31	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	67.459,80	85.000,00	39.189,69	-45.810,31	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-67.459,80	-85.000,00	-39.189,69	45.810,31	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

01.111.04

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Finanzmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	29.394,90	10.000,00	7.036,50	-2.963,50	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	29.394,90	10.000,00	7.036,50	-2.963,50	0,00
11 - Personalaufwendungen	533.165,16	334.480,00	519.572,58	185.092,58	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.795,40	40.000,00	34.613,71	-5.386,29	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	551.960,56	374.480,00	554.186,29	179.706,29	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-522.565,66	-364.480,00	-547.149,79	-182.669,79	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-522.565,66	-364.480,00	-547.149,79	-182.669,79	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-522.565,66	-364.480,00	-547.149,79	-182.669,79	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	34.464,00	45.145,00	36.027,88	-9.117,12	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-488.101,66	-319.335,00	-511.121,91	-191.786,91	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

01.111.04

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Finanzmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	501.735,36	487.290,00	483.410,26	-3.879,74	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.900,50	10.000,00	2.218,00	-7.782,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	539.635,86	497.290,00	485.628,26	-11.661,74	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-539.635,86	-497.290,00	-485.628,26	11.661,74	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

01.111.05

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.566,07	16.400,00	16.889,42	489,42	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.149,02	48.640,00	62.727,96	14.087,96	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1 000,00	-2.984,00	-3.984,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	70.404,94	143.650,00	36.794,28	-106.855,72	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	139.120,03	209.690,00	113.427,66	-96.262,34	0,00
11 - Personalaufwendungen	60.942,79	62.600,00	70.094,45	7.494,45	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.917,54	159 900,00	102.622,06	-57.277,94	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	52.656,09	53 300,00	53.447,41	147,41	0,00
15 - Transferaufwendungen	12.150,20	23.400,00	16.570,20	-6.829,80	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	653,69	1 000,00	4.358,46	3.358,46	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	210.320,31	300.200,00	247.092,58	-53.107,42	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-71.200,28	-90.510,00	-133.664,92	-43.154,92	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-71.200,28	-90.510,00	-133.664,92	-43.154,92	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-71.200,28	-90.510,00	-133.664,92	-43.154,92	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	685,01	1.710,00	13.078,73	11.368,73	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-71.885,29	-92.220,00	-146.743,65	-54.523,65	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

01.111.05

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.681,35	48.640,00	60.574,41	11.934,41	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.054,03	0,00	290,00	290,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.735,38	49.640,00	60.864,41	11.224,41	0,00
10	- Personalauszahlungen	58.616,91	61.530,00	68.983,19	7.453,19	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.775,33	159.900,00	102.329,61	-57.570,39	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	15.352,70	23.400,00	16.570,20	-6.829,80	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	653,69	1.000,00	659,24	-340,76	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.398,63	245.830,00	188.542,24	-57.287,76	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.663,25	-196.190,00	-127.677,83	68.512,17	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	104.755,84	536.000,00	90.377,49	-445.622,51	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	104.755,84	536.000,00	90.377,49	-445.622,51	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	283.531,51	186.800,00	16.696,01	-170.103,99	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.908,11	12.000,00	11.949,22	-50,78	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	293.439,62	198.800,00	28.645,23	-170.154,77	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-188.683,78	337.200,00	61.732,26	-275.467,74	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

01.111.06

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.06 Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.448,24	0,00	21.201,56	21.201,56	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.059,73	15.400,00	15.417,17	17,17	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	49.359,09	47.120,00	35.104,16	-12.015,84	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	71.867,06	62.520,00	71.722,89	9.202,89	0,00
11 - Personalaufwendungen	676.613,01	726.650,00	710.584,59	-16.065,41	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.527,50	216.600,00	181.832,72	-34.767,28	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	68.284,02	76.000,00	74.423,40	-1.576,60	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.364,94	39.500,00	35.576,10	-3.923,90	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	920.789,47	1.058.750,00	1.002.416,81	-56.333,19	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-848.922,41	-996.230,00	-930.693,92	65.536,08	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.579,47	4 300,00	4.109,93	-190,07	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-4.579,47	-4.300,00	-4.109,93	190,07	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-853.501,88	-1.000.530,00	-934.803,85	65.726,15	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-853.501,88	-1.000.530,00	-934.803,85	65.726,15	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	857.326,42	1.002.110,00	935.237,49	-66.872,51	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	3.824,54	1.580,00	433,64	-1.146,36	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

01.111.06

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.06 Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	15.400,00	11.849,28	-3.550,72	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	45.070,77	47.120,00	31.919,27	-15.200,73	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.070,77	62.520,00	43.768,55	-18.751,45	0,00
10	- Personalauszahlungen	657.699,95	723.720,00	705.312,51	-18.407,49	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	148.032,12	216.600,00	192.136,57	-24.463,43	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.746,70	4.300,00	4.290,03	-9,97	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	18.846,45	39.500,00	35.440,23	-4.059,77	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	829.325,22	984.120,00	937.179,34	-46.940,66	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-784.254,45	-921.600,00	-893.410,79	28.189,21	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.700,00	25.000,00	900,00	-24.100,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	4.700,00	25.000,00	900,00	-24.100,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	140.000,00	0,00	-140.000,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	202.501,06	145.000,00	16.765,51	-128.234,49	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	202.501,06	285.000,00	16.765,51	-268.234,49	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-197.801,06	-260.000,00	-15.865,51	244.134,49	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

02.121.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.121 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.121.01 Statistik und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.984,39	8 500,00	6.708,02	-1.791,98	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	14.984,39	8.500,00	6.708,02	-1.791,98	0,00
11 - Personalaufwendungen	11.732,83	11.400,00	12.639,26	1.239,26	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.357,64	16.160,00	9.173,00	-6.987,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.090,47	27.560,00	21.812,26	-5.747,74	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.106,08	-19.060,00	-15.104,24	3.955,76	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.106,08	-19.060,00	-15.104,24	3.955,76	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-12.106,08	-19.060,00	-15.104,24	3.955,76	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.106,08	-19.060,00	-15.104,24	3.955,76	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

02.121.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.121 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.121.01 Statistik und Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.984,39	8.500,00	6.708,02	-1.791,98	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.984,39	8.500,00	6.708,02	-1.791,98	0,00
10	- Personalauszahlungen	7.087,40	7.980,00	7.723,41	-256,59	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.167,84	16.160,00	9.446,24	-6.713,76	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.255,24	24.140,00	17.169,65	-6.970,35	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.270,85	-15.640,00	-10.461,63	5.178,37	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

02.122.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16,87	0,00	202,40	202,40	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.262,57	76.080,00	80.114,57	4.034,57	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	597,00	550,00	612,00	62,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	11.863,08	13.500,00	12.800,62	-699,38	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	81.739,52	90.130,00	93.729,59	3.599,59	0,00
11 - Personalaufwendungen	477.748,15	251.980,00	260.687,07	8.707,07	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.554,69	46.700,00	42.102,29	-4.597,71	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	493,89	1.400,00	679,43	-720,57	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.229,59	2.000,00	1.603,05	-396,95	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	526.026,32	302.080,00	305.071,84	2.991,84	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-444.286,80	-211.950,00	-211.342,25	607,75	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-444.286,80	-211.950,00	-211.342,25	607,75	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-444.286,80	-211.950,00	-211.342,25	607,75	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.430,00	1.650,06	220,06	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-444.286,80	-213.380,00	-212.992,31	387,69	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

02.122.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.141,09	76.080,00	80.794,20	4.714,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	597,00	550,00	612,00	62,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.979,86	13.500,00	13.634,09	134,09	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.717,95	90.130,00	95.040,29	4.910,29	0,00
10	- Personalauszahlungen	187.861,43	224.640,00	221.360,35	-3.279,65	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.295,66	46.700,00	44.631,10	-2.068,90	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.229,59	2.000,00	1.546,88	-453,12	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.386,68	273.340,00	267.538,33	-5.801,67	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.668,73	-183.210,00	-172.498,04	10.711,96	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.428,79	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	2.428,79	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.428,79	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

02.126.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.226,94	47.500,00	50.054,42	2.554,42	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.997,99	10.500,00	-25,00	-10.525,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.463,88	6.400,00	3.155,36	-3.244,64	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.016,09	260,00	3.314,28	3.054,28	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	72.704,90	64.660,00	56.499,06	-8.160,94	0,00
11 - Personalaufwendungen	31.409,67	31.220,00	30.379,26	-840,74	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.035,61	81.600,00	69.708,41	-11.891,59	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	82.506,04	87.000,00	84.056,20	-2.943,80	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.848,00	2.300,00	1.755,00	-545,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.583,40	47.600,00	69.512,28	21.912,28	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	244.382,72	249.720,00	255.411,15	5.691,15	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-171.677,82	-185.060,00	-198.912,09	-13.852,09	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-171.677,82	-185.060,00	-198.912,09	-13.852,09	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-171.677,82	-185.060,00	-198.912,09	-13.852,09	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	373,64	1.430,00	1.379,56	-50,44	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-172.051,46	-186.490,00	-200.291,65	-13.801,65	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

02.126.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.980,65	10.500,00	5.813,72	-4.686,28	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.508,29	6.400,00	8.877,95	2.477,95	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	527,25	0,00	3.788,07	3.788,07	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.016,19	16.900,00	18.479,74	1.579,74	0,00
10	- Personalauszahlungen	28.622,41	29.170,00	27.429,75	-1.740,25	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.607,36	81.600,00	74.933,19	-6.666,81	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.848,00	2.300,00	1.755,00	-545,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	55.265,88	47.600,00	69.993,31	22.393,31	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.343,65	160.670,00	174.111,25	13.441,25	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-144.327,46	-143.770,00	-155.631,51	-11.861,51	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	64.414,17	50.000,00	50.234,56	234,56	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	64.414,17	50.000,00	53.234,56	3.234,56	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	39.200,00	5.387,77	-33.812,23	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	216.010,60	105.000,00	98.333,27	-6.666,73	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	216.010,60	144.200,00	103.721,04	-40.478,96	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-151.596,43	-94.200,00	-50.486,48	43.713,52	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

03.211.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschule am Bullerdiek

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.369,95	202.700,00	218.283,79	15.583,79	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.701,50	83.000,00	91.834,90	8.834,90	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.275,49	31.100,00	31.148,90	48,90	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.310,85	0,00	2.102,37	2.102,37	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	328.657,79	316.800,00	343.369,96	26.569,96	0,00
11 - Personalaufwendungen	129.863,27	144.120,00	144.233,95	113,95	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	564.503,61	651.800,00	584.852,16	-66.947,84	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	82.491,91	85.000,00	90.461,65	5.461,65	0,00
15 - Transferaufwendungen	815,25	1.620,00	1.067,42	-552,58	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.785,81	40.060,00	52.854,16	12.794,16	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	814.459,85	922.600,00	873.469,34	-49.130,66	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-485.802,06	-605.800,00	-530.099,38	75.700,62	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-485.802,06	-605.800,00	-530.099,38	75.700,62	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-485.802,06	-605.800,00	-530.099,38	75.700,62	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.644,61	14.260,00	10.921,75	-3.338,25	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-504.446,67	-620.060,00	-541.021,13	79.038,87	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

03.211.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschule am Bullerdiek

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.490,98	174.700,00	185.970,02	11.270,02	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.701,50	83.000,00	91.834,90	8.834,90	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.161,09	31.100,00	38.876,74	7.776,74	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.827,02	0,00	2.586,20	2.586,20	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.180,59	288.800,00	319.267,86	30.467,86	0,00
10	- Personalauszahlungen	126.877,88	142.790,00	138.866,41	-3.923,59	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	565.306,83	651.800,00	597.797,19	-54.002,81	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.285,63	1.620,00	916,11	-703,89	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	38.547,32	40.060,00	51.751,54	11.691,54	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	732.017,66	836.270,00	789.331,25	-46.938,75	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-436.837,07	-547.470,00	-470.063,39	77.406,61	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	37.187,39	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.214,34	19.000,00	15.257,68	-3.742,32	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	66.401,73	19.000,00	15.257,68	-3.742,32	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-66.401,73	-19.000,00	-15.257,68	3.742,32	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

03.211.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.02 Grundschule Handarpe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.177,30	59.100,00	64.269,45	5.169,45	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.880,00	35.000,00	35.340,00	340,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	19.949,48	0,00	7.620,47	7.620,47	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	120.006,78	94.100,00	107.229,92	13.129,92	0,00
11 - Personalaufwendungen	111.396,96	115.970,00	93.660,12	-22.309,88	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.309,74	309.300,00	301.632,57	-7.667,43	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	47.025,98	53.000,00	49.298,50	-3.701,50	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.118,02	20.100,00	17.889,65	-2.210,35	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	474.850,70	498.370,00	462.480,84	-35.889,16	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-354.843,92	-404.270,00	-355.250,92	49.019,08	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-354.843,92	-404.270,00	-355.250,92	49.019,08	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-354.843,92	-404.270,00	-355.250,92	49.019,08	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.925,87	17.110,00	8.899,49	-8.210,51	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-371.769,79	-421.380,00	-364.150,41	57.229,59	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

03.211.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.02 Grundschule Handarpe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.337,50	55.000,00	58.134,00	3.134,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.567,00	35.000,00	35.270,00	270,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	22.024,60	0,00	7.671,40	7.671,40	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.929,10	90.000,00	101.075,40	11.075,40	0,00
10	- Personalauszahlungen	108.775,71	114.640,00	91.904,59	-22.735,41	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	296.831,93	309.300,00	294.847,23	-14.452,77	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	19.026,09	20.100,00	19.154,33	-945,67	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	424.633,73	444.040,00	405.906,15	-38.133,85	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-307.704,63	-354.040,00	-304.830,75	49.209,25	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.645,27	12.000,00	4.474,46	-7.525,54	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	9.645,27	12.000,00	4.474,46	-7.525,54	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-9.645,27	-12.000,00	-4.474,46	7.525,54	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

03.212.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gemeinschaftshauptschule Lotte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.055,20	22.200,00	21.006,44	-1.193,56	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	299,31	299,31	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	27.055,20	22.200,00	21.305,75	-894,25	0,00
11 - Personalaufwendungen	26.970,84	26.160,00	25.812,33	-347,67	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	322.776,43	366.000,00	212.948,28	-153.051,72	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	349.747,27	392.160,00	238.760,61	-153.399,39	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-322.692,07	-369.960,00	-217.454,86	152.505,14	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-322.692,07	-369.960,00	-217.454,86	152.505,14	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-322.692,07	-369.960,00	-217.454,86	152.505,14	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-322.692,07	-369.960,00	-217.454,86	152.505,14	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

03.212.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gemeinschaftshauptschule Lotte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.055,20	22.200,00	21.006,44	-1.193,56	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.055,20	22.200,00	21.006,44	-1.193,56	0,00
10	- Personalauszahlungen	25.228,22	25.710,00	25.269,09	-440,91	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	429.776,43	366.000,00	325.648,97	-40.351,03	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	455.004,65	391.710,00	350.918,06	-40.791,94	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-427.949,45	-369.510,00	-329.911,62	39.598,38	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

03.215.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Realschule Westerkappeln

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.165,76	183.000,00	190.323,40	7.323,40	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.655,00	68.000,00	78.730,00	10.730,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.650,14	164.300,00	237.285,21	72.985,21	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	504.470,90	415.300,00	506.338,61	91.038,61	0,00
11 - Personalaufwendungen	204.036,72	175.220,00	173.607,44	-1.612,56	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	778,26	1.050,00	1.211,66	161,66	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	314.797,82	259.000,00	269.051,49	10.051,49	0,00
15 - Transferaufwendungen	462.109,38	332.000,00	540.124,66	208.124,66	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	981.722,18	767.270,00	983.995,25	216.725,25	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-477.251,28	-351.970,00	-477.656,64	-125.686,64	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-477.251,28	-351.970,00	-477.656,64	-125.686,64	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-477.251,28	-351.970,00	-477.656,64	-125.686,64	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-477.251,28	-351.970,00	-477.656,64	-125.686,64	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

03.215.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Realschule Westerkappeln

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.655,00	68.000,00	78.730,00	10.730,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	189.650,14	164.300,00	270.109,26	105.809,26	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	268.305,14	232.300,00	348.839,26	116.539,26	0,00
10	- Personalauszahlungen	201.498,57	174.290,00	172.384,69	-1.905,31	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	718,76	1.050,00	1.271,16	221,16	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	462.109,38	332.000,00	540.124,66	208.124,66	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	664.326,71	507.340,00	713.780,51	206.440,51	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-396.021,57	-275.040,00	-364.941,25	-89.901,25	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	3.483,67	150.000,00	878,22	-149.121,78	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	3.483,67	150.000,00	878,22	-149.121,78	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-3.483,67	-150.000,00	-878,22	149.121,78	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

03.217.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.217 Gymnasien
Produkt: 03.217.01 Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	70.000,00	74.000,00	71.000,00	-3.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	70.000,00	74.000,00	71.000,00	-3.000,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-70.000,00	-74.000,00	-71.000,00	3.000,00	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-70.000,00	-74.000,00	-71.000,00	3.000,00	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-70.000,00	-74.000,00	-71.000,00	3.000,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-70.000,00	-74.000,00	-71.000,00	3.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

03.217.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.217 Gymnasien
Produkt: 03.217.01 Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	70.000,00	74.000,00	71.000,00	-3.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.000,00	74.000,00	71.000,00	-3.000,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.000,00	-74.000,00	-71.000,00	3.000,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

03.218.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	41.400,00	31.864,55	-9.535,45	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	41.400,00	31.864,55	-9.535,45	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	35.970,00	36.043,89	73,89	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	65.487,93	196.000,00	220.875,53	24.875,53	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.487,93	231.970,00	256.919,42	24.949,42	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-65.487,93	-190.570,00	-225.054,87	-34.484,87	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-65.487,93	-190.570,00	-225.054,87	-34.484,87	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-65.487,93	-190.570,00	-225.054,87	-34.484,87	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-65.487,93	-190.570,00	-225.054,87	-34.484,87	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

03.218.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	41.400,00	31.864,55	-9.535,45	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	41.400,00	31.864,55	-9.535,45	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	35.800,00	35.812,85	12,85	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	65.487,93	196.000,00	220.875,53	24.875,53	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.487,93	231.800,00	256.688,38	24.888,38	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.487,93	-190.400,00	-224.823,83	-34.423,83	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

03.221.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.221 Förderschulen
Produkt: 03.221.01 Schulverband Nördliches Tecklenburger Land - Barbara-Schule Mettingen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	84.488,14	52.000,00	31.220,44	-20.779,56	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	84.488,14	52.000,00	31.220,44	-20.779,56	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-84.488,14	-52.000,00	-31.220,44	20.779,56	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-84.488,14	-52.000,00	-31.220,44	20.779,56	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-84.488,14	-52.000,00	-31.220,44	20.779,56	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-84.488,14	-52.000,00	-31.220,44	20.779,56	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

03.221.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.221 Förderschulen
Produkt: 03.221.01 Schulverband Nördliches Tecklenburger Land - Barbara-Schule Mettingen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	84.488,14	52.000,00	31.220,44	-20.779,56	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.488,14	52.000,00	31.220,44	-20.779,56	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.488,14	-52.000,00	-31.220,44	20.779,56	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

04.271.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschulen
Produkt: 04.271.01 VHS-Zweckverband Lengerich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.815,97	8.420,00	4.329,68	-4.090,32	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	23.653,00	21.200,00	21.174,00	-26,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.468,97	29.620,00	25.503,68	-4.116,32	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.468,97	-29.620,00	-25.503,68	4.116,32	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-27.468,97	-29.620,00	-25.503,68	4.116,32	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-27.468,97	-29.620,00	-25.503,68	4.116,32	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-27.468,97	-29.620,00	-25.503,68	4.116,32	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

04.271.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschulen
Produkt: 04.271.01 VHS-Zweckverband Lengerich

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.815,97	8.420,00	4.329,68	-4.090,32	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	23.653,00	21.200,00	21.174,00	-26,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.468,97	29.620,00	25.503,68	-4.116,32	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.468,97	-29.620,00	-25.503,68	4.116,32	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

04.272.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Gemeindebücherei Westerkappeln

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	12,80	12,80	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	12,80	12,80	0,00
11 - Personalaufwendungen	26.472,77	27.410,00	27.530,60	120,60	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.100,71	4.900,00	2.785,80	-2.114,20	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.680,81	6.700,00	6.367,82	-332,18	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	408,52	500,00	424,52	-75,48	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	36.662,81	39.510,00	37.108,74	-2.401,26	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-36.662,81	-39.510,00	-37.095,94	2.414,06	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-36.662,81	-39.510,00	-37.095,94	2.414,06	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-36.662,81	-39.510,00	-37.095,94	2.414,06	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-36.662,81	-39.510,00	-37.095,94	2.414,06	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

04.272.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Gemeindebücherei Westerkappeln

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	12,80	12,80	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	12,80	12,80	0,00
10	- Personalauszahlungen	26.472,77	27.410,00	27.530,60	120,60	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.018,61	4.900,00	3.392,20	-1.507,80	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	408,03	500,00	425,59	-74,41	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.899,41	32.810,00	31.348,39	-1.461,61	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.899,41	-32.810,00	-31.335,59	1.474,41	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.276,09	6.000,00	5.832,69	-167,31	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	6.276,09	6.000,00	5.832,69	-167,31	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-6.276,09	-6.000,00	-5.832,69	167,31	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

04.281.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt: 04.281.01 Heimat- und Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	214,75	100,00	71,00	-29,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	214,75	100,00	71,00	-29,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.884,18	4.080,00	4.165,31	85,31	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16,10	250,00	51,71	-198,29	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	8.773,00	8.810,00	8.773,00	-37,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.673,28	13.140,00	12.990,02	-149,98	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.458,53	-13.040,00	-12.919,02	120,98	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.458,53	-13.040,00	-12.919,02	120,98	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-12.458,53	-13.040,00	-12.919,02	120,98	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.282,83	1.140,00	351,65	-788,35	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.741,36	-14.180,00	-13.270,67	909,33	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

04.281.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt: 04.281.01 Heimat- und Kulturpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	214,75	100,00	71,00	-29,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214,75	100,00	71,00	-29,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.353,83	3.630,00	3.561,81	-68,19	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16,10	250,00	51,71	-198,29	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.373,00	8.810,00	15.173,00	6.363,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.742,93	12.690,00	18.786,52	6.096,52	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.528,18	-12.590,00	-18.715,52	-6.125,52	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

05.311.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.311 Grundversorgung und Leistungen SGB XII
Produkt: 05.311.01 Grundversorgung und Leistungen SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	24.735,85	35.830,00	37.990,93	2.160,93	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.735,85	35.830,00	37.990,93	2.160,93	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.735,85	-35.830,00	-37.990,93	-2.160,93	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.735,85	-35.830,00	-37.990,93	-2.160,93	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-24.735,85	-35.830,00	-37.990,93	-2.160,93	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.735,85	-35.830,00	-37.990,93	-2.160,93	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

05.311.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.311 Grundversorgung und Leistungen SGB XII
Produkt: 05.311.01 Grundversorgung und Leistungen SGB XII

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	20.762,74	32.400,00	28.035,43	-4.364,57	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.762,74	32.400,00	28.035,43	-4.364,57	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.762,74	-32.400,00	-28.035,43	4.364,57	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

05.312.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherungsleistungen SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.233,34	160 000,00	145.221,57	-14.778,43	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	9.377,86	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	172.611,20	160.000,00	145.221,57	-14.778,43	0,00
11 - Personalaufwendungen	209.634,17	183.110,00	243.275,24	60.165,24	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	323.768,23	321 300,00	308.414,68	-12.885,32	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	533.402,40	504.410,00	551.689,92	47.279,92	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-360.791,20	-344.410,00	-406.468,35	-62.058,35	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-360.791,20	-344.410,00	-406.468,35	-62.058,35	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-360.791,20	-344.410,00	-406.468,35	-62.058,35	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-360.791,20	-344.410,00	-406.468,35	-62.058,35	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

05.312.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherungsleistungen SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen SGB II

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.751,22	160.000,00	145.221,57	-14.778,43	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.377,86	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.129,08	160.000,00	145.221,57	-14.778,43	0,00
10	- Personalauszahlungen	169.757,80	152.230,00	155.123,83	2.893,83	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	372.382,94	321.300,00	293.472,47	-27.827,53	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	542.140,74	473.530,00	448.596,30	-24.933,70	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-368.011,66	-313.530,00	-303.374,73	10.155,27	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

05.313.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.593,00	210 500,00	631.063,11	420.563,11	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	-944,04	10 000,00	17.873,38	7.873,38	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.770,94	40 000,00	66.692,51	26.692,51	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	109.419,90	260.500,00	715.629,00	455.129,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.842,97	27 300,00	20.023,74	-7.276,26	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.150,00	5 000,00	1.221,99	-3.778,01	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	286.002,80	577 500,00	735.851,33	158.351,33	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.274,07	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	369.269,84	609.800,00	757.097,06	147.297,06	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-259.849,94	-349.300,00	-41.468,06	307.831,94	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-259.849,94	-349.300,00	-41.468,06	307.831,94	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-259.849,94	-349.300,00	-41.468,06	307.831,94	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-259.849,94	-349.300,00	-41.468,06	307.831,94	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

05.313.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.593,00	210.500,00	631.063,11	420.563,11	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.489,13	10.000,00	17.905,19	7.905,19	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.696,20	40.000,00	75.253,50	35.253,50	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.778,33	260.500,00	724.221,80	463.721,80	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.842,97	27.300,00	19.023,74	-8.276,26	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300,32	5.000,00	1.221,99	-3.778,01	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	309.995,78	577.500,00	608.609,26	31.109,26	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	78.237,28	0,00	32.071,27	32.071,27	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.376,35	609.800,00	660.926,26	51.126,26	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-281.598,02	-349.300,00	63.295,54	412.595,54	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

05.315.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.344,26	7.400,00	9.817,09	2.417,09	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.921,64	58.000,00	150.008,60	92.008,60	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.853,53	1.853,53	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	68.265,90	65.400,00	161.679,22	96.279,22	0,00
11 - Personalaufwendungen	32.207,52	49.860,00	53.648,99	3.788,99	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.495,24	180.300,00	379.774,28	199.474,28	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.704,54	12.600,00	15.805,09	3.205,09	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	10.913,31	9.913,31	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	152.407,30	243.760,00	460.141,67	216.381,67	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-84.141,40	-178.360,00	-298.462,45	-120.102,45	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-84.141,40	-178.360,00	-298.462,45	-120.102,45	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-84.141,40	-178.360,00	-298.462,45	-120.102,45	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.307,74	6.840,00	45.755,27	38.915,27	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-85.449,14	-185.200,00	-344.217,72	-159.017,72	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

05.315.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.839,18	58.000,00	167.713,14	109.713,14	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.777,67	1.777,67	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.839,18	58.000,00	169.490,81	111.490,81	0,00
10	- Personalauszahlungen	32.207,52	49.860,00	53.648,99	3.788,99	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.624,79	180.300,00	301.665,17	121.365,17	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.000,00	10.912,31	9.912,31	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.832,31	231.160,00	366.226,47	135.066,47	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-82.993,13	-173.160,00	-196.735,66	-23.575,66	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	10.628,24	10.628,24	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	325.000,00	191.131,93	-133.868,07	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.770,00	600,00	0,00	-600,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.770,00	325.600,00	201.760,17	-123.839,83	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.770,00	-325.600,00	-201.760,17	123.839,83	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

05.315.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 15/315.01/01
Anbau Asylheim "Düte"

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	325.000,00	74.393,70	-250.606,30	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-325.000,00	-74.393,70	250.606,30	0,00

Maßnahme: 15/315.01/02
Kauf Flüchtlingsunterkunft Heerstr. 49

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	10.628,24	10.628,24	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-10.628,24	-10.628,24	0,00

Maßnahme: 15/315.01/03
Kauf Sanitärcontainer Flüchtlingsunterbringung Grundschule-Handarpe
Grundschule-Handarpe

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	12.754,68	12.754,68	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-12.754,68	-12.754,68	0,00

Maßnahme: 15/315.01/04
Kauf Wohncontainer Hof Schildkamp

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	103.983,55	103.983,55	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-103.983,55	-103.983,55	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	1.770,00	600,00	0,00	-600,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.770,00	-600,00	0,00	600,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

05.351.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	44.656,27	43.640,00	43.958,39	318,39	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	44.656,27	43.640,00	43.958,39	318,39	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-44.656,27	-43.640,00	-43.958,39	-318,39	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-44.656,27	-43.640,00	-43.958,39	-318,39	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-44.656,27	-43.640,00	-43.958,39	-318,39	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-44.656,27	-43.640,00	-43.958,39	-318,39	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

05.351.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	44.656,27	43.640,00	43.958,39	318,39	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.656,27	43.640,00	43.958,39	318,39	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.656,27	-43.640,00	-43.958,39	-318,39	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

06.361.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 06.361.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	20.023,07	20.040,00	20.616,05	576,05	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	168.124,70	184.400,00	165.803,28	-18.596,72	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	188.147,77	204.440,00	186.419,33	-18.020,67	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-188.147,77	-204.440,00	-186.419,33	18.020,67	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-188.147,77	-204.440,00	-186.419,33	18.020,67	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-188.147,77	-204.440,00	-186.419,33	18.020,67	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-188.147,77	-204.440,00	-186.419,33	18.020,67	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

06.361.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 06.361.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	19.094,01	19.350,00	19.632,89	282,89	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	202.124,70	184.400,00	128.526,63	-55.873,37	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.218,71	203.750,00	148.159,52	-55.590,48	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-221.218,71	-203.750,00	-148.159,52	55.590,48	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

06.366.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.337,01	0,00	2.624,31	2.624,31	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.337,01	0,00	2.624,31	2.624,31	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.961,78	1 890,00	2.135,40	245,40	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.645,25	8 500,00	7.318,89	-1.181,11	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	23.491,04	20.000,00	19.768,00	-232,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	81.323,00	82.890,00	80.921,00	-1.969,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	378,85	300,00	918,31	618,31	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	113.799,92	113.580,00	111.061,60	-2.518,40	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-112.462,91	-113.580,00	-108.437,29	5.142,71	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-112.462,91	-113.580,00	-108.437,29	5.142,71	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-112.462,91	-113.580,00	-108.437,29	5.142,71	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.194,78	39.930,00	27.036,59	-12.893,41	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-151.657,69	-153.510,00	-135.473,88	18.036,12	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

06.366.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.032,70	1.200,00	1.152,23	-47,77	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.115,99	9.257,32	7.383,15	-1.874,17	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	81.380,00	82.890,00	80.921,00	-1.969,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.528,69	93.647,32	89.456,38	-4.190,94	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.528,69	-93.647,32	-89.456,38	4.190,94	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	6.538,59	7.000,00	3.754,77	-3.245,23	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	6.538,59	7.000,00	3.754,77	-3.245,23	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-4.738,59	-7.000,00	-3.754,77	3.245,23	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

07.411.01

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 Krankenhausumlage

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	122.360,00	128.400,00	128.353,00	-47,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	122.360,00	128.400,00	128.353,00	-47,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-122.360,00	-128.400,00	-128.353,00	47,00	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-122.360,00	-128.400,00	-128.353,00	47,00	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-122.360,00	-128.400,00	-128.353,00	47,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-122.360,00	-128.400,00	-128.353,00	47,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

07.411.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 Krankenhausumlage

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	122.360,00	128.400,00	128.353,00	-47,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.360,00	128.400,00	128.353,00	-47,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.360,00	-128.400,00	-128.353,00	47,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

08.421.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.274,51	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	6.274,51	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.254,44	1 320,00	1.381,32	61,32	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	19.377,74	21.800,00	18.662,47	-3.137,53	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.632,18	23.120,00	20.043,79	-3.076,21	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.357,67	-23.120,00	-20.043,79	3.076,21	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.357,67	-23.120,00	-20.043,79	3.076,21	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-14.357,67	-23.120,00	-20.043,79	3.076,21	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.357,67	-23.120,00	-20.043,79	3.076,21	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

08.421.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.274,51	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.274,51	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	989,29	1.100,00	1.079,59	-20,41	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	19.377,74	21.800,00	18.662,47	-3.137,53	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.367,03	22.900,00	19.742,06	-3.157,94	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.092,52	-22.900,00	-19.742,06	3.157,94	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

08.424.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.659,67	67.600,00	70.860,68	3.260,68	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.156,12	7 800,00	10.152,89	2.352,89	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.707,43	34.800,00	34.246,38	-553,62	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	155.376,92	155 000,00	167.466,80	12.466,80	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	267.900,14	265.200,00	282.726,75	17.526,75	0,00
11 - Personalaufwendungen	183.968,36	183 020,00	180.037,24	-2.982,76	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.043,22	397.600,00	321.959,40	-75.640,60	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	120.990,70	122 000,00	123.652,18	1.652,18	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.214,46	3.100,00	3.220,22	120,22	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	608.216,74	705.720,00	628.869,04	-76.850,96	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-340.316,60	-440.520,00	-346.142,29	94.377,71	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-340.316,60	-440.520,00	-346.142,29	94.377,71	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-340.316,60	-440.520,00	-346.142,29	94.377,71	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.290,80	68.450,00	54.181,38	-14.268,62	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-380.607,40	-508.970,00	-400.323,67	108.646,33	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

08.424.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.156,12	7.800,00	2.742,64	-5.057,36	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.504,15	34.800,00	34.246,38	-553,62	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	177.006,40	155.000,00	166.936,74	11.936,74	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.666,67	197.600,00	203.925,76	6.325,76	0,00
10	- Personalauszahlungen	183.172,84	182.350,00	179.132,00	-3.218,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	343.838,65	397.600,00	331.648,08	-65.951,92	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.294,53	3.100,00	3.198,97	98,97	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	530.306,02	583.050,00	513.979,05	-69.070,95	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-288.639,35	-385.450,00	-310.053,29	75.396,71	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	124.635,38	203.065,44	5.173,88	-197.891,56	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.720,75	5.000,00	6.865,46	1.865,46	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	131.356,13	208.065,44	12.039,34	-196.026,10	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-131.356,13	-208.065,44	-12.039,34	196.026,10	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

08.424.02

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Freibad Westerkappeln

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	436,44	375,00	527,88	152,88	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.825,14	65.000,00	60.499,72	-4.500,28	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.803,18	3 000,00	2.688,49	-311,51	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	277,20	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	65.341,96	68.375,00	63.716,09	-4.658,91	0,00
11 - Personalaufwendungen	129.525,15	118.400,00	137.850,73	19.450,73	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.193,23	82.100,00	57.594,61	-24.505,39	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	39.029,73	39.000,00	38.803,81	-196,19	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.054,01	1.900,00	908,05	-991,95	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	239.802,12	241.400,00	235.157,20	-6.242,80	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-174.460,16	-173.025,00	-171.441,11	1.583,89	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	34.725,78	33.200,00	32.766,21	-433,79	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-34.725,78	-33.200,00	-32.766,21	433,79	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-209.185,94	-206.225,00	-204.207,32	2.017,68	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-209.185,94	-206.225,00	-204.207,32	2.017,68	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.860,25	28.665,00	32.151,23	3.486,23	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-223.046,19	-234.890,00	-236.358,55	-1.468,55	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

08.424.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Freibad Westerkappeln

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.731,68	65.000,00	60.593,18	-4.406,82	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.803,18	3.000,00	2.688,49	-311,51	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	16.388,55	21.000,00	4.752,33	-16.247,67	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.923,41	89.000,00	68.034,00	-20.966,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	129.079,64	117.710,00	136.388,86	18.678,86	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.843,63	82.100,00	70.505,86	-11.594,14	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	27.457,78	33.200,00	37.575,42	4.375,42	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	18.081,20	22.900,00	13.913,59	-8.986,41	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.462,25	255.910,00	258.383,73	2.473,73	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-163.538,84	-166.910,00	-190.349,73	-23.439,73	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	4.195,94	-804,06	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.006,30	2.500,00	1.675,71	-824,29	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.006,30	7.500,00	5.871,65	-1.628,35	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.006,30	-7.500,00	-5.871,65	1.628,35	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

09.511.01

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.01 Gemeindliche Planung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.908,00	36.100,00	33.382,86	-2.717,14	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.749,54	6 000,00	6.308,00	308,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	10.657,54	42.100,00	39.690,86	-2.409,14	0,00
11 - Personalaufwendungen	39.620,92	40.200,00	46.033,95	5.833,95	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.307,13	73.100,00	78.894,32	5.794,32	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	37.500,00	31.095,66	-6.404,34	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1 500,00	0,00	-1.500,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.928,05	152.300,00	156.023,93	3.723,93	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-55.270,51	-110.200,00	-116.333,07	-6.133,07	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-55.270,51	-110.200,00	-116.333,07	-6.133,07	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-55.270,51	-110.200,00	-116.333,07	-6.133,07	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-55.270,51	-110.200,00	-116.333,07	-6.133,07	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

09.511.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.01 Gemeindliche Planung, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.908,00	36.100,00	33.382,86	-2.717,14	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.749,54	6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.657,54	42.100,00	33.382,86	-8.717,14	0,00
10	- Personalauszahlungen	39.620,92	40.200,00	46.033,95	5.833,95	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.056,67	73.100,00	72.944,32	-155,68	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	37.500,00	10.456,00	-27.044,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.677,59	152.300,00	129.434,27	-22.865,73	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.020,05	-110.200,00	-96.051,41	14.148,59	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

10.521.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bauordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.300,00	2 300,00	2.975,00	675,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.300,00	2.300,00	2.975,00	675,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	33.740,10	31.090,00	26.212,69	-4.877,31	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	33.740,10	31.090,00	26.212,69	-4.877,31	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.440,10	-28.790,00	-23.237,69	5.552,31	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-31.440,10	-28.790,00	-23.237,69	5.552,31	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-31.440,10	-28.790,00	-23.237,69	5.552,31	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.367,90	1 225,00	995,75	-229,25	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-30.072,20	-27.565,00	-22.241,94	5.323,06	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

10.521.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bauordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.350,00	2.300,00	2.825,00	525,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	272,59	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.622,59	2.300,00	2.825,00	525,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	32.527,81	31.090,00	26.267,63	-4.822,37	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.527,81	31.090,00	26.267,63	-4.822,37	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.905,22	-28.790,00	-23.442,63	5.347,37	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

10.522.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	10.039,17	8 840,00	7.389,71	-1.450,29	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.039,17	8.840,00	7.389,71	-1.450,29	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.039,17	-8.840,00	-7.389,71	1.450,29	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.039,17	-8.840,00	-7.389,71	1.450,29	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-10.039,17	-8.840,00	-7.389,71	1.450,29	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.039,17	-8.840,00	-7.389,71	1.450,29	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

10.522.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	10.039,17	8.840,00	7.389,71	-1.450,29	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.039,17	8.840,00	7.389,71	-1.450,29	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.039,17	-8.840,00	-7.389,71	1.450,29	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

11.531.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Konzessionsabgabe Strom

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	323.179,01	325.000,00	298.071,89	-26.928,11	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	323.179,01	325.000,00	298.071,89	-26.928,11	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.863,03	20.000,00	18.834,10	-1.165,90	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	42.863,03	20.000,00	18.834,10	-1.165,90	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	280.315,98	305.000,00	279.237,79	-25.762,21	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	280.315,98	305.000,00	279.237,79	-25.762,21	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	280.315,98	305.000,00	279.237,79	-25.762,21	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	280.315,98	305.000,00	279.237,79	-25.762,21	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

11.531.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Konzessionsabgabe Strom

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	323.179,01	325.000,00	298.071,89	-26.928,11	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	323.179,01	325.000,00	298.071,89	-26.928,11	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.499,53	20.000,00	27.297,93	7.297,93	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.499,53	20.000,00	27.297,93	7.297,93	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.679,48	305.000,00	270.773,96	-34.226,04	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	30.543,23	4.200.000,00	4.105.371,09	-94.628,91	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	30.543,23	4.200.000,00	4.105.371,09	-94.628,91	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-30.543,23	-4.200.000,00	-4.105.371,09	94.628,91	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

11.532.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Konzessionsabgabe Gas

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	41.784,98	35.000,00	52.677,79	17.677,79	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	41.784,98	35.000,00	52.677,79	17.677,79	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	41.784,98	35.000,00	52.677,79	17.677,79	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	41.784,98	35.000,00	52.677,79	17.677,79	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	41.784,98	35.000,00	52.677,79	17.677,79	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	41.784,98	35.000,00	52.677,79	17.677,79	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

11.532.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Konzessionsabgabe Gas

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	41.784,98	35.000,00	52.677,79	17.677,79	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.784,98	35.000,00	52.677,79	17.677,79	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.784,98	35.000,00	52.677,79	17.677,79	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

11.537.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.537.01 Abfallbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	530.303,07	526 800,00	497.159,32	-29.640,68	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.849,48	64 800,00	67.656,51	2.856,51	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.071,48	15.600,00	13.093,04	-2.506,96	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	611.224,03	607.200,00	577.908,87	-29.291,13	0,00
11 - Personalaufwendungen	9.418,29	9 280,00	8.515,78	-764,22	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	541.320,54	539.650,00	506.958,62	-32.691,38	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	550.738,83	548.930,00	515.474,40	-33.455,60	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	60.485,20	58.270,00	62.434,47	4.164,47	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	60.485,20	58.270,00	62.434,47	4.164,47	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	60.485,20	58.270,00	62.434,47	4.164,47	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.485,20	58 930,00	61.434,47	2.504,47	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.000,00	-660,00	1.000,00	1.660,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

11.537.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.537.01 Abfallbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500.990,15	506.800,00	514.353,91	7.553,91	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.270,09	64.800,00	65.929,76	1.129,76	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.071,48	15.600,00	13.093,04	-2.506,96	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	587.331,72	587.200,00	593.376,71	6.176,71	0,00
10	- Personalauszahlungen	9.418,29	9.280,00	8.515,78	-764,22	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	539.640,54	539.650,00	511.531,32	-28.118,68	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	549.058,83	548.930,00	520.047,10	-28.882,90	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.272,89	38.270,00	73.329,61	35.059,61	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

11.538.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.732,72	7.733,00	7.732,71	-0,29	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.563.375,32	1.788.040,00	1.593.288,00	-194.752,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	518,00	500,00	345,60	-154,40	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.726,86	137.000,00	-75,43	-137.075,43	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.514,83	15.000,00	3.874,36	-11.125,64	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.619.867,73	1.948.273,00	1.605.165,24	-343.107,76	0,00
11 - Personalaufwendungen	251.796,84	272.600,00	262.553,98	-10.046,02	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	476.263,31	728.600,00	451.817,87	-276.782,13	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	447.009,95	466.000,00	460.656,50	-5.343,50	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.649,76	79.100,00	200.045,29	120.945,29	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.235.719,86	1.547.300,00	1.375.073,64	-172.226,36	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	384.147,87	400.973,00	230.091,60	-170.881,40	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	176.775,44	170.000,00	165.894,60	-4.105,40	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-176.775,44	-170.000,00	-165.894,60	4.105,40	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	207.372,43	230.973,00	64.197,00	-166.776,00	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	207.372,43	230.973,00	64.197,00	-166.776,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.321,90	12.340,00	9.869,05	-2.470,95	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.296,19	51.485,00	29.880,69	-21.604,31	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	186.398,14	191.828,00	44.185,36	-147.642,64	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

11.538.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.430.851,75	1.471.040,00	1.522.436,36	51.396,36	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	518,00	500,00	345,60	-154,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	33.521,75	137.000,00	5.138,60	-131.861,40	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.421,95	0,00	4.055,77	4.055,77	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.474.313,45	1.608.540,00	1.531.976,33	-76.563,67	0,00
10	- Personalauszahlungen	251.124,14	270.920,00	258.965,76	-11.954,24	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	488.624,91	728.600,00	438.444,82	-290.155,18	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	154.923,57	170.000,00	191.973,08	21.973,08	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	54.152,42	64.100,00	52.622,03	-11.477,97	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	948.825,04	1.234.620,00	942.005,69	-292.614,31	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	525.488,41	373.920,00	589.970,64	216.050,64	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	82.678,36	125.000,00	97.013,32	-27.986,68	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	82.678,36	125.000,00	97.013,32	-27.986,68	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	59.797,54	821.300,05	54.814,82	-766.485,23	7.600,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	203.353,13	54.000,00	22.444,51	-31.555,49	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	263.150,67	875.300,05	77.259,33	-798.040,72	7.600,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-180.472,31	-750.300,05	19.753,99	770.054,04	-7.600,00

Teilfinanzrechnung 2015

11.538.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: xx/538.01/02
Sanierung von Kanälen (investiv; Inlinersanierung u. ä.)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	64.900,00	29.896,86	-35.003,14	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-64.900,00	-29.896,86	35.003,14	0,00

Maßnahme: 12/01.01/004
Befestigung Unterhaltungstreifen südlich der BAB 30

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.165,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-14.165,15	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 13/01.01/002
Kanalisation Baugebiet Gartenmoorweg

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.000,00	520.000,00	6.283,66	-513.716,34	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-31.000,00	-520.000,00	-6.283,66	513.716,34	0,00

Maßnahme: 14/538.01/01
Bau Gewässerretentionsraum Bramscher Straße/Am Kapellenweg
Kapellenweg

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.200,00	108.800,00	3.855,47	-104.944,53	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.200,00	-108.800,00	-3.855,47	104.944,53	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	52.203,42	141.600,05	14.778,83	-126.821,22	7.600,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-52.203,42	-141.600,05	-14.778,83	126.821,22	-7.600,00

Teilergebnisrechnung 2015

11.538.02

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.02 Öffentliche Toilettenanlage

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	365,40	2 300,00	2.754,43	454,43	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	92,00	92,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	365,40	2.300,00	2.846,43	546,43	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.521,57	4.620,00	2.829,60	-1.790,40	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.246,63	6 000,00	4.263,61	-1.736,39	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	774,05	6 000,00	2.749,75	-3.250,25	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.315,83	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.858,08	16.620,00	9.842,96	-6.777,04	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.492,68	-14.320,00	-6.996,53	7.323,47	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.492,68	-14.320,00	-6.996,53	7.323,47	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-14.492,68	-14.320,00	-6.996,53	7.323,47	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.492,68	-14.320,00	-6.996,53	7.323,47	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

11.538.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.02 Öffentliche Toilettenanlage

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	55,24	0,00	41,92	41,92	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55,24	0,00	41,92	41,92	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.521,57	4.620,00	2.829,60	-1.790,40	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.083,60	6.000,00	4.244,01	-1.755,99	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.605,17	10.620,00	7.073,61	-3.546,39	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.549,93	-10.620,00	-7.031,69	3.588,31	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	44.775,16	44.775,16	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	44.775,16	44.775,16	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	107.308,09	0,00	1.567,24	1.567,24	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	107.308,09	0,00	1.567,24	1.567,24	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-107.308,09	0,00	43.207,92	43.207,92	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

11.538.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.02 Öffentliche Toilettenanlage

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 12/538.02/01
Neubau einer behindertengerechten öffentlichen Toilettenanlage
Toilettenanlage

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	44.775,16	44.775,16	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	107.308,09	0,00	1.567,24	1.567,24	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-107.308,09	0,00	43.207,92	43.207,92	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

12.541.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	623.916,30	651.100,00	625.638,73	-25.461,27	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	238.887,41	268 000,00	239.420,59	-28.579,41	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.562,03	1 800,00	1.924,93	124,93	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.166,33	3 000,00	8.456,49	5.456,49	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	338.473,91	12.790,00	187.401,57	174.611,57	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.208.005,98	936.690,00	1.062.842,31	126.152,31	0,00
11 - Personalaufwendungen	45.130,00	44.710,00	42.365,74	-2.344,26	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.379,44	480.450,00	429.765,92	-50.684,08	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	996.507,62	999 500,00	1.004.580,92	5.080,92	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.631,72	0,00	916,90	916,90	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.426.648,78	1.524.660,00	1.477.629,48	-47.030,52	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-218.642,80	-587.970,00	-414.787,17	173.182,83	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-218.642,80	-587.970,00	-414.787,17	173.182,83	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-218.642,80	-587.970,00	-414.787,17	173.182,83	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	522.451,86	584 080,00	539.340,28	-44.739,72	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-741.094,66	-1.172.050,00	-954.127,45	217.922,55	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

12.541.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.118,82	1.800,00	1.780,22	-19,78	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.630,58	3.000,00	3.223,96	223,96	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.982,28	12.170,00	9.152,08	-3.017,92	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.731,68	19.070,00	16.256,26	-2.813,74	0,00
10	- Personalauszahlungen	44.583,96	44.400,00	41.701,26	-2.698,74	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	352.724,64	480.450,00	424.375,15	-56.074,85	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	397.308,60	524.850,00	466.076,41	-58.773,59	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-385.576,92	-505.780,00	-449.820,15	55.959,85	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	294.567,14	155.500,00	106.507,00	-48.993,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	50.973,58	69.000,00	37.697,45	-31.302,55	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	345.540,72	224.500,00	144.204,45	-80.295,55	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	859.137,71	1.593.649,74	972.123,80	-621.525,94	70.000,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500,00	628,46	128,46	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	859.137,71	1.594.149,74	972.752,26	-621.397,48	70.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-513.596,99	-1.369.649,74	-828.547,81	541.101,93	-70.000,00

Teilfinanzrechnung 2015

12.541.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: xx/541.01/02
Deckenverstärkungen von Gemeindestraßen (Investiv)

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	177.193,85	355.863,58	146.985,68	-208.877,90	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-177.193,85	-355.863,58	-146.985,68	208.877,90	0,00

Maßnahme: 09/541.01/02
Erschließung Baugebiet "Brennesch"

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	180.000,00	141.833,66	-38.166,34	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-180.000,00	-141.833,66	38.166,34	0,00

Maßnahme: 13/541.01/01
Neugestaltung Kirchplatz (Projekt IHK)

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	280.700,00	73.500,00	24.500,00	-49.000,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	679.918,39	83.786,16	125.875,20	42.089,04	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-399.218,39	-10.286,16	-101.375,20	-91.089,04	0,00

Maßnahme: 13/541.01/02
Erschließung Baugebiet Gartenmoorweg

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00	0,00

Maßnahme: 13/541.01/03
Gehwege Merschweg, Kirchstraße, Alte Poststraße (IHK)

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00	70.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-70.000,00	0,00	70.000,00	-70.000,00

Teilfinanzrechnung 2015

12.541.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 14/541.01/01
Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung Stadtgebiet

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	82.000,00	82.007,00	7,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	411,97	710.000,00	537.152,49	-172.847,51	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		-411,97	-628.000,00	-455.145,49	172.854,51	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	13.867,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	1.613,50	44.500,00	20.905,23	-23.594,77	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	12.253,64	-44.500,00	-20.905,23	23.594,77	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

12.543.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.543 Landstraßen
Produkt: 12.543.01 Landstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	22.500,00	0,00	-22.500,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	22.500,00	0,00	-22.500,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.436,53	3 570,00	3.506,83	-63,17	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	9.440,90	300 000,00	12.550,83	-287.449,17	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	597,08	600,00	650,76	50,76	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.474,51	304.170,00	16.708,42	-287.461,58	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.474,51	-281.670,00	-16.708,42	264.961,58	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.474,51	-281.670,00	-16.708,42	264.961,58	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-13.474,51	-281.670,00	-16.708,42	264.961,58	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.474,51	-281.670,00	-16.708,42	264.961,58	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

12.543.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.543 Landstraßen
Produkt: 12.543.01 Landstraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	22.500,00	0,00	-22.500,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	22.500,00	0,00	-22.500,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.436,53	3.570,00	3.506,83	-63,17	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	28.515,02	300.000,00	6.772,33	-293.227,67	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	597,08	600,00	650,76	50,76	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.548,63	304.170,00	10.929,92	-293.240,08	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.548,63	-281.670,00	-10.929,92	270.740,08	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	114.325,30	114.300,00	114.325,30	25,30	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	114.325,30	114.300,00	114.325,30	25,30	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	114.325,30	114.300,00	114.325,30	25,30	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

12.545.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung incl. Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung	
		2014	2015	2015	2015		
		in EUR					
		1	2	3	4	5	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.877,66	56.310,00	26.689,23	-29.620,77	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	35.877,66	56.310,00	26.689,23	-29.620,77	0,00	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.228,90	52.470,00	29.087,08	-23.382,92	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	42.228,90	52.470,00	29.087,08	-23.382,92	0,00	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.351,24	3.840,00	-2.397,85	-6.237,85	0,00	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.351,24	3.840,00	-2.397,85	-6.237,85	0,00	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-6.351,24	3.840,00	-2.397,85	-6.237,85	0,00	
27	+ Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	10.080,00	0,00	12.350,00	12.350,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.728,76	3.840,00	3.952,15	112,15	0,00	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	

Teilfinanzrechnung 2015

12.545.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung incl. Winterdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.491,31	56.310,00	43.883,54	-12.426,46	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.491,31	56.310,00	43.883,54	-12.426,46	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.228,90	52.470,00	29.087,08	-23.382,92	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.228,90	52.470,00	29.087,08	-23.382,92	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.737,59	3.840,00	14.796,46	10.956,46	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

12.547.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.772,51	14.700,00	20.525,86	5.825,86	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	605,16	0,00	15.230,74	15.230,74	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	15.377,67	14.700,00	35.756,60	21.056,60	0,00
11 - Personalaufwendungen	8.933,40	9 210,00	10.335,22	1.125,22	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.145,54	5 000,00	2.002,45	-2.997,55	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.082,45	17.600,00	17.076,97	-523,03	0,00
15 - Transferaufwendungen	13.559,85	9.600,00	9.000,00	-600,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	194,00	200,00	11.219,12	11.019,12	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	49.915,24	41.610,00	49.633,76	8.023,76	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-34.537,57	-26.910,00	-13.877,16	13.032,84	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-34.537,57	-26.910,00	-13.877,16	13.032,84	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-34.537,57	-26.910,00	-13.877,16	13.032,84	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.130,83	12.550,00	9.738,04	-2.811,96	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-46.668,40	-39.460,00	-23.615,20	15.844,80	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

12.547.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	605,16	0,00	15.230,74	15.230,74	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	605,16	0,00	15.230,74	15.230,74	0,00
10	- Personalauszahlungen	8.137,88	8.540,00	9.429,98	889,98	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.345,22	5.000,00	2.002,45	-2.997,55	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	13.559,85	9.600,00	9.000,00	-600,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	194,00	200,00	183,50	-16,50	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.236,95	23.340,00	20.615,93	-2.724,07	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.631,79	-23.340,00	-5.385,19	17.954,81	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	8.619,52	17.000,00	13.337,91	-3.662,09	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	8.619,52	17.000,00	13.337,91	-3.662,09	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-8.619,52	-17.000,00	-13.337,91	3.662,09	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

13.551.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Gemeindliche Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.211,70	500,00	0,00	-500,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.211,70	500,00	0,00	-500,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.872,94	7.140,00	7.013,86	-126,14	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.367,35	16.300,00	15.892,73	-407,27	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.708,82	500,00	460,16	-39,84	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.949,11	23.940,00	23.366,75	-573,25	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.737,41	-23.440,00	-23.366,75	73,25	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.737,41	-23.440,00	-23.366,75	73,25	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-23.737,41	-23.440,00	-23.366,75	73,25	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	127.411,07	142.600,00	134.114,46	-8.485,54	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-151.148,48	-166.040,00	-157.481,21	8.558,79	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

13.551.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Gemeindliche Grünanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.875,98	500,00	0,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.875,98	500,00	0,00	-500,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	6.872,94	7.140,00	7.013,86	-126,14	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.822,17	16.300,00	16.187,61	-112,39	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	460,16	500,00	460,16	-39,84	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.155,27	23.940,00	23.661,63	-278,37	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.279,29	-23.440,00	-23.661,63	-221,63	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

13.552.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Gewässerunterhaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.559,30	131 000,00	131.626,84	626,84	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.800,00	8 800,00	8.800,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	140.359,30	139.800,00	140.426,84	626,84	0,00
11 - Personalaufwendungen	8.527,02	7 860,00	6.510,40	-1.349,60	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.598,50	142 000,00	139.978,03	-2.021,97	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	7.700,00	7.700,00	7.700,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	155.825,52	157.560,00	154.188,43	-3.371,57	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.466,22	-17.760,00	-13.761,59	3.998,41	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.466,22	-17.760,00	-13.761,59	3.998,41	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-15.466,22	-17.760,00	-13.761,59	3.998,41	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.466,22	-17.760,00	-13.761,59	3.998,41	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

13.552.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Gewässerunterhaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.054,19	131.000,00	131.801,32	801,32	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.800,00	8.800,00	8.800,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.854,19	139.800,00	140.601,32	801,32	0,00
10	- Personalauszahlungen	8.527,02	7.860,00	6.510,40	-1.349,60	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139.598,50	142.000,00	139.978,03	-2.021,97	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	7.700,00	7.700,00	7.700,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.825,52	157.560,00	154.188,43	-3.371,57	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.971,33	-17.760,00	-13.587,11	4.172,89	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

13.553.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.836,90	34.275,00	33.410,00	-865,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.282,54	10.100,00	10.282,54	182,54	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	41.119,44	44.375,00	43.692,54	-682,46	0,00
11 - Personalaufwendungen	5.801,23	6.120,00	5.777,79	-342,21	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.905,20	6.600,00	4.275,17	-2.324,83	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.402,35	6.410,00	6.402,34	-7,66	0,00
15 - Transferaufwendungen	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.208,78	19.230,00	16.555,30	-2.674,70	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	25.910,66	25.145,00	27.137,24	1.992,24	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	25.910,66	25.145,00	27.137,24	1.992,24	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	25.910,66	25.145,00	27.137,24	1.992,24	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.916,06	22.585,00	20.344,42	-2.240,58	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	16.994,60	2.560,00	6.792,82	4.232,82	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

13.553.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhöfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.869,42	34.275,00	33.646,58	-628,42	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.282,54	10.100,00	10.282,54	182,54	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.151,96	44.375,00	43.929,12	-445,88	0,00
10	- Personalauszahlungen	5.801,23	6.120,00	5.777,79	-342,21	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.825,55	6.600,00	4.567,47	-2.032,53	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	100,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.726,78	12.820,00	10.345,26	-2.474,74	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.425,18	31.555,00	33.583,86	2.028,86	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

13.554.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.554 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt: 13.554.01 Naturschutz und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.436,53	3 570,00	3.506,83	-63,17	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.300,00	1 300,00	1.300,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.307,26	14.100,00	144.076,38	129.976,38	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.043,79	19.470,00	148.883,21	129.413,21	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.043,79	-19.470,00	-148.883,21	-129.413,21	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-18.043,79	-19.470,00	-148.883,21	-129.413,21	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-18.043,79	-19.470,00	-148.883,21	-129.413,21	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.748,85	10.840,00	2.312,78	-8.527,22	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.792,64	-30.310,00	-151.195,99	-120.885,99	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

13.554.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.554 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt: 13.554.01 Naturschutz und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.436,53	3.570,00	3.506,83	-63,17	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	33.228,22	32.728,22	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.307,26	14.100,00	25.642,47	11.542,47	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.043,79	19.470,00	63.677,52	44.207,52	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.043,79	-19.470,00	-63.677,52	-44.207,52	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	4.491,90	0,00	7.225,00	7.225,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	4.491,90	0,00	7.225,00	7.225,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	81.478,46	58.000,00	0,00	-58.000,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	81.478,46	58.000,00	0,00	-58.000,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-76.986,56	-58.000,00	7.225,00	65.225,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

14.561.01

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.561.01 Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.800,00	7 000,00	7.000,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	5.800,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	5.498,25	5.710,00	5.611,03	-98,97	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.238,70	14.000,00	13.447,00	-553,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.736,95	19.710,00	19.058,03	-651,97	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.936,95	-12.710,00	-12.058,03	651,97	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.936,95	-12.710,00	-12.058,03	651,97	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-4.936,95	-12.710,00	-12.058,03	651,97	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.936,95	-12.710,00	-12.058,03	651,97	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

14.561.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.561.01 Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.800,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.800,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	5.498,25	5.710,00	5.611,03	-98,97	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.238,70	14.000,00	13.447,00	-553,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.736,95	19.710,00	19.058,03	-651,97	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.936,95	-12.710,00	-12.058,03	651,97	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

15.571.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.660,77	13.210,00	108,28	-13.101,72	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.621,16	8.600,00	8.513,16	-86,84	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	472,70	500,00	0,00	-500,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	67.754,63	22.310,00	8.621,44	-13.688,56	0,00
11 - Personalaufwendungen	28.257,18	26.520,00	27.419,80	899,80	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.137,00	19.800,00	13.302,54	-6.497,46	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.937,29	900,00	895,00	-5,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	84.021,16	24.750,00	5.951,16	-18.798,84	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	129.352,63	71.970,00	47.568,50	-24.401,50	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.598,00	-49.660,00	-38.947,06	10.712,94	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-61.598,00	-49.660,00	-38.947,06	10.712,94	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-61.598,00	-49.660,00	-38.947,06	10.712,94	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.467,59	2.850,00	973,80	-1.876,20	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-67.065,59	-52.510,00	-39.920,86	12.589,14	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

15.571.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	13.100,00	58.552,50	45.452,50	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.621,16	8.600,00	8.513,16	-86,84	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	472,70	500,00	0,00	-500,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.093,86	22.200,00	67.065,66	44.865,66	0,00
10	- Personalauszahlungen	22.209,90	23.750,00	24.530,54	780,54	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.921,56	19.800,00	13.923,03	-5.876,97	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	84.021,16	24.750,00	5.951,16	-18.798,84	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.152,62	68.300,00	44.404,73	-23.895,27	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.058,76	-46.100,00	22.660,93	68.760,93	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

15.573.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.957,00	7.700,00	6.869,00	-831,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	6.957,00	7.700,00	6.869,00	-831,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.205,96	3 270,00	3.269,66	-0,34	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.799,19	3 000,00	2.468,04	-531,96	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.005,15	6.270,00	5.737,70	-532,30	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.951,85	1.430,00	1.131,30	-298,70	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.951,85	1.430,00	1.131,30	-298,70	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.951,85	1.430,00	1.131,30	-298,70	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.081,50	5.700,00	11.658,60	5.958,60	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.129,65	-4.270,00	-10.527,30	-6.257,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

15.573.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Märkte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.957,00	7.700,00	6.869,00	-831,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.957,00	7.700,00	6.869,00	-831,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.205,96	3.270,00	3.269,66	-0,34	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.799,19	3.000,00	2.468,04	-531,96	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.005,15	6.270,00	5.737,70	-532,30	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.951,85	1.430,00	1.131,30	-298,70	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	19.790,08	9.790,08	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	10.000,00	19.790,08	9.790,08	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	-19.790,08	-9.790,08	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

15.575.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	72,00	100,00	93,50	-6,50	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	143,06	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	215,06	100,00	93,50	-6,50	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.267,69	4.390,00	4.406,14	16,14	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	650,00	1.177,87	527,87	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.267,69	5.040,00	5.584,01	544,01	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.052,63	-4.940,00	-5.490,51	-550,51	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.052,63	-4.940,00	-5.490,51	-550,51	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-4.052,63	-4.940,00	-5.490,51	-550,51	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	290,00	243,45	-46,55	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.052,63	-5.230,00	-5.733,96	-503,96	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

15.575.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72,00	100,00	61,00	-39,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	143,06	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215,06	100,00	61,00	-39,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.523,45	4.050,00	4.050,54	0,54	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	650,00	1.177,87	527,87	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.523,45	4.700,00	5.228,41	528,41	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.308,39	-4.600,00	-5.167,41	-567,41	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

16.611.01

Produktbereich: 16
Produktgruppe: 16.611
Produkt: 16.611.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	9.997.129,19	10.390.000,00	11.171.349,25	781.349,25	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.149.612,89	2.831.280,00	2.501.022,79	-330.257,21	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	329.923,45	329.923,45	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	50.536,00	20.028,00	122.591,00	102.563,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	13.197.278,08	13.241.308,00	14.124.886,49	883.578,49	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	6.381.348,52	6.949.000,00	7.030.386,94	81.386,94	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.242,00	40.023,00	65.316,00	25.293,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.385.590,52	6.989.023,00	7.095.702,94	106.679,94	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.811.687,56	6.252.285,00	7.029.183,55	776.898,55	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.811.687,56	6.252.285,00	7.029.183,55	776.898,55	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	6.811.687,56	6.252.285,00	7.029.183,55	776.898,55	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.811.687,56	6.252.285,00	7.029.183,55	776.898,55	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

16.611.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.867.382,68	10.390.000,00	11.227.555,96	837.555,96	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.149.612,89	2.831.280,00	2.501.022,79	-330.257,21	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	329.923,45	329.923,45	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	49.268,00	20.028,00	114.732,25	94.704,25	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.066.263,57	13.241.308,00	14.173.234,45	931.926,45	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.381.348,52	6.949.000,00	7.229.537,75	280.537,75	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.267,00	40.023,00	65.284,00	25.261,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.385.615,52	6.989.023,00	7.294.821,75	305.798,75	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.680.648,05	6.252.285,00	6.878.412,70	626.127,70	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	979.084,40	1.008.000,00	1.007.906,05	-93,95	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	979.084,40	1.008.000,00	1.007.906,05	-93,95	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	979.084,40	1.008.000,00	1.007.906,05	-93,95	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

16.612.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	59.294,16	28.500,00	91.479,16	62.979,16	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	59.294,16	28.500,00	91.479,16	62.979,16	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.899,49	2.300,00	-25.414,35	-27.714,35	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.899,49	2.300,00	-25.414,35	-27.714,35	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	45.394,67	26.200,00	116.893,51	90.693,51	0,00
19 + Finanzerträge	244.505,26	2.000,00	299,33	-1.700,67	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	184.267,42	177.100,00	156.202,24	-20.897,76	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	60.237,84	-175.100,00	-155.902,91	19.197,09	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	105.632,51	-148.900,00	-39.009,40	109.890,60	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	105.632,51	-148.900,00	-39.009,40	109.890,60	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	11.960,00	11.959,19	-0,81	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	105.632,51	-136.940,00	-27.050,21	109.889,79	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

16.612.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	136,29	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	32.809,81	28.500,00	37.892,20	9.392,20	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.637,10	2.000,00	299,33	-1.700,67	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.583,20	30.500,00	38.191,53	7.691,53	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	184.589,86	177.100,00	156.537,13	-20.562,87	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.856,65	2.300,00	2.727,46	427,46	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.446,51	179.400,00	159.264,59	-20.135,41	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149.863,31	-148.900,00	-121.073,06	27.826,94	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilanz

Bilanz Aktiva 2015

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2014	Stand zum 31.12.2015	Differenz
		in EUR		
1.	Anlagevermögen	68.562.955,07	72.263.491,59	3.700.536,52
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	124.405,66	124.148,43	-257,23
1.2	Sachanlagen	66.041.625,96	65.746.022,01	-295.603,95
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.453.045,48	3.562.257,09	109.211,61
1.2.1.1	Grünflächen	2.467.076,80	2.460.148,44	-6.928,36
1.2.1.2	Ackerland	66.431,20	185.501,20	119.070,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	239.513,04	239.513,04	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	680.024,44	677.094,41	-2.930,03
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.739.870,52	23.534.263,16	-205.607,36
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	15.945.665,07	15.594.210,19	-351.454,88
1.2.2.3	Wohnbauten	1.136.869,85	1.474.031,36	337.161,51
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.657.335,60	6.466.021,61	-191.313,99
1.2.3	Infrastrukturvermögen	35.683.165,61	35.583.791,03	-99.374,58
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.227.161,93	6.287.215,08	60.053,15
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	217.877,62	200.456,69	-17.420,93
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	26.661,27	22.217,73	-4.443,54
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	11.228.615,97	10.814.410,18	-414.205,79
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	16.855.663,83	17.198.429,22	342.765,39
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.127.184,99	1.061.062,13	-66.122,86
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	4,00	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.249.310,72	2.295.371,63	46.060,91
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	545.269,66	537.044,18	-8.225,48
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	370.959,97	233.290,92	-137.669,05
1.3	Finanzanlagen	2.396.923,45	6.393.321,15	3.996.397,70
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	2.194.933,37	2.194.933,37	0,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	87.562,52	95.062,52	7.500,00
1.3.5	Ausleihungen	114.427,56	4.103.325,26	3.988.897,70
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	4.103.223,00	4.103.223,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	114.427,56	102,26	-114.325,30
2.	Umlaufvermögen	7.377.495,08	6.341.304,89	-1.036.190,19
2.1	Vorräte	2.638.297,69	2.719.223,90	80.926,21
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	2.638.297,69	2.719.223,90	80.926,21
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.155.099,03	1.506.672,12	-648.426,91
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.295.739,12	1.127.133,14	-168.605,98
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	447.237,41	354.024,21	-93.213,20
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	412.122,50	25.514,77	-386.607,73
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	2.584.098,36	2.115.408,87	-468.689,49
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	68.922,95	107.662,37	38.739,42
	Bilanzsumme	76.009.373,10	78.712.458,85	2.703.085,75

Bilanz Passiva 2015

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2014	Stand zum 31.12.2015	Differenz
		in EUR		
1.	Eigenkapital	16.990.026,93	16.392.627,88	-597.399,05
1.1	Allgemeine Rücklage	17.564.476,52	16.846.144,10	-718.332,42
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-574.449,59	-453.516,22	120.933,37
2.	Sonderposten	34.282.455,39	34.536.759,96	254.304,57
2.1	für Zuwendungen	22.064.699,09	22.339.418,29	274.719,20
2.2	für Beiträge	11.587.082,00	11.405.202,53	-181.879,47
2.3	für Gebührenausschlag	612.166,23	775.636,79	163.470,56
2.4	Sonstige Sonderposten	18.508,07	16.502,35	-2.005,72
3.	Rückstellungen	6.992.841,50	7.162.541,47	169.699,97
3.1	Pensionsrückstellungen	6.378.348,00	6.629.976,00	251.628,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	614.493,50	532.565,47	-81.928,03
4.	Verbindlichkeiten	17.744.049,28	20.620.529,54	2.876.480,26
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.145.983,06	13.468.479,48	4.322.496,42
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	9.145.983,06	13.468.479,48	4.322.496,42
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	6.500.000,00	5.000.000,00	-1.500.000,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	294.807,93	636.712,27	341.904,34
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	213.321,35	182.702,23	-30.619,12
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	122.620,32	119.065,24	-3.555,08
4.8	Erhaltene Anzahlungen	1.467.316,62	1.213.570,32	-253.746,30
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	76.009.373,10	78.712.458,85	2.703.085,75

Anhang

5. Anhang

5.1 Allgemeine Angaben

Die Gemeinde Westerkappeln hat gemäß § 95 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Im Anhang sind gemäß § 44 Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und die Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel beizufügen.

5.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden zu fortgeschriebenen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Die Erfassung und Ausweisung der Aktiva und Passiva der Bilanz zum 31.12.2015 ist unter Beachtung der einschlägigen Vorschriften der §§ 32 - 36 und 41 - 43 der GemHVO NRW erfolgt. Die Vermögenszugänge des abgelaufenen Jahres erfolgten zu den jeweiligen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten.

Die Vermögensgegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wurden planmäßig linear abgeschrieben. Dabei ist die örtliche Abschreibungstabelle der Gemeinde Westerkappeln zugrunde gelegt worden. Die örtliche Abschreibungstabelle weist überwiegend die höchstzulässige Nutzungsdauer entsprechend der vom Innenministerium NRW bekanntgegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen aus. Von der Möglichkeit, die geringwertigen Vermögensgegenstände unmittelbar als Aufwand zu verbuchen, wird gem. § 35 Abs. 2 GemHVO NRW Gebrauch gemacht.

Die Vermögenszugänge sind einzeln erfasst worden (§ 32 GemHVO NRW). Abweichungen hiervon gibt es lediglich im Bereich der zugelassenen Bewertungsvereinfachungen der Fest- und Gruppenbewertungen in den folgenden Bereichen.

Anlagegut	Festwert in €
Bücherei Buchbestand	23.500
Feuerwehr Ausrüstungsgegenstände	59.900
EDV Rathaus	30.500
Schule Handarpe Klassenmobiliar	34.000
Schule Handarpe EDV	4.000
Schule am Bullerdiek Klassenmobiliar	26.100
Schule am Bullerdiek EDV	4.250
OGTS Mobiliar	44.900

Finanzanlagen

Hierzu zählen Beteiligungen, die Wertpapiere des Anlagevermögens und Ausleihungen. Die Beteiligungen sind Anteile der Kommune an Unternehmen und Einrichtungen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauerhafte Verbindung zu diesem Unternehmen und Einrichtungen zu unterhalten. Mitgliedschaften in Zweckverbänden sind hier ebenfalls bilanziert.

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Das Vorratsvermögen wurde nach dem strengen Niederstwertprinzip gem. § 35 Abs. 7 GemHVO NRW bewertet.

Erstmalig wurden in 2015 sog. „Ökopunkte“ (rd. 260.590 €) unter den Vorräten bilanziert. Hierbei handelt es sich um Vorratsvermögen an Werteinheiten für den ökologischen Ausgleich nach Baugesetzbuch. Die noch im Vorratsvermögen befindlichen Ökopunkte sind nach der Durchschnittswertmethode bewertet.

Forderungen

Sämtliche Forderungen wurden zum Nennwert angesetzt. Individuelle Ausfallrisiken sind durch entsprechende Einzelwertberichtigungen berücksichtigt. Das allgemeine Ausfallrisiko ist ferner durch eine Pauschalwertberichtigung berücksichtigt. Nach ortspezifischen Erfahrungswerten wurde eine Ausfallwahrscheinlichkeit der offenen Forderungen getroffen. Die Ausfallwahrscheinlichkeit ist mit dem Alter der Forderung verknüpft und dabei grundsätzlich wie folgt gestaffelt:

- Pauschalwertberichtigung um 100 % bei Forderungen, die älter sind als 3 Jahre (2012 und früher)
- Pauschalwertberichtigung um 50 % bei Forderungen des Jahres 2014
- Pauschalwertberichtigung um 3 % bzw. 10 % bei Forderungen des Jahres 2015

Nicht wertberichtigt werden Forderungen gegen die öffentliche Hand, weil hier von keinem Ausfallrisiko ausgegangen wird.

Liquide Mittel

Hier sind Guthaben bei Kreditinstituten zum Bilanzstichtag 31.12.2015 ausgewiesen.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktive Rechnungsabgrenzung ist in § 42 Abs. 1 und 2 GemHVO NRW geregelt. Um das Jahresergebnis periodengenau festzustellen, sind Ausgaben vor dem Bilanzstichtag 31.12.2015, die einen Aufwand in späteren Rechnungsperioden darstellen, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren. Bilanziert ist hier insbesondere die Besoldung der Beamten für Januar 2016, die bereits Ende Dezember 2015 ausgezahlt wurde sowie die Asylleistungen des Monats Januar 2016, die bereits im Dezember 2015 ausgezahlt wurden.

Passiva

Eigenkapital

Das Eigenkapital wird aus der Differenz zwischen Vermögen (Aktivseite) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) unter Einbeziehung der Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz gebildet. Das Eigenkapital ist gem. § 41 GemHVO NRW in die Positionen Allgemeine Rücklage, Sonderrücklage, Ausgleichrücklage und Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag zu gliedern.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 453.516,22 € wird durch Entnahme aus der allgemeinen Rücklage gedeckt.

Es erfolgten Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 90 Abs. 3 GO NRW. Dabei handelt es sich um Buchgewinne/-verluste aus Ab- bzw. Zugängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens. Bei der Verrechnung der Anlagenabgänge mit der allgemeinen Rücklage wird die Auffassung vertreten, dass sämtliche Erträge und Aufwendungen aus Anlagenabgängen mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind, unabhängig davon, welche Gründe dahinterstehen. Diese sogenannte vermögensbezogene Sichtweise schließt auch die Anlagenabgänge bei Wiederbeschaffung von Vermögensgegenständen ein (s. Ziffer 5.5.6)

Sonderposten

Zuwendungen, die die Gemeinde für investive Zwecke erhalten hat, sind zu passivieren und zusammen entsprechend der Nutzungsdauer mit dem bezuschussten Anlagegut ertragswirksam linear aufzulösen.

Konsumtive Zuwendungen werden im Jahr des Zugangs vollständig ergebniswirksam erfasst.

Unter den Sonderposten für Beiträge werden insbesondere Erschließungsbeiträge nach dem BauGB und die Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz erfasst.

Sonderposten für den Gebührenausschlag werden gebildet, wenn eine kostenrechnende Einrichtung einen Gebührenüberschuss erwirtschaftet hat. Hierunter fallen Kostenüberdeckungen (§ 6 Abs. 2 KAG) der Gebührenhaushalte. Sie sind innerhalb der nächsten 4 Jahre nach Ende des Kalkulationszeitraumes auszugleichen.

Rückstellungen

Die Bildung von Rückstellungen erfolgt nach den Vorschriften des § 36 GemHVO NRW. Rückstellungen berücksichtigen alle absehbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und wurden in der Höhe angesetzt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig sind.

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen nach beamtenrechtlichen Vorschriften wurden in der Bilanz unter dem Posten „Pensionsrückstellungen“ zusammengefasst. Die Höhe der Pensionsrückstellung wurde auf Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster, ermittelt. Die Rückstellung enthält neben den künftigen Versorgungsleistungen der Gemeinde Westerkappeln auch die Ansprüche auf Beihilfe. Die Bewertung erfolgt mit dem in § 36 Abs. 1 GemHVO NRW vorgesehenen Rechnungszinsfuß von 5 % unter Berücksichtigung der Richttafeln 2005 G von

Prof. Dr. Klaus Heubeck unter Zugrundelegung von Echtzeitdaten. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31. Dezember 2015 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils. Die Bewertung erfolgt nun unter Einschluss der Statistiken für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller drei Pflegestufen jeweils für Beihilfeberechtigte. Zugleich werden Beihilfen an Angehörige und Hinterbliebene nur noch anteilig berücksichtigt. Das Erstattungs niveau wird mit 80 % der beihilfefähigen Aufwendungen angesetzt. Durch die Umstellung auf die Wahrscheinlichkeitstafeln 2014 erhöhen sich die Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen im Vergleich zum bisherigen Ansatz um 4,7 %.

Die sonstigen Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW werden in Höhe des voraussichtlichen Erfüllungsbetrags angesetzt. Langfristige Rückstellungen beinhalten entgegen der handelsrechtlichen Rechnungslegung keine Preissteigerungen oder Trendantizipationen und werden bis auf die Pensionsrückstellungen nicht ab- oder aufgezinzt. Letzteres gilt nicht für Erstattungsverpflichtungen nach § 107b BeamtVG. Hier richtet sich das Bewertungsverfahren nach § 36 Abs. 1 GemHVO NRW.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag bilanziert. Hierzu zählen die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung, die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen und die sonstigen Verbindlichkeiten.

In definierten Fällen ist die Bildung von Bewertungseinheiten zulässig. Die Bildung von Bewertungseinheiten hat grundsätzlich zum Ziel, den bei einzelbezogener Betrachtung notwendigen Ansatz von Verlusten in der gemeindlichen Bilanz unterlassen, wenn diese aufgrund von eingesetzten Absicherungsinstrumenten nicht eintreten können. In diesem Sinne wurde von der Gemeinde Westerkappeln eine Bewertungseinheit zwischen einem Derivativen Zinsgeschäft (Swap) und einem zugrundeliegenden Kreditgeschäft (originäres Finanzgeschäft) gebildet. Die Gemeinde ist das Derivate Zinsgeschäft eingegangen um Zinsänderungen entgegenzuwirken und die Kreditkonditionen zu optimieren. Das Finanzgeschäft wird nach Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung unter Aufhebung des Anschaffungswert- und Imparitätsprinzips kompensatorisch bewertet (Bewertungseinheit).

5.3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

Zum **Anlagevermögen** gehören alle Vermögensgegenstände, die zur dauernden Aufgabenerfüllung der Gemeinde bestimmt sind. Hinsichtlich der Entwicklung des Anlagevermögens wird auf dem Anlagenspiegel (Punkt 5.6) verwiesen.

Der Zugang (rd. 4,103 Mio. €) zu den Ausleihungen an Beteiligungen unter den sonstigen Ausleihungen betrifft ein Gesellschafterdarlehen, welches an die Stadtwerke Tecklenburger Land (SWTE) vergeben wurde.

Bei den **Vorräten** handelt es sich um Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie um Waren, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist. Hierfür können gem. § 34 Abs. 1 GemHVO NRW Festwerte gebildet werden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Die Gemeinde Westerkappeln betreibt bis auf den gemeindlichen Bauhof keine

Lagerhaltung. Für den Bauhof ist ein kleines Vorratsvermögen mit einem Festwert von 6.600,00 € bilanziert.

Weiterhin sind unter dieser Position Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke bilanziert, die zum Verkauf angeboten werden als sog. Umlaufvermögen. Hier handelt es sich um Gewerbeflächen im Gewerbegebiet Gartenkamp und die Grundstücke des neu erschlossenen Baugebietes Gartenmoorweg. In 2015 wurden 3 Rest-Baugrundstücke aus älteren Baugebieten im Wert von rd. 50.000,00 € veräußert.

Die **Forderungen** sind nach § 46 Abs. 1 GemHVO NRW in einem Forderungsspiegel dargestellt (vgl. Anlage zum Anhang). Die Untergliederung des Forderungsspiegels erfolgt nach der Gliederung der Bilanz gemäß § 41 Abs. 3 GemHVO NRW alte Fassung (a. F.).

Es wird zwischen öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen unterschieden. Zu den öffentlich-rechtlichen Forderungen gehören Erträge aus Abgabenforderungen (Steuern, Gebühren, Beiträge) und sonstige Forderungen aus Zuweisungen, Umlagen und Steuerbeteiligungen, Buß- und Zwangsgelder sowie Kostenersatz. Zu den privatrechtlichen Forderungen gehören z. B. Entgelte, Miet- und Zinsforderungen.

Ein Großteil der öffentlich-rechtlichen Forderungen in Höhe von rd. 307.000 € resultiert aus Überzahlungen nach Endabrechnung vergangener Jahre des Schulzweckverbandes Lotte-Westerkappeln in Höhe von rd. 420.000 €. Damit saldiert ausgewiesen wurde die Nachzahlung aus Endabrechnung 2012 in Höhe von rd. 113.000 €.

Der Stand der **Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen** zum Bilanzstichtag 31.12.2016 beträgt 33.744.620,82 €. Die **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** betragen zum Bilanzstichtag 775.636,79 €. Bilanziert sind die Beträge für die kostenrechnenden Einrichtungen „Abfallbeseitigung“ (156.800,00 €), „Abwasserbeseitigung“ (597.100,00 €) und „Straßenreinigung“ (21.700,00 €). Die weiteren kostenrechnenden Einrichtungen weisen Unterdeckungen auf. Diese Fehlbeträge sollen gem. § 6 Abs. 2 KAG innerhalb desselben 4-Jahres-Zeitraumes ausgeglichen werden. Hierzu zählen die kostenrechnenden Einrichtungen „Klärschlambeseitigung Außenbereich“ (- 5.400,00 €) und „Friedhofshalle“ (-1.500,00 €). Diese Unterdeckungen sollen in den künftigen Perioden über Gebührenerhöhungen in entsprechender Höhe ausgeglichen werden.

Eine Übersicht über die Entwicklung der **Rückstellungen** ist als Anlage (siehe Punkt 5.5) beigelegt.

Die **Verbindlichkeiten** werden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Gemeinde Westerkappeln hat zur Finanzierung ihrer Investitionen und zur Sicherung der Liquidität Kredite vom Kreditmarkt aufgenommen. Verbindlichkeiten in Fremdwährungen lagen zum 31.12.2015 nicht vor. Auf den Verbindlichkeitspiegel (§ 47 GemHVO NRW) (siehe Punkt 5.5) wird verwiesen.

Um Zinsänderungsrisiken entgegenzuwirken und Kreditkonditionen zu optimieren, wurde von der Gemeinde Westerkappeln in 2015 ein Derivates Zinsgeschäft (Swap) eingegangen, dessen Nominalvolumen 1.616 T€ und dessen negativer Marktwert 69 T€ zum Bilanzstichtag zum 31.12.2015 beträgt. Auf Grund des inneren Zusammenhangs mit dem zugrunde liegenden Kreditgeschäfts (originäres Finanzgeschäft) kann eine Bewertungseinheit gebildet werden.

Durch den wirtschaftlich und entsprechend dokumentierten Sicherungszusammenhang von derivativen und originären Finanzgeschäft, wird das Finanzgeschäft nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung unter Aufhebung des Anschaffungswert- und Imparitätsprinzips kompensatorisch bewertet (Bewertungseinheit).

In der Bilanz zum 31.12.2015 der Gemeinde Wester Cappeln liegt ein Zinssicherungsgeschäft vor, bei dem das Risiko auf der variablen Verzinsung der Kreditaufnahme durch einen sog. Payer-Swap (Zahlung eines festen und Erhalt eines variabel vereinbarten Zinses) gesichert wurde. Hier wurde eine Bewertungseinheit gebildet. Bei diesem Zinssicherungsgeschäft stehen sich die variablen Zinsen der Kreditaufnahme und die festen Zinsen durch den Zinsswap gegenüber. Da die Bewertungseinheit eine Kreditaufnahme zu einem festen Zinssatz abbildet und bei einem derartigen originären Finanzgeschäft (Kreditaufnahme verbunden mit einer festen Verzinsung) eine Rückstellung bei sich ändernden Zinsverhältnissen nicht gebildet wird, erfolgt auch keine Rückstellung der negativen Marktwerte dieses Zinssicherungsgeschäfts.

Der variable Kredit kann unter Einhaltung der dreimonatigen Kündigungsfrist ohne Vorfälligkeitsentschädigung gekündigt werden. Der Zinsswap kann jederzeit aufgelöst werden. Bei Auflösung des Swaps während der Laufzeit, muss ein etwaiger negativer Barwert des Swaps durch die Gemeinde Wester Cappeln getragen werden.

Die Verzinsung des variablen Darlehens erfolgt in Höhe des jeweils gültigen EURIBOR zzgl. Kreditmarge. Aus dem Swap wird der jeweils gültige EURIBOR gezahlt. In den Swap eingezahlt wird ein bereits vereinbarter Festzins (1,594 % bis 30.12.2045) der über der vereinbarten Laufzeit fixiert ist. Im Ergebnis zahlt die Gemeinde Wester Cappeln den vereinbarten Swap-Festzins zzgl. Kreditmarge. Der Nominalverlauf des Zinsswaps entspricht dabei dem Nominalverlauf des variablen Darlehens.

Zu den **erhaltenen Anzahlungen** zählen insbesondere die erhaltenen Anzahlungen aus Investitionszuwendungen vom Land NRW (rd. 486.400 €), die erhaltenen Anzahlungen aus Beiträgen nach dem Kommunalabgabengesetz (rd. 277.000 €), erhaltene Anzahlungen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten des Abwasserbereiches (rd. 450.200 €). Sobald die erhaltenen Anzahlungen zweckentsprechend verwendet wurden, werden diese Verbindlichkeiten umgebucht und als Sonderposten passiviert.

5.4 Erläuterungen zu den Positionen der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung (Plan-/Ist-Abweichung)

Erläuterungen der Ergebnisrechnung

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Gemeinde ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge und ergibt sich aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen unter Hinzurechnung des Finanzergebnisses.

Position	Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
Ordentliches Ergebnis	-1.367.200,00	-94.842,57	1.272.357,43
Finanzergebnis	-382.600,00	-358.673,65	23.926,35
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.749.800,00	-453.516,22	1.296.283,78
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-1.749.800,00	-453.516,22	1.296.283,78

1. Die Ertragsarten der Ergebnisrechnung

Steuern und ähnliche Abgaben (Ergebnis 2015: 11.171.349,25 €)

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben liegen rd. 781.000 € über dem Planansatz. Das Ergebnis der Gewerbesteuer erreicht mit rd. 4,473 Mio. € ein Rekordergebnis. Bedingt durch Nachveranlagungen bei einer Vielzahl von Steuerpflichtigen liegt das Ergebnis rund 673.000 € über dem Planansatz. Aufgrund der guten Konjunktur ist auch der gemeindliche Anteil an der Einkommensteuer in Höhe von 4,176 Mio. € rd. 56.000 € höher ausgefallen, als vorerst angenommen.

Die Vergnügungssteuer (rd. 57.400 €) ist bedingt durch die Eröffnung einer Autobahnraststätte mit mehreren Geldspielgeräten ebenfalls rd. 23.400 € höher ausgefallen, als kalkuliert.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Ergebnis 2015: 4.627.174,00 €)

Unter Zuwendungen sind die Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen oder privaten Bereich an die Gemeinde für laufende Zwecke zu verstehen. Zu den Umlagen gehören u.a. die den Gemeinden zustehenden Schlüsselzuweisungen vom Land bzw. Zuweisungen vom Bund oder anderen Gebietskörperschaften.

Insgesamt liegt das Ergebnis dieser Positionen rd. 86.000 € über dem Planansatz.

Diese Abweichung resultiert u.a. aus Mehrerträgen bei den Zuweisungen vom Land in Höhe von rd. 410.300 € bedingt durch die Erhöhung der Leistungspauschale für Asylbewerber nach dem FlüAG (Unterbringung und lfd. Versorgung). Diesen Mehrerträgen stehen Mindererträge bei den Allgemeinen Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden in Höhe von rd. 330.000 € entgegen. Hier wurde irrtümlich der Erstattungsbetrag der Abrechnung der Kreisumlage/Mehrbelastung (Jugendamt) in Höhe von rd. 330.000 € geplant. Dieser Ertrag ist jedoch der Position „Sonstige Transfererträge“ zuzuordnen.

Sonstige Transfererträge (Ergebnis 2015: 347.796,83 €)

Sonstige Transfererträge sind Erträge im öffentlichen Bereich, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Zu diesen Erträgen gehören u. a. auch Erträge aus dem Ersatz von sozialen Leistungen. Die Abweichung von rd. 338.000 € zum Planansatz resultiert aus der Abrechnung der Kreisumlage/Mehrbelastung(Jugendamt) für das Jahr 2013. Dieser Ertrag wurde zuvor irrtümlich an der Position „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ geplant.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Ergebnis 2015: 2.966.076,66 €)

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten liegen rd. 191.000 € unter dem Planansatz.

Dies liegt im Wesentlichen an Mindererträgen in Höhe von rd. 164.400 € für Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte.

Den Mehrerträgen durch höhere Nutzungsentschädigungen und Erstattungen von Nebenkosten für die Asylbewerberheime (rd. 92.000 €) sowie Kanalbenutzungsgebühren für Schmutzwasser (45.000 €), bedingt durch geringere Mengen, stehen ungeplante Mindererträge aus der Zuführung aus Kostenüberdeckungen der gebührenrechnenden Einrichtungen (rd. 293.500 €) gegenüber.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Ergebnis 2015: 288.758,43 €)

Nachzuweisen sind unter dieser Ertragsart die Leistungsentgelte, denen ein privatrechtliches Rechtsverhältnis zugrunde liegt. Das Ergebnis liegt rd. 26.000 € über dem Planansatz. Abweichungen gibt es vor allem im Bereich der Mieten und Pachten

(Mehrertrag in Höhe von rd. 24.000 €). Die Miete für den Schulzweckverband wurde aufgrund der Durchführung von investiven Baumaßnahmen im Schulgebäude angepasst.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Ergebnis 2015: 420.647,71 €)

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen fallen im Ergebnis rd. 54.000 Euro geringer aus.

Hier stehen Mehrerträge bei Erstattungen von Gemeinden (rd. 25.000 €) und Erstattungen vom Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln (rd. 62.000 €) Mindererträgen bei Erstattungen von übrigen Bereichen (rd. 136.000 €) gegenüber.

Letztgenannter Minderertrag resultiert im Wesentlichen aus den Verzögerungen bei der Entwicklung des Baugebietes „Gartenmoorweg“. Da die Vermarktung der Grundstücke noch nicht in 2015 beginnen konnte, konnten die veranschlagten Erstattungen der Hausanschlussleitungen/Kontrollschächte der Kanalisation nicht vereinnahmt werden.

Sonstige ordentliche Erträge (Ergebnis 2015: 1.225.269,87 €)

Unter dieser Position werden alle sonstigen ordentlichen Erträge erfasst, die nicht den bereits genannten Ertragspositionen zuzuordnen sind.

Insgesamt liegt das Ergebnis rd. 327.000 € über dem Planansatz.

Bei den Säumniszuschlägen und Stundungszinsen sind Mehrerträge in Höhe von rd. 119.600 € zu verzeichnen. Aufgrund von mehreren Gewerbesteuerabrechnungen ergaben sich Zinserträge in vorgenannter Höhe.

Weitere Mehrerträge ergeben sich bei den Erträgen aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von rd. 62.500 €.

Ebenfalls über dem Planansatz liegt das Ergebnis der sonstigen nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträge (Ergebnis: rd. 176.500 €). Diese resultieren überwiegend aus der Überfinanzierung durch Erschließungsbeiträge der Baugebiete „Brennesch“ und „Nördlich Hambürener Straße“.

Zudem ergibt sich aus den Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage ein ungeplanter Ertrag in Höhe von rd. 160.500 €.

Aufgrund der Buchungssystematik der eingesetzten Finanz- und Anlagenbuchhaltungs-Software erscheinen die Gewinne und Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen in der Ergebnisrechnung. Um diese Gewinne und Verluste gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW ergebnisneutral darzustellen werden Gegenbuchungen der Erträge bei den Aufwendungen abgebildet sowie Gegenbuchungen der Aufwendungen bei den Erträgen.

Weitere Mindererträge ergeben sich aus der Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe von rd. 78.400 € bedingt durch die Anpassung der Berechnung der Versorgungskasse. Diese Inanspruchnahme war irrtümlich als Ertrag geplant, wurde jedoch als Minderaufwand bei den Versorgungsaufwendungen gebucht.

Auch die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden fallen mit rd. 35.800 € um rd. 107.200 € geringer aus. Grund hierfür ist die Verzögerung der Bauleitplanung für das Neubaugebiet Gartenmoorweg, wodurch eine Veräußerung der Bauplätze in 2015 noch nicht möglich war. Außerdem wurden weniger Flächen im Gewerbegebiet Gartenkamp veräußert, als zunächst angenommen.

Weiterhin sind unter den sonstigen ordentlichen Erträgen rd. 159.100 € enthalten, die aus der Endabrechnung der Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten des gesamten Schulzentrums resultieren. Diese Kosten werden aus Vereinfachungsgründen unterjährig bei dem Produkt „Sportstätten“ verbucht, anstatt sie direkt den entsprechenden Produkten zuzuordnen. Nach Jahresende findet eine Aufteilung dieser Kosten auf die jeweiligen

Produkte im Schul- und Sportbereich statt. Durch diese Umbuchungen wird die Ergebnisrechnung auf der Ertrags- und Aufwandsseite künstlich verlängert.

2. Die Aufwandsarten der Ergebnisrechnung

Personalaufwendungen (Ergebnis 2015: 3.761.978,10 €)

Unter dieser Position sind alle Aufwendungen für die aktiven Beschäftigten (Beamte und tariflich Beschäftigte) der Gemeinde Wester Cappeln erfasst.

Insgesamt ergeben sich hier Mehraufwendungen in Höhe von rd. 70.400 €.

Diese resultieren aus Mehraufwendungen u.a. aufgrund von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden für Beamte (rd. 15.300 €), für tariflich Beschäftigte (rd. 22.400 €) sowie aufgrund von ungeplanten Zuführungen zu Pensions- (79.800 €) und Beihilferückstellungen (20.800 €) für Aktive. Bedingt durch die hohe Zuweisungszahl von Flüchtlingen zur Gemeinde Wester Cappeln wurden Überstunden geleistet. Die Höhe der Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen basiert auf Berechnungen der Versorgungskasse.

Diesen Mehraufwendungen stehen Minderaufwendungen für die Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte (rd. 33.900 €) sowie für Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (rd. 20.700 €) gegenüber. Diese Abweichungen ergeben sich u.a. aus mehreren Krankheitsfällen (keine Lohnfortzahlungen) sowie zeitlichen Verzögerungen bei der Neubesetzung von Stellen.

Versorgungsaufwendungen (Ergebnis 2015: 362.406,95 €)

Unter der Haushaltsposition der Versorgungsaufwendungen sind die Beiträge zur Versorgungskasse inkl. der Beihilfen der Gemeinde für ihre nicht mehr tätigen Beschäftigten sowie deren Angehörigen (Versorgungsempfänger) zu verstehen.

Im Ergebnis ist unter dieser Aufwandsposition ein Mehraufwand in Höhe von rd. 61.900 € festzustellen.

Die Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger (Ergebnis: rd. 269.200 €) liegen mit rd. 49.200 € ebenso wie die Veränderung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen mit rd. 21.000 € über dem Planansatz.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Ergebnis 2015: 3.899.764,91 €)

Hierunter fallen alle Aufwendungen der Gemeinde, die mit dem Verwaltungshandeln (Betriebszweck) unmittelbar zusammenhängen.

Insgesamt liegt das Ergebnis rd. 490.000 € unter dem Planansatz.

Erhebliche Minderaufwendungen in Höhe von rd. 120.000 € ergeben sich bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Ergebnis: rd. 1,506 Mio. €).

Minderaufwendungen sind u.a. bei der Unterhaltung der Grundschule am Bullerdiek entstanden, da die Erneuerung der Fenster in den Klassenräumen im Erd- und Obergeschoss sowie der Umbau der Peter-Pan-Schule für den Betrieb der Kindertagesstätte nicht in 2015 durchgeführt wurde (rd. 30.000 €).

In der Grundschule Handarpe wurde der geplante Umbau eines Nebentraktes für rd. 15.000 € nicht durchgeführt, da die Schule zurzeit keinen Bedarf für den Umbau sieht.

Die Wohnnebenkosten für das Asylheim Schafberg sind ebenfalls rd. 22.800 € geringer ausgefallen, da die Erneuerung des vorhandenen Drei-Kammer-Systems (rd. 20.000 €) in 2015 nicht mehr erforderlich war.

Auch die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung der Sportstätten liegen mit rd. 55.700 € unter dem Planansatz, bedingt durch die nicht durchgeführte Erneuerung der Trennvorhänge in der Dreifachsporthalle. Diese werden voraussichtlich in 2016 erneuert.

Bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens weicht das Ergebnis von rd. 402.100 € um rd. 100.400 € von der Planung ab. Als Gründe sind hier Kosteneinsparungen bei den Gebührenhaushalten und bei der Sanierung der Kanalisation zu nennen.

Bei den Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge ist ein Ergebnis von rd. 133.000 € festzustellen. Dieser Wert liegt rd. 40.600 € unter dem Planansatz. Die Abweichung resultiert aus geringeren Kraftstoffpreisen und Einsparungen bei den Reparaturen.

Die Aufwendungen für Sachleistungen sind in Höhe von rd. 197.800 € nachgewiesen. Ursprünglich war für diese Position ein Ansatz von lediglich rd. 133.600 € geplant. Aufgrund der Aufnahme von vielen Flüchtlingen musste allein Hausrat in einer Größenordnung von rd. 109.800 € beschafft werden. Das sind fast 90.000 € mehr als zur Haushaltsplanung angenommen.

Das Ergebnis der Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (1,589 Mio. €) liegt unter dem Planansatz.

Die Minderaufwendungen (rd. 256.700 €) ergeben sich im Wesentlichen aus Einsparungen bei den Positionen der Kosten für Hausanschlussleitungen und Schächte (rd. 134.500 €) bedingt durch die Verzögerung bei der Erschließung des Neubaugebietes Gartenmoorweg sowie bei Deponiekosten für Rest- und Bioabfall (rd. 33.600 €), da die geplante Erhöhung der Deponiekosten durch den Kreis Steinfurt nicht umgesetzt wurde.

Bilanzielle Abschreibungen (Ergebnis 2015: 2.375.445,55 €)

Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr des Anlagevermögens dar. Die hier errechneten Beträge werden allerdings durch die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten bei zuschussfinanzierten Anlagegütern wieder relativiert.

Der Großteil der Aufwendungen entfällt auf Abschreibungen von Sachanlagevermögen (rd. 2.304.000 €). Hier nachgewiesen sind aber auch rd. 71.200 € für Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten.

Transferaufwendungen (Ergebnis 2015: 9.353.184,20 €)

Unter dieser Ergebnisposition sind alle Leistungen der Gemeinde an Dritte nachzuweisen, die von der Gemeinde ohne einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Sie beruhen regelmäßig auf einseitigen Verwaltungsvorgängen und nicht auf einem Leistungsaustausch. In erster Linie sind hier die von der Gemeinde zu zahlenden Kreisumlagen (6.302.000 €), die Aufwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (rd. 735.900 €), die Finanzierungsbeteiligung der Krankenhausinvestitionspauschale (rd. 128.400 €) und die an das Land abzuführenden Gewerbesteuerumlagen (rd. 728.300 €) zu nennen. Darüber hinaus wird hier die Umlage an den Schulzweckverband Lotte/Westerkappeln (rd. 1.086.600 €) und der Zuschuss zu den Kosten der Kindergärten (rd. 161.400 €) nachgewiesen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Ergebnis 2015: 1.389.135,61 €)

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den bereits genannten Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind.

Das Ergebnis dieser Position (rd. 1,389 Mio. €) liegt rd. 443.500 € über dem Planansatz. Die Mehraufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus dem Verlust aus dem Abgang von Sachanlagen u. immateriellen Vermögensgegenständen in Höhe von rd. 160.500 €. Da bei der Veräußerung einer Gewerbefläche ebenfalls jeweils ein Schmutz- und Regenwasserkanal mitveräußert wurde, sind diese Anlagen als Verlust in Höhe von rd. 144.000 € zu buchen.

Aufgrund der Buchungssystematik der eingesetzten Finanz- und Anlagenbuchhaltungs-Software erscheinen die Gewinne und Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen in der Ergebnisrechnung. Um diese Gewinne und Verluste gem. §43 Abs. 3 GemHVO NRW ergebnisneutral darzustellen, werden Gegenbuchungen der Erträge bei den Aufwendungen abgebildet sowie Gegenbuchungen der Aufwendungen bei den Erträgen.

Des Weiteren sind ungeplante Mehraufwendungen in Höhe von rd. 132.000 € bei den Wertberichtigungen auf Forderungen, überwiegend für Steuern (rd. 86.800 €) und Beiträge (rd. 29.500 €), entstanden.

Übrige weitere sonstige Aufwendungen ergeben ebenfalls einen Mehraufwand in Höhe von rd. 137.600 €. Diese erhebliche Abweichung zum Planansatz (rd. 84.600 €) ergeben sich im Wesentlichen aus dem nachträglichem Abgang von Ökopunkten für verkaufte bzw. bebaute Wohn- und Gewerbeflächen.

3. Finanzerträge/Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Ergebnis 2015: 299,33 € / 358.972,98 €)

Aufgrund der Niedrigzinsphase konnten so gut wie keine Erträge generiert werden. Im Aufwandsbereich werden die Zinsaufwendungen für die Investitionsdarlehen und die Darlehen im Kontokorrentverkehr nachgewiesen.

4. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis 2015 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 453.516,22 € ab. Dieser Betrag wird in der Schlussbilanz zum 31.12.2015 im Eigenkapital unter der Position Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag aufgeführt. Der Ergebnisplan des Jahres 2015 sah bei der Aufstellung noch einen Fehlbetrag in Höhe von 1.749.800 € vor. Das Jahresergebnis verbessert sich damit gegenüber der Planung um 1.296.283,78 €.

Erläuterungen der Finanzrechnung

Der Finanzrechnung kommt die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage der Gemeinde, also der Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln.

Die Finanzrechnung besteht aus den Teilen:

- Saldo der Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Saldo der Zahlungen aus Investitionstätigkeit
- Saldo der Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Finanzrechnung 2015	Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 1.092.712,32	815.639,69	1.908.352,01
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 6.127.315,23	- 4.075.807,03	2.051.508,20
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.348.100,00	2.791.477,85	- 2.556.622,15
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	- 1.871.927,55	- 468.689,49	1.403.238,06
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.584.098,00	2.584.098,36	0,36
= Bestand liquide Mittel	712.170,45	2.115.408,87	1.403.238,42

1. Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen und Auszahlungen korrespondieren eng mit den Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisrechnung. Abweichungen ergeben sich durch Forderungen und Verbindlichkeiten oder durch Abgrenzungen zwischen den Haushaltsjahren, sowie durch nicht zahlungswirksame Vorgänge wie Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

2. Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Ergebnis 2015: 1.209.422,77 €)

Nachgewiesen sind die Einzahlungen aus den jährlich wiederkehrenden pauschalen Zuwendungen der Investitionspauschale (rd. 746.200 €), der Schulpauschale (rd. 221.700 €), der Sportpauschale (40.000 €), sowie der Zuwendung aus der Feuerschutzsteuer (rd. 50.200 €). Daneben sind Einzahlungen aus Städtebaufördermitteln eingegangen (rd. 69.300 €).

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Ergebnis 2015: 94.277,49 €)

Der Planansatz für diese Einzahlungen belief sich auf insgesamt 536.000 €. Bei dieser Position wurden fälschlicherweise 442.000 € für den Verkauf von Grundstücken des Umlaufvermögens geplant. Diese Einzahlungen hätten jedoch unter der Position „Sonstige Investitionseinzahlungen“ gebucht werden müssen. Weitere 94.000 € wurden hier für den Verkauf von Grundstücken des Anlagevermögens geplant. Die tatsächlichen Einzahlungen belaufen sich auf eine Summe von rd. 6.100 €. Daraus ergibt sich bei dieser Position eine Mindereinzahlung in Höhe von rd. 445.600 €.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (Ergebnis 2015: 114.325,30 €)

Nachgewiesen ist der Rückfluss einer Ausleihung an das Land im Zusammenhang mit dem Ausbau des Kreisverkehrsplatzes „Meese“ (L501/L584).

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Ergebnis 2015: 141.935,77 €)

Nachgewiesen sind die Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen und ökologischen Ausgleichsbeiträgen nach dem BauGB (rd. 44.900 €) und die Einzahlungen aus Kanalanschlussbeiträgen nach dem KAG (rd. 97.000 €). Mindereinzahlungen in Höhe von rd. 59.300 € ergeben sich aus nicht verkauften Grundstücken und der damit verbundenen Nichtveranlagung, sodass diese Position im Ergebnis rd. 52.100 € weniger Auszahlungen aufweist.

Sonstige Investitionseinzahlungen (Ergebnis 2015: 0,00 €)

Unter dieser Position hätten die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken des Umlaufvermögens nachgewiesen werden müssen. Diese wurden fälschlicherweise unter der Position „Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen“ geplant und verbucht. Diese Einzahlungen belaufen sich auf rd. 84.200 €.

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Ergebnis 2015: 27.324,25 €)

Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sind in 2015 um rd. 159.500 € geringer ausgefallen als geplant. Dies liegt im Wesentlichen daran, dass die Vermessung des II. Bauabschnittes im Neubaugebiet Gartenmoorweg nicht durchgeführt wurde.

Auszahlungen für Baumaßnahmen (Ergebnis 2015: 1.272.156,36 €)

Im Haushaltsjahr 2015 wurden rd. 2,039 Mio. € weniger Auszahlungen für Baumaßnahmen getätigt als geplant. Die erhebliche Abweichung ist darauf zurück zu führen, dass verschiedene geplante Baumaßnahmen nicht oder nur teilweise umgesetzt worden sind.

Die Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen sind im Ergebnis rd. 300.000 € geringer als veranschlagt. Im Wesentlichen liegt diese Veränderung an dem nicht durchgeführten Neubau des Asylheims „Düte“ (-250.600 €) sowie an dem nicht realisierten Umbau des Bauhofgeländes (-140.000 €). Anstatt des Neubaus im Asylheim „Düte“ wurde dort das Dachgeschoss ausgebaut, zusätzlich wurde für die Unterbringung von Asylbewerbern ein Wohncontainer auf dem Hof Schildkamp aufgestellt (rd. 104.000 €).

Die Auszahlungen für den Umbau des Bauhofgeländes wurden eingespart, da für die Rettungswache des Kreises Steinfurt ein anderer Standort gefunden wurde.

Für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen sind in 2015 rd. 1,382 Mio. € weniger Auszahlungen getätigt worden. Hauptsächlich ist diese Abweichung von den Planzahlen mit nicht durchgeführten Maßnahmen wie die Sanierung des Hanfriedenstadions (-200.000 €) sowie die Ausbaumaßnahmen für den ersten Bauabschnitt des Neubaugebietes Gartenmoorweg (rd. 663.700 €). Die Sanierung des Stadions wurde zurückgestellt, da in Zusammenarbeit mit den Sportvereinen und Schulen zunächst ein Sportstättenkonzept erarbeitet werden soll. Der Ausbau des Neubaugebietes „Gartenmoorweg“ konnte aufgrund der Verzögerung in der Bauleitplanung nicht in 2015 durchgeführt werden.

Die Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen fallen im Ergebnis rd. 356.800 € geringer aus. Ursache für die Abweichung von dem geplanten Ansatz (rd. 927.000 €) sind vor allem Einsparungen in Höhe von rd. 173.000 € bei der Energetischen Sanierung der Straßenbeleuchtung aufgrund guter Ausschreibungsergebnisse sowie der Fahrstuhleinbau im Schulzentrum (-150.100 €), welcher voraussichtlich zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen wird.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Ergebnis 2015: 223.416,66 €)

Die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen fallen um rd. 281.000 € geringer aus als geplant.

Für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen sind insgesamt rd. 105.000 € weniger Auszahlungen festzustellen. Dies liegt zum einen an den Kosten für investive Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen, sog. Ökopunkte (rd. -58.000 €) sowie an dem Erwerb von Softwarelizenzen (rd. -47.000 €).

Im Jahr 2015 mussten für den Ausgleich von Baulandflächen im Neubaugebiet Gartenmoorweg Ökopunkte erworben werden. Diese wurden ursprünglich in der Haushaltsplanung als immaterielle Vermögensgegenstände geplant. Der Erwerb von Softwarelizenzen für die Einführung eines elektronischen Rechnungseingangsbuches sowie für die Erweiterung der Archivsoftware wird zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen, wodurch für diese Position keine Auszahlungen getätigt wurden.

Die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge) fallen um rd. 168.000 € geringer aus als geplant. Die geplanten Auszahlungen für die Anschaffung neuer Fahrzeuge für den Bauhof und die Feuerwehr wurden nicht getätigt, da der Haushalt 2015 erst am 27.10.2015 bekannt gemacht wurde. Während der vorläufigen Haushaltsführung nach § 82 GO NRW dürfen nur Aufwendungen

entstehen und Auszahlungen geleistet werden, zu denen die Kommune rechtlich verpflichtet ist oder die für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar sind.

Auszahlungen für den Erwerb Finanzanlagen (Ergebnis 2015: 4.112.871,09 €)

Nachgewiesen ist insbesondere die Ausleihung an eine Beteiligung. Die Auszahlungen liegen rd. 95.000 € unter dem Planansatz für 2015. Diese Veränderung ist auf den Umstand zurück zu führen, dass der konkrete Betrag für die Gemeinde Westerkappeln zur Haushaltsplanung noch nicht feststand.

3. Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen (Ergebnis 2015: 4.774.223,50 €)

Die Ausleihung an eine Beteiligung ist über ein Darlehen finanziert. Darüber hinaus ist ein Darlehen zur Finanzierung der Investitionen aufgenommen worden, allerdings erheblich geringer als geplant (- rd. 1.025.800 €).

Tilgung und Gewährung von Darlehen (Ergebnis 2015: 482.745,65 €)

Nachgewiesen ist die planmäßige Tilgung.

Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (Ergebnis 2015: 1.500.000 €)

Es wurden aufgrund der Minderauszahlungen im investiven Bereich Kassenkredite zurückgezahlt. Zum 31.12.2015 betrug der Bestand an Liquiditätskrediten 5,0 Mio. €.

5.5 Sonstige Angaben

5.5.1 Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 Gemeindehaushaltsverordnung NRW

Für die Veranschlagung im Haushaltsplan gilt nach § 78 Abs. 1 GO NRW der Grundsatz der Jährlichkeit. Die Haushaltssatzung und dementsprechend die Ermächtigung für Aufwendungen und Auszahlungen gilt für ein Haushaltsjahr.

Durch § 22 GemHVO NRW ist die Möglichkeit geschaffen worden, Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen im Sinne einer flexiblen und wirtschaftlichen Haushaltsführung in das nächste Haushaltsjahr zu übertragen. Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes lässt sich nicht immer genau sagen, ob die veranschlagten Ermächtigungen für Vorhaben, die sich über das Haushaltsjahr hinaus erstrecken, bis zum Ende des Haushaltsjahres wie geplant in Anspruch genommen werden können.

Im Gegensatz zur Systematik der Kameralistik, wo Haushaltsausgabereste jeweils das abgelaufene Jahr belasteten, wird im NKF durch die Ermächtigung lediglich die Erlaubnis übertragen, im folgenden Haushaltsjahr mehr Aufwendungen und Auszahlungen auszulösen, als im Haushaltsplan ausgewiesen sind. Dies führt zwingend zu einer Verschlechterung des Ergebnisses bzw. der liquiden Mittel des folgenden Haushaltsjahres, in das die Ermächtigung übertragen worden ist.

Eine Ermächtigungsübertragung wird im Rahmen des Jahresabschlusses durchgeführt.

Gem. § 22 Abs. 4 GemHVO NRW ist bei der Übertragung von Ermächtigungen dem Rat eine Übersicht der Übertragungen vorzulegen.

Im Bereich der Aufwendungen wurden keine Ermächtigungen in das Jahr 2015 übertragen.

Im Jahresabschluss 2015 sind Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 77.600,00 € in das Haushaltsjahr 2016 übertragen worden. Die einzelnen Maßnahmen sowie die übertragenen Einzelbeträge sind der folgenden Tabelle zu entnehmen:

Produkt	Maßnahme	Ansatz 2015 *) Euro	übertragen Euro
12.541.01	Gehwege Merschweg, Kirchstraße, Alte Poststraße (IHK)	70.000,00	70.000,00
11.538.01	Errichtung SW-Pumpstation Rabenstraße	7.600,05	7.600,00
Gesamt			77.600,00

*) fortgeschriebener Ansatz zuzüglich über- und außerplanmäßig bereitgestellter Mittel 2014

5.5.2 Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Bei der Gemeinde Westerkappeln bestehen zum Bilanzstichtag 31.12.2015 finanzielle Verpflichtungen in geschäftsüblichem Umfang aus folgenden Leasingverträgen:

Gegenstand	Laufzeit bis	Leasingrate im Geschäftsjahr
Kfz Rathaus Audi TE-WK 1000	09/2016	2.800 €
Kfz VW Caddy ST-WK 6001	10/2015	2.800 €
Einsatzfahrzeug Bauhof	12/2015	17.700 €
Kopierer des Rathauses	01/2017	4.100 €
Kopierer der Grundschule am Bullerdiek	01/2017	3.600 €
Kopierer der Grundschule Handarpe	01/2017	2.000 €

Die o.g. Leasingverträge sind aufgrund ihrer vertraglichen Ausgestaltung nicht bilanzierungspflichtig.

5.5.3 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Haftungsverhältnisse gem. § 44 Abs. 2 GemHVO NRW aus der Bestellung von Sicherheiten bestehen nicht.

Eine künftige erhebliche finanzielle Verpflichtung könnte sich aus dem Abwicklungsvertrag zwischen der WestGkA Management Gesellschaft für kommunale Anlagen mit Sitz in Düsseldorf und der Gemeinde Westerkappeln bzgl. der Erschließung des Industriegebietes in Westerkappeln-Velpe ergeben.

Die WestGkA ist vor dem LG Düsseldorf dem Kaufvertrag des Notars Dieter Wulfes, Westerkappeln, vom 22.03.1999 (UR-Nr. 125/1999) zwischen der Bundesrepublik Deutschland (Klägerin) und der WestGkA (Beklagte) in Anspruch genommen. Die Gemeinde Westerkappeln ist diesem Rechtsstreit beigetreten und hat sich im Abwicklungsvertrag verpflichtet, der WestGkA alle mit dem Rechtsstreit verbundenen Kosten zu erstatten. Hierzu gehören neben dem möglichen Nachzahlungsbetrag aus dem Kaufvertrag insbesondere die Honorarkosten der Anwaltskanzlei sowie alle Kosten für Zeugen und Sachverständige.

Zusätzliche künftige erhebliche finanzielle Verpflichtungen, die über die im Haushalt bereits enthaltenen rechtlichen Verpflichtungen hinausgehen, gibt es nicht.

5.5.4 Rückstellungen

Die RWE AG, Essen, hat gegen die Grundlagenbescheide des Finanzamtes Ibbenbüren hinsichtlich der Gewerbesteueranforderungen der Jahre 2004-2008 Einspruch eingelegt. Die Informationslage hinsichtlich der Erfolgsaussichten ist unzureichend und durch die Bindung der Finanzbehörden an das Steuergeheimnis nicht aufzuklären. RWE erwartet angeblich im günstigsten Falle eine Steuerrückerstattung in Höhe von bis zu 60 % der Veranlagungen. Für die Gemeinde Westerkappeln würden diese Rückzahlungen eine Größenordnung von rd. 377.000 € bedeuten. Eine Verzinsung nach § 233 a der Abgabenordnung ist nicht eingerechnet.

Aufgrund der Undurchsichtigkeit der Sachlage und vor dem Hintergrund der Ungewissheit des Ausgangs des Verfahrens wird die Gemeinde Westerkappeln im Jahresabschluss 2015 keine Rückstellung gem. § 36 Gemeindehaushaltsverordnung NRW bilden. Eine Verpflichtung ist weder dem Grunde noch der Höhe nach bekannt bzw. bezifferbar.

5.5.5 Allgemeine Rücklage

Gemäß § 43 Abs. 3 der GemHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen sind unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Hierbei handelt es sich um Vermögensgegenstände, die die Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben in absehbarer Zeit nicht mehr benötigt oder zur Verfügung stehen.

Im Jahr 2015 wurden Vermögensgegenstände im Buchwert von insgesamt 160.479,48 € in Abgang gebracht. Auf der einen Seite handelt es sich überwiegend um eine verkaufte Straßenparzelle inkl. der darin befindlichen Schmutz- und Regenwasserkanalleitungen. Durch den Abgang dieser Kanäle aus dem Anlagevermögen ist ein Verlust des Restbuchwertes von rd. 144.000,00 € entstanden. Bei der Restsumme handelt es sich um verschiedenste, nicht mehr benötigte, defekte oder abgängige Anlagegüter, die anlagenbuchhalterisch in Abgang gebracht worden sind. Auf der anderen Seite wurden drei bereits abgeschriebene Fahrzeuge sowie einige Grundstücke des Anlagevermögens gewinnbringend, d.h. über Buchwert verkauft. Dieser Gewinn in Höhe von 16.596,65 € ist ebenfalls mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Die Summe wird auch nachrichtlich in der Ergebnisrechnung als Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage ausgewiesen, beeinflusst aber nicht das Ergebnis der Ergebnisrechnung.

Die Allgemeine Rücklage hat sich mit dem Ergebnis 2015 um weitere rd. 454 T€ auf den Bestand von rd. 16.393 T€ verringert. Auch in den nachfolgenden Finanzplanungsjahren 2016-2018 ist ein Abbau der Allgemeinen Rücklage in einer Größenordnung von rd. 2,0 Mio. € geplant, allerdings unterhalb der Schwelle zur verpflichtenden Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes. Sofern es zukünftig nicht gelingt, die Jahresfehlbeträge abzubauen, droht langfristig der vollständige Abbau der Allgemeinen Rücklage.

5.5.6 Interne Leistungsverrechnungen

In den Erträgen und Aufwendungen sind folgende Leistungsverrechnungen enthalten, die allerdings im Jahresabschluss nicht als solche ausgewiesen sind:

Erträge

<i>Sachkonto 45910000 – Andere sonstige ordentliche Erträge – zahlungswirksam-</i>	
Erstattung anteiliger Kosten für den Straßenwinterdienst	7.450,05 €
Erstattung anteiliger Kosten für die Entsorgung Kehrgut Straßenreinigung	1.567,03 €
Erstattung für Dieselverbrauch Fahrzeuge Kläranlage	3.692,61 €
Kostenerstattung Kehrmaschine (Personal-, Sach- u. kalk. Kosten)	20.070,00 €

<i>Sachkonto 43210000 – Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	
Oberflächenentwässerung Verkehrsflächen	117.000,00 €

Summe Erträge: 149.779,69 €

Aufwendungen

<i>Sachkonto 52510000 – Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge</i>	
Betriebsstoffe Fahrzeuge	3.692,61 €

<i>Sachkonto 52420000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des</i>	
<i>Infrastrukturvermögens</i>	
Anteilige Kosten für den Straßenwinterdienst	7.450,05 €
Anteilige Kosten für die Entsorgung Kehrgut Straßenreinigung	1.567,03 €
Kosten Kehrmaschine (Personal-, Sach- u. kalk. Kosten)	20.070,00 €

<i>Sachkonto 43210000 – Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	
Kanalbenutzungsgebühren, Oberflächenentwässerung Verkehrsflächen	117.000,00 €

Summe Aufwendungen: 149.779,69 €

5.6 Anlagenspiegel, Forderungsspiegel, Verbindlichkeitspiegel, Rückstellungsspiegel

Anlagepiegel zum 31.12.2015

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen		Buchwert	
	Stand am 31.12.2014 EUR	Zugänge im Haushaltsjahr EUR	Abgänge im Haushaltsjahr EUR	Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR	Stand am 31.12.2015 EUR	Abschreibungen 2015 EUR	Zuschreibungen 2015 EUR	am 31.12.2015 EUR	am 31.12.2014 EUR
		+	-	+/-		-	+		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	204.832,55	6.853,31	0,00	14.559,59	226.245,45	21.670,13	0,00	124.148,43	124.405,66
2. Sachanlagen	88.712.704,25	2.160.915,58	-275.566,91	-14.559,59	90.583.493,33	2.282.584,53	0,00	65.746.022,01	66.041.625,96
2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.649.211,50	141.240,01	-5.187,53	0,00	3.785.263,98	30.431,91	0,00	3.562.257,09	3.453.045,48
2.1.1 Grünflächen	2.662.269,56	22.170,01	-4.204,00	0,00	2.680.235,57	28.485,41	0,00	2.460.148,44	2.467.076,80
2.1.2 Ackerland	66.431,20	119.070,00	0,00	0,00	185.501,20	0,00	0,00	185.501,20	66.431,20
2.1.3 Wald, Forsten	239.513,04	0,00	0,00	0,00	239.513,04	0,00	0,00	239.513,04	239.513,04
2.1.4 Sonstige unbebaute Flächen	680.997,70	0,00	-983,53	0,00	680.014,17	1.946,50	0,00	677.094,41	680.024,44
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.362.726,21	368.573,58	-18.205,00	0,00	27.713.094,79	574.179,94	0,00	23.534.263,16	23.739.870,52
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2 Schulen	18.127.830,95	704,31	0,00	0,00	18.128.535,26	352.159,19	0,00	15.594.210,19	15.945.665,07
2.2.3 Wohnbauten	1.290.312,00	361.487,89	-18.205,00	0,00	1.633.594,89	24.325,38	0,00	1.474.031,36	1.136.869,85
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	7.944.583,26	6.381,38	0,00	0,00	7.950.964,64	197.695,37	0,00	6.466.021,61	6.657.335,60
2.3 Infrastrukturvermögen	50.870.595,67	574.796,27	-197.539,27	858.631,09	52.106.483,76	1.375.296,58	0,00	35.583.791,03	35.683.165,61
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.227.161,93	62.364,45	-2.311,30	0,00	6.287.215,08	0,00	0,00	6.227.161,93	6.227.161,93
2.3.2 Brücken und Tunnel	332.246,71	0,00	0,00	0,00	332.246,71	17.420,93	0,00	200.456,69	217.877,62
2.3.3 Gleisanlage mit Streckenrüstung und Sicherheitsanlagen	53.322,55	0,00	0,00	0,00	53.322,55	4.443,54	0,00	22.217,73	26.661,27
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	18.623.173,80	33.175,69	-180.186,96	0,00	18.476.162,53	303.223,04	0,00	10.814.410,18	11.228.615,97
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	23.145.846,41	479.256,13	0,00	845.293,18	24.470.395,72	981.783,92	0,00	17.198.429,22	16.855.663,83
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.488.844,27	0,00	-15.041,01	13.337,91	2.487.141,17	68.425,15	0,00	1.061.062,13	1.127.184,99
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	4,00	4,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.675.448,70	59.762,19	-49.700,88	242.523,05	5.928.033,06	256.219,33	0,00	2.295.371,63	2.249.310,72
Maschinen und technische Anlagen	4.011.191,89	4.902,42	0,00	399,95	4.016.494,26	153.230,14	0,00	1.390.035,75	1.537.963,52
Fahrzeuge	1.664.256,81	54.859,77	-49.700,88	242.123,10	1.911.538,80	102.989,19	0,00	905.335,88	711.347,20
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	783.758,20	38.498,85	-4.934,23	0,00	817.322,82	46.456,77	0,00	537.044,18	545.269,66
Betriebs- und Geschäftsausstattung	783.758,20	38.498,85	-4.934,23	0,00	817.322,82	46.456,77	0,00	537.044,18	545.269,66
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	370.959,97	978.044,68	0,00	-1.115.713,73	233.290,92	0,00	0,00	233.290,92	370.959,97
3. Finanzanlagen	2.396.923,45	4.110.723,00	-114.325,30	0,00	6.393.321,15	0,00	0,00	6.393.321,15	2.396.923,45
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	2.194.933,37	0,00	0,00	0,00	2.194.933,37	0,00	0,00	2.194.933,37	2.194.933,37
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	87.562,52	7.500,00	0,00	0,00	95.062,52	0,00	0,00	95.062,52	87.562,52
3.5 Ausleihungen	114.427,56	4.103.223,00	-114.325,30	0,00	4.103.325,26	0,00	0,00	4.103.325,26	114.427,56
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	4.103.223,00	0,00	0,00	4.103.223,00	0,00	0,00	4.103.223,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	114.427,56	0,00	-114.325,30	0,00	102,26	0,00	0,00	102,26	114.427,56
Summe Anlagevermögen gesamt	91.314.460,25 €	6.278.491,89 €	-389.892,21 €	0,00 €	97.203.059,93 €	2.304.254,66 €	0,00 €	72.263.491,59 €	68.562.955,07 €

Erläuterung: ---

Forderungsspiegel zum 31.12.2015

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres €	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres €
		bis zu 1 Jahr €	1-5 Jahren €	mehr als 5 Jahre €	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.127.133,14	999.704,14	100.310,00	27.119,00	1.295.739,12
1.1 Gebühren	625.237,23	625.237,23	0,00	0,00	631.006,39
1.2 Beiträgen	11.700,02	11.700,02	0,00	0,00	32.956,40
1.3 Steuern	317.056,84	317.056,84	0,00	0,00	419.790,03
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	19.301,21	19.301,21	0,00	0,00	59.568,14
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	153.837,84	26.408,84	100.310,00	27.119,00	152.418,16
2. Privatrechtliche Forderungen	354.024,21	354.024,21	0,00	0,00	447.237,41
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	8.393,71	8.393,71	0,00	0,00	23.645,09
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	345.630,50	345.630,50	0,00	0,00	423.592,32
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	25.514,77	25.514,77	0,00	0,00	412.122,50
4. Summe aller Forderungen	1.506.672,12	1.379.243,12	100.310,00	27.119,00	2.155.099,03

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2015

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres €	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres €
		bis zu 1 Jahr €	1-5 Jahren €	mehr als 5 Jahre €	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	13.468.479,48	462.219,44	3.014.005,71	9.992.254,33	9.145.983,06
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	13.468.479,48	462.219,44	3.014.005,71	9.992.254,33	9.145.983,06
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	13.468.479,48	462.219,44	3.014.005,71	9.992.254,33	9.145.983,06
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	6.500.000,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	6.500.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	636.712,27	636.712,27	0,00	0,00	294.807,93
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	182.702,23	182.702,23	0,00	0,00	213.321,35
7. Sonstige Verbindlichkeiten	119.065,24	119.065,24	0,00	0,00	122.620,32
8. Erhaltene Anzahlungen	1.213.570,32	1.213.570,32	0,00	0,00	1.467.316,62
9. Summe aller Verbindlichkeiten	20.620.529,54	2.614.269,50	8.014.005,71	9.992.254,33	17.744.049,28
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	0,00				0,00
Bürgschaft Traktorenmuseum	0,00				0,00

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2015

Rückstellungsgrund	31.12.2014	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2015
Pensionsrückstellungen					
Pensionsrückstellungen	5.143.359,00 €	48.505,00 €	0,00 €	204.600,00 €	5.299.454,00 €
Beihilferückstellungen	1.234.989,00 €	0,00 €	0,00 €	95.533,00 €	1.330.522,00 €
Sonstige Rückstellungen					
Rückstellungen für geleistete Überstunden	146.055,89 €	146.055,89 €	0,00 €	164.632,75 €	164.632,75 €
Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	170.895,55 €	170.895,55 €	0,00 €	190.037,69 €	190.037,69 €
Rückstellungen Altersteilzeit	6.414,03 €	6.414,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rückstellungen nach § 107b BeamtVG	78.885,00 €	233,00 €	0,00 €	0,00 €	78.652,00 €
Drohverlustrückstellung WestGKA	10.243,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.243,03 €
Kosten überörtliche Prüfung (GPA)	44.000,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	54.000,00 €
Kosten örtliche Prüfung (RPA)	30.000,00 €	22.963,50 €	7.036,50 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Abwasserabgabe Innenbereich	15.000,00 €	11.509,70 €	3.490,30 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Umlage Schulzweckverband	113.000,00 €	112.700,69 €	299,31 €	0,00 €	0,00 €
Summen gesamt	6.992.841,50 €	519.277,36 €	10.826,11 €	699.803,44 €	7.162.541,47 €

Lagebericht

6. Lagebericht zum Jahresabschluss 2015

Der Lagebericht (§ 48 GemHVO NRW) soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses geben und so gefasst sein, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage sowie Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen, zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben.

6.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Schlussbilanz zum 31.12.2015 kann wie folgt zusammengefasst werden:

Aktiva	Euro	in %	Passiva	Euro	in %
Anlagevermögen	72.263.491,59	91,8 %	Eigenkapital	16.392.627,88	20,8 %
Umlaufvermögen	6.341.304,89	8,1 %	Sonderposten	34.536.759,96	43,9 %
Aktive Rechnungsabgrenzung	107.662,37	0,1 %	Rückstellungen	7.162.541,47	9,1 %
			Verbindlichkeiten	20.620.529,54	26,2 %
			Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,0 %
Summe:	78.712.458,85	100 %		78.712.458,85	100 %

Aktiva

Der überwiegende Anteil des gemeindlichen Vermögens ist mit rund 72,26 Mio. € im Anlagevermögen gebunden. Hierzu gehören insbesondere Sachanlagen wie Grundstücke, Gebäude und Fahrzeuge, das Infrastrukturvermögen und Finanzanlagen. Der Anteil der Finanzanlagen mit 8,1 % (Vorjahr 3,2 %) der Bilanzsumme oder 6,3 Mio. € spiegelt wider, dass die Gemeinde Westerkappeln in 2015 in eine Ausleihung an Beteiligungen (rd. 4,1 Mio. €) vergeben hat.

Mit rd. 6,3 Mio. € oder 8,1 % der Bilanzsumme nimmt das Umlaufvermögen eine nicht unerhebliche Position ein. Das Umlaufvermögen setzt sich zusammen aus Vorräten (2,7 Mio. €), Forderungen (1,5 Mio. €) und liquiden Mitteln (2,1 Mio. €). Die Vorräte beinhalten überwiegend die zum Verkauf vorgehaltenen Wohnbau- und Gewerbegrundstücke. Durch eine Änderung der Zuordnung in der Bilanz werden seit 2015 hier auch die vorgehaltenen Ökopunkte für Ausgleichsmaßnahmen nach dem BauGB (260.600 €) geführt.

Passiva

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft über die Finanzierung des Vermögens. Die Aufteilung zwischen Eigenkapital und Fremdkapital ist ablesbar. Zweifelsfrei ist es vorteilhaft, eine hohe Eigenkapitalquote nachzuweisen. Die Eigenkapitalquote der Gemeinde Westerkappeln beträgt 20,8 % bei einem Eigenkapital von 16.392.627,88 €. Die Ausgleichsrücklage ist seit dem Jahr 2011 aufgezehrt. Der Jahresfehlbetrag 2015 beträgt 453.516,22 €.

Als Sonderposten sind in erster Linie Zuwendungen (Zweckzuwendungen, pauschale Zuwendungen des Landes für Investitionen) und erhaltene Beiträge (i. d. R. für das Infrastrukturvermögen) in Höhe von 34,5 Mio. € passiviert.

Die Rückstellungen in Höhe von fast 7,2 Mio. € entfallen mit rd. 6,6 Mio. € im Überwiegenden auf Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte.

Von den Verbindlichkeiten von 20,6 Mio. € entfallen 13,5 Mio. € auf Investitionskredite und 5,0 Mio. € auf Kredite zur Liquiditätssicherung, die restliche Summe verteilt sich auf Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit rd. 636.700,00 €, Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit rd. 182.700,00 €, auf rd. 119.100,00 € sonstige Verbindlichkeiten und 1,2 Mio. € erhaltene Anzahlungen.

Auf die Kennzahlen zur Vermögenslage unter Ziffer 6.4 wird verwiesen.

6.2 Entwicklung der Haushaltswirtschaft

6.2.1 Ertragslage (Plan-Ist-Vergleich)

Ertragsart	Fortgeschriebener Ansatz Euro	Ist-Ergebnis Euro	Differenz absolut Euro	Differenz %
Steuern und ähnliche Abgaben	10.390.000,00	11.171.349,25	781.349,25	7,52
Zuwendungen u. allg. Umlagen	4.541.398,00	4.627.174,00	85.776,00	1,89
Sonstige Transfererträge	10.000,00	347.796,83	337.796,83	3.378,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.156.805,00	2.966.076,66	-190.728,34	-6,04
Privatrechtliche Leistungsentgelte	262.490,00	288.758,43	26.268,43	10,01
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	474.900,00	420.647,71	-54.252,29	-11,42
Sonstige ordentliche Erträge	898.107,00	1.225.269,87	327.162,87	36,43
Summe ordentliche Erträge	19.733.700,00	21.047.072,75	1.313.372,75	6,66

1) Die Erstattung der Jugendamtsumlage ist bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen geplant gewesen (rd. 330.000,00 €). Der Nachweis in der Jahresrechnung erfolgt richtigerweise bei den sonstigen Transfererträgen.

Das Jahresergebnis 2015 ist fast ausschließlich geprägt durch erhebliche Mehrerträge in Höhe von rd. 1,3 Mio. €. Die absolute Abweichung ist hier bei den Erträgen der **Steuern und ähnlichen Abgaben** am größten. Das Ergebnis stellt sich hier im Vergleich zum Ansatz wie folgt dar:

- Grundsteuer A	86.583,32 €	(+ 583,32 €)
- Grundsteuer B	1.479.034,21 €	(+ 28.034,21 €)
- Gewerbesteuer	4.472.953,09 €	(+ 672.953,09 €)
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.175.787,90 €	(+ 55.787,90 €)
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	433.568,97 €	(+ 1.568,97 €)
- Vergnügungssteuer	57.352,52 €	(+ 23.352,52 €)
- Hundesteuer	52.691,00 €	(- 1.309,00 €)
- Ausgleichszahlungen Familienleistungsausgleich	413.378,24 €	(+ 378,24 €)

Das bisher historisch beste Ergebnis bei der Gewerbesteuer ist zurückzuführen auf die gute konjunkturelle Entwicklung, die auch die Westerkappeler Unternehmen erreicht hat. Nachveranlagungen für zurückliegende Jahre führen damit zu einer Entwicklung, die im nachfolgenden Schaubild abzulesen ist:



Bei dem gemeindlichen Anteil an der Einkommensteuer spiegelt sich ebenfalls die gute Konjunktur wieder. Hier profitieren auch die Kommunen an den bundesweit gestiegenen Einkommensteuern. Die Mehrerträge bei der Vergnügungssteuer resultieren aus einer Steigerung bei der Anzahl der Geldspielgeräte.

Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** ragen die vom Land bereitgestellten Schlüsselzuweisungen (rd. 2,487 Mio. €) heraus. Aufgrund der Flüchtlingskrise ist die Landeszuwendung für die Versorgung und Unterbringung auf rd. 618.300 € angewachsen (Planung: 208.000 €). Die nichtzahlungswirksamen Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen erreichen eine Summe von rd. 1,063 Mio. €.

Die Abrechnung der Jugendamtsumlage 2013 hat eine Überzahlung von knapp 330.000,00 € ergeben, die als sonstiger Transferertrag auszuweisen ist. Veranschlagt wurde diese Summe allerdings bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** beinhalten die Verwaltungsgebühren und die Benutzungsgebühren der kostenrechnenden Einrichtungen. Beim Ergebnis der Benutzungsgebühren sind rd. 293.500 € ertragsmindernd in den Sonderposten für den Gebührenausschleich (Kostenüberdeckung) für zukünftige Jahre geflossen.

Im Jahresergebnis bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** sind die Konzessionsabgaben (rd. 350.800 €), sowie Zinsen aus Gewerbesteuerendabrechnungen (rd. 122.600 €) enthalten. Nachgewiesen ist hier auch die ergebnisneutrale Gegenbuchung aus dem Buchverlust aus dem Abgang von Sachanlagevermögen, hauptsächlich im Abwasserbereich, in Höhe von rd. 160.000,00 €.

6.2.2 Aufwendungen

Die Aufgliederung der Aufwendungen gibt das nachfolgende Schaubild wieder:

Aufwandsart	Fortgeschriebener Ansatz Euro	Ist-Ergebnis Euro	Differenz absolut Euro	Differenz %
Personalaufwendungen	3.691.605,00	3.761.978,10	70.373,10	1,91
Versorgungsaufwendungen	300.495,00	362.406,95	61.911,95	20,60
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	4.389.570,00	3.899.764,91	489.805,09	-11,16
Bilanzielle Abschreibungen	2.370.310,00	2.375.445,55	5.135,55	0,22
Transferaufwendungen	9.403.270,00	9.353.184,20	-50.085,80	-0,53
sonstige ordentliche Aufwendungen	945.650,00	1.389.135,61	443.485,61	46,90
Summe ordentliche Aufwendungen	21.100.900,00	21.141.915,32	41.015,32	0,19

Die Veränderungen bei den Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** verteilen sich im Wesentlichen auf folgende Positionen (in Bezug auf den fortgeschriebenen Ansatz):

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (- 120.200 €)
- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (- 100.300 €)
- Unterhaltung der Fahrzeuge (- 40.600 €)
- Aufwendungen für Sachleistungen u. a. Hausrat für Flüchtlinge (+ 64.200 €;
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (- 256.700 €; u. a. Schülerbeförderungskosten, Aufwendungen der Gebührenhaushalte)

Die Veränderungen bei den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** verteilen sich im Wesentlichen auf folgende Positionen (in Bezug auf den fortgeschriebenen Ansatz):

- Wertberichtigungen auf Forderungen (+ 132.300 €)
- Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (+ 137.600 €)
- Ausweis der Buchwertverluste des Sachanlagevermögens (+ 160.500 €)

6.2.3 Finanzrechnung 2015

Einzahlungen aus	Fortgeschriebener Ansatz Euro	Ist-Ergebnis Euro	Differenz absolut Euro	Differenz %
Verwaltungstätigkeit	17.861.293,00	19.413.318,02	1.552.025,02	8,70
Investitionstätigkeit	2.082.800,00	1.559.961,33	-522.838,67	-25,10
Finanzierungstätigkeit	5.800.000,00	4.774.223,50	-1.025.776,50	-17,69
Summe der Einzahlungen	25.744.093,00	25.747.502,85	3.409,85	0,01

Auszahlungen aus	Fortgeschriebener Ansatz Euro	Ist-Ergebnis Euro	Differenz absolut Euro	Differenz %
Verwaltungstätigkeit	18.954.005,32	18.597.678,33	-356.326,99	-1,88
Investitionstätigkeit	8.210.115,23	5.635.768,36	-2.574.346,87	-31,36
Finanzierungstätigkeit	451.900,00	1.982.745,65	1.530.845,65	338,76
Summe der Auszahlungen	27.616.020,55	26.216.192,34	-1.399.828,21	-5,07

Änderung Bestand eigene Finanzmittel	-1.871.927,55	-468.689,49	1.403.238,06	
--------------------------------------	----------------------	--------------------	---------------------	--

Bei den **Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit** ist die Ermächtigung zur Darlehensaufnahme nicht voll ausgeschöpft worden. Bei den **Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** ist die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 1,5 Mio. € enthalten.

Die **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** gliedern sich im Wesentlichen wie folgt:

- Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 1.209.422,77 €
- Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen 94.277,49 €
- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen 114.325,30 €
- Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten 141.935,77 €

Die **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** gliedern sich im Wesentlichen wie folgt:

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden 27.324,25 €
- Auszahlungen für Baumaßnahmen 1.272.156,36 €
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 223.416,66 €
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen 4.112.871,09 €

6.2.4 Ergebnisrechnung im Vergleich zum Vorjahr

Im Vergleich zum Vorjahr stellen sich die wesentlichen Positionen in der Ergebnisrechnung wie folgt dar:

Erträge/Aufwendungen	Ergebnis 2014 Euro	Ergebnis 2015 Euro	Differenz Euro	Differenz %
ordentliche Erträge	19.561.692,08	21.047.072,75	1.485.380,67	7,59
Finanzerträge	244.505,26	299,33	-244.205,93	-99,88
ordentliche Aufwendungen	19.980.298,82	21.141.915,32	1.161.616,50	5,81
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	400.348,11	358.972,98	-41.375,13	-10,33
Ergebnis	-574.449,59	-453.516,22	120.933,37	

Das Jahresergebnis 2015 stellt sich rd. 121.000,00 € besser dar, als das Jahresergebnis 2014. Höheren Erträgen von rd. 1,241 Mio. Euro stehen dabei höhere Aufwendungen von rd. 1,1 Mio. Euro gegenüber. Die Abweichungen ergeben sich hier fast ausschließlich bei den ordentlichen Erträgen und bei den ordentlichen Aufwendungen. Diese werden im Folgenden näher erläutert.

Die Ertragspositionen stellen sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Ertragsart	Ergebnis 2014 Euro	Ergebnis 2015 Euro	Differenz Euro	Differenz %
Steuern und ähnliche Abgaben	9.997.129,19	11.171.349,25	1.174.220,06	11,75
Zuwendungen u. allg. Umlagen	4.774.399,47	4.627.174,00	-147.225,47	-3,08
Sonstige Transfererträge	-944,04	347.796,83	348.740,87	nicht dar- stellbar
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.880.764,16	2.966.076,66	85.312,50	2,96
Privatrechtliche Leistungsentgelte	293.236,24	288.758,43	-4.477,81	-1,53
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	347.087,19	420.647,71	73.560,52	21,19
Sonstige ordentliche Erträge	1.270.019,87	1.225.269,87	-44.750,00	-3,52
Summe ordentliche Erträge	19.561.692,08	21.047.072,75	1.485.380,67	7,59

Die größte Abweichung gegenüber dem Vorjahr 2014 hat es bei den Steuern und ähnlichen Abgaben gegeben. Die Mehrerträge in Höhe von rd. 1,17 Mio. Euro resultieren zum überwiegenden Teil aus Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer (rd. + 0,77 Mio. Euro) und Mehrerträgen bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer (rd. + 0,32 Mio. Euro). Bei den Gewerbesteuererträgen ist es im Jahr 2015 zu erheblichen Nachveranlagungen von Steuerpflichtigen gekommen. Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer bzw. Umsatzsteuer spiegelt sich die gute konjunkturelle Entwicklung wieder.

Die Abweichungen bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind insbesondere geprägt durch einen Rückgang der Schlüsselzuweisungen vom Land in einer Größenordnung von rd. 663.000,00 €. Hier spielt die im Verhältnis zu den anderen NRW-Kommunen überproportional gestiegene Steuerkraft der Gemeinde Westerkappeln eine entscheidende Rolle. Ein Großteil der Mindererträge bei den Schlüsselzuweisungen wird durch pauschale Zuweisungen des Landes, die aufgrund der Flüchtlingskrise erheblich aufgestockt worden sind, wieder ausgeglichen.

Der Anstieg bei den sonstigen Transfererträgen ist hauptsächlich auf die Abrechnung der Jugendamtsumlage des Kreises Steinfurt für das Jahr 2013 mit einem an die Gemeinde zu erstattenden Betrag in Höhe von rd. 330.000,00 € zurückzuführen.

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind die Erträge um rd. 74.000,00 € gestiegen. Im Wesentlichen handelt es sich hier um Erträge aus der Abrechnung von Verbandsumlagen vom Schulzweckverband Lotte/Westerkappeln, die sich auf Vorjahre beziehen. Des Weiteren sind aus dem Solidarfonds Krankenhilfe für Asylsuchende aufgrund der Flüchtlingskrise erhöhte Erstattungen gegenüber dem Vorjahr eingegangen.

Die Aufwandspositionen stellen sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Aufwandsart	Ergebnis 2014 Euro	Ergebnis 2015 Euro	Differenz Euro	Differenz %
Personalaufwendungen	4.482.264,00	3.761.978,10	-720.285,90	-16,07
Versorgungsaufwendungen	343.006,21	362.406,95	19.400,74	5,66
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	3.491.465,54	3.899.764,91	408.299,37	11,69
Bilanzielle Abschreibungen	2.378.113,68	2.375.445,55	-2.668,13	-0,11
Transferaufwendungen	8.226.760,00	9.353.184,20	1.126.424,20	13,69
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.058.688,82	1.389.135,61	330.446,79	31,21
Summe ordentliche Aufwendungen	19.980.298,25	21.141.915,32	1.161.617,07	5,81

Die Personalaufwendungen verringern sich gegenüber dem Ergebnis des Jahres 2014 um rd. 720.000,00 €. Neben den üblichen Tarifsteigerungen fällt das Ergebnis 2015 bei den Dienstaufwendungen für die tariflich Beschäftigten um rd. 76.000,00 € höher aus als im Jahre 2014. Dies hängt aber im Wesentlichen damit zusammen, dass zwei tariflich Beschäftigte im Vorjahr 2014 mehrere Monate erkrankt waren und aus der Lohnfortzahlung im Krankheitsfall herausgefallen sind. Die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten konnten im Jahre 2015 gegenüber 2014 auf rd. 234.000,00 € (rd. - 800.000,00 €) reduziert werden. Im Jahre 2014 sind zwei Beamte vorzeitig aus dem Dienst der Gemeinde Westerkappeln ausgeschieden. Es handelt sich dabei um den ehemaligen Bürgermeister, der nicht wiedergewählt worden ist, und eine Kollegin, die krankheitsbedingt in den vorzeitigen Ruhestand versetzt wurde.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entfallen von den Mehraufwendungen (rd. + 408.000,00 €) allein rd. 317.000,00 € auf die Unterhaltung und Bewirtschaftung der neu eingerichteten Flüchtlingsunterkünfte, sowie die Anschaffung von Hausrat für die Flüchtlinge. Des Weiteren mussten aufgrund erheblich gestiegener Schülerzahlen für die Betreuung im Offenen Ganztage rd. 55.000,00 € mehr aufgewendet werden als im Vorjahr. Aufgrund des Normenkontrollverfahrens gegen den Bebauungsplan „Gartenmoorweg“ ist der gemeindliche Bauleitplanungsaufwand um rd. 53.000,00 € gegenüber dem Jahre 2014 gestiegen.

Bei den Transferaufwendungen (rd. + 1,13 Mio. €) mussten bei Leistungen nach §§ 2 - 6 des Asylbewerberleistungsgesetzes für die Versorgung der Flüchtlinge rd. 450.000,00 € mehr aufgewendet werden als im Jahre 2014. Die Zuweisungen von Flüchtlingen sind im Jahre 2015 erheblich gestiegen. Rund 394.000,00 € musste die Gemeinde Westerkappeln mehr an Kreisumlage bzw. Jugendamtsumlage an den Kreis Steinfurt abführen. Dies hängt in Kombination mit gestiegenen Hebesätzen des Kreises Steinfurt und erhöhten Umlagegrundlagen der Gemeinde Westerkappeln zusammen. Aufgrund des guten Ist-Ergebnisses bei der Gewerbesteuer sind auch die abzuführenden Gewerbesteuerumlagen (incl. der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) gegenüber dem Vorjahr um rd. 255.000,00 € gestiegen.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (rd. + 330.000,00 €) fallen die Wertberichtigungen auf Forderungen mit rd. 57.000,00 € gegenüber dem Vorjahr erheblich höher aus. Des Weiteren wurden nachträglich Ökopunkte für verkaufte bzw. bebaute Wohn- und Gewerbeflächen in Abgang gebracht.

6.3 Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

- **Entwicklung der Haushaltslage, der Rücklagen und der liquiden Mittel**

Die Gemeinde Westerkappeln weist seit Einführung des „Neuen Kommunalen Finanzmanagements „NKF“ zum 01.01.2009 kontinuierlich Defizite in den Ergebnisrechnungen der Jahresabschlüsse aus. Lediglich im Jahresabschluss 2012 konnte aufgrund auch von Einmaleffekten mit rd. 290.000,00 € ein kleiner positiver Überschuss erreicht werden. Die Jahresergebnisse sind in der Addition der letzten Jahre allerdings auch deutlich besser als die vorhergehende jeweilige Haushaltsplanung. Zusammengefasst ergibt sich das nachfolgende Bild:

Haushaltsjahr	Haushaltsplanung Euro	Jahresergebnis Euro	Abweichung Euro
2009	- 1.883.353,00	- 158.894,00	1.724.459,00
2010	- 4.320.529,00	- 3.252.726,00	1.067.803,00
2011	- 3.625.835,00	- 3.763.056,00	- 137.221,00
2012	- 771.000,00	290.149,00	1.061.149,00
2013	- 1.993.900,00	- 1.519.501,80	474.398,20
2014	- 735.100,00	- 574.449,59	160.650,41
2015	- 1.749.800,00	- 453.516,22	1.296.283,78
Summen	- 15.079.517,00	- 9.431.994,61	5.647.522,39

Die Ergebnisplanung des Haushaltes 2016 sieht für die kommenden Jahre kontinuierlich Fehlbeträge vor. Erst im Jahre 2023 ist es nach dem gegenwärtigen Stand möglich, einen originär ausgeglichenen Haushalt vorzulegen.

Vor diesem Hintergrund ist aus Sicht der Verwaltung eine umfassende Aufgabenkritik verpflichtend. Sehr hilfreich bei der Analyse sind interkommunale Vergleichsportale, um Schwachstellen des Haushaltes aufzudecken. Erst danach sollten Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen erarbeitet und mit den politischen Entscheidungsträgern diskutiert und entschieden werden. Derzeit befindet sich die Verwaltung noch in der Phase der Analyse des Haushaltes.

Risiken:

Die Gemeinde Westerkappeln wird auch zukünftig im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs auf Schlüsselzuweisungen des Landes angewiesen sein. Trotz der Einführung des Flächenansatzes im kommunalen Finanzausgleich, der für die Gemeinde Westerkappeln positive Auswirkungen hat, bleiben die Risiken hinsichtlich der übrigen Parameter, die sich in den letzten Jahren zu Ungunsten des ländlichen Raumes verschoben haben, bestehen. Beispielhaft genannt werden muss die Beibehaltung der Veredelung der Hauptansatzstaffel (Einwohner) sowie die Gewichtung beim Soziallastenansatz. Diese finanziellen Risiken sind seitens der Gemeinde nicht steuerbar. Gleiches gilt für die hohe Belastung des gemeindlichen Haushaltes durch die abzuführenden Transferaufwendungen an die Umlageverbände.

Besonders zu beachten ist hier, dass die Aufwendungen beim Landschaftsverband Westfalen-Lippe, vornehmlich aufgrund von Leistungsgesetzten, in den letzten Jahren immer weiter angestiegen sind. Es besteht das Risiko, dass der Kreis Steinfurt seine zu zahlende Landschaftsumlage zukünftig verstärkt über die allgemeine Kreisumlage an die Kommunen weitergibt.

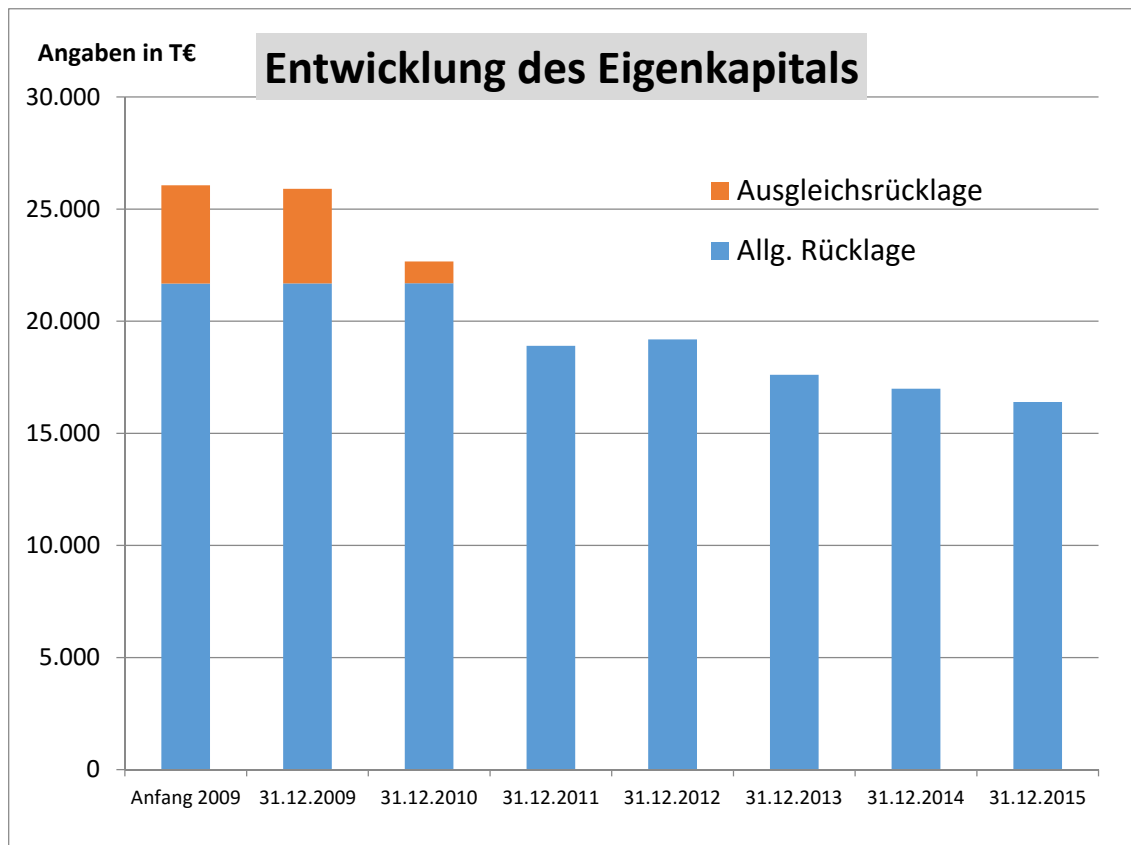
Die Kosten der Leistungen für Asylbewerber sind 2015 gegenüber dem Jahr 2014 aufgrund der aktuellen Flüchtlingssituation deutlich erhöht. Besonders die Krankenhilfekosten sind dabei nur schwer zu kalkulieren und müssen geschätzt werden. Zwar hat sich die Gemeinde hinsichtlich dieser Kosten dem Solidarfonds im Kreis angeschlossen, das Risiko wird dabei aber nur für extreme Fälle abgemildert, die Grundtendenz steigender Kosten in diesem Bereich bleibt erhalten.

Umso wichtiger bleibt die Aufgabe, auf die Erträge und Aufwendungen Einfluss zu nehmen, die seitens der Gemeinde noch beeinflussbar sind. Insofern ist der in der Vergangenheit vom Rat eingeschlagene Weg, bei den Gewerbesteuerereinnahmen auf eine breite solide Basis an Gewerbesteuerzahlern zu setzen, um die gemeindliche Steuerkraft zu stärken, richtig. Das setzt allerdings voraus, dass die Gemeinde Westerkappeln weiterhin in der Lage ist, potentiellen Nachfragern Gewerbegrundstücke anzubieten. Diese Vorgabe kann derzeit nicht erfüllt werden, da die Gemeinde im Gewerbegebiet Gartenkamp lediglich noch über rd. 1,2 ha Fläche verfügt.

In diesem Zusammenhang ist besonders darauf hinzuweisen, dass die RWE AG gegen die Grundlagenbescheide des Finanzamtes Ibbenbüren hinsichtlich der Gewerbesteuererklärungen der Jahre 2004-2008 Einspruch eingelegt hat. Es könnten Rückzahlungen in einer Größenordnung von rd. 377.000 € zuzüglich einer Verzinsung (§ 233 a Abgabenordnung) an die Gemeinde Westerkappeln zukommen. Von einer Rückstellungsbildung im Jahresabschluss 2015 ist aufgrund der Undurchsichtigkeit der Sachlage und der Ungewissheit des Ausgangs des Verfahrens abgesehen worden.

Aufgrund der fast durchgängig negativen Jahresergebnisse hat sich das Eigenkapital der Gemeinde Westerkappeln seit Einführung des neuen Kommunalen Finanzmanagements drastisch verringert. Auf das folgende Schaubild wird verwiesen.

Bilanzstichtag	Allg. Rücklage TEuro	Ausgleichsrücklage TEuro	Σ Eigenkapital TEuro
Anfang 2009	21.679	4.383	26.062
31.12.2009	21.683	4.224	25.907
31.12.2010	21.692	971	22.663
31.12.2011	18.900	0	18.900
31.12.2012	19.190	0	19.190
31.12.2013	17.612	0	17.612
31.12.2014	16.990	0	16.990
31.12.2015	16.393	0	16.393

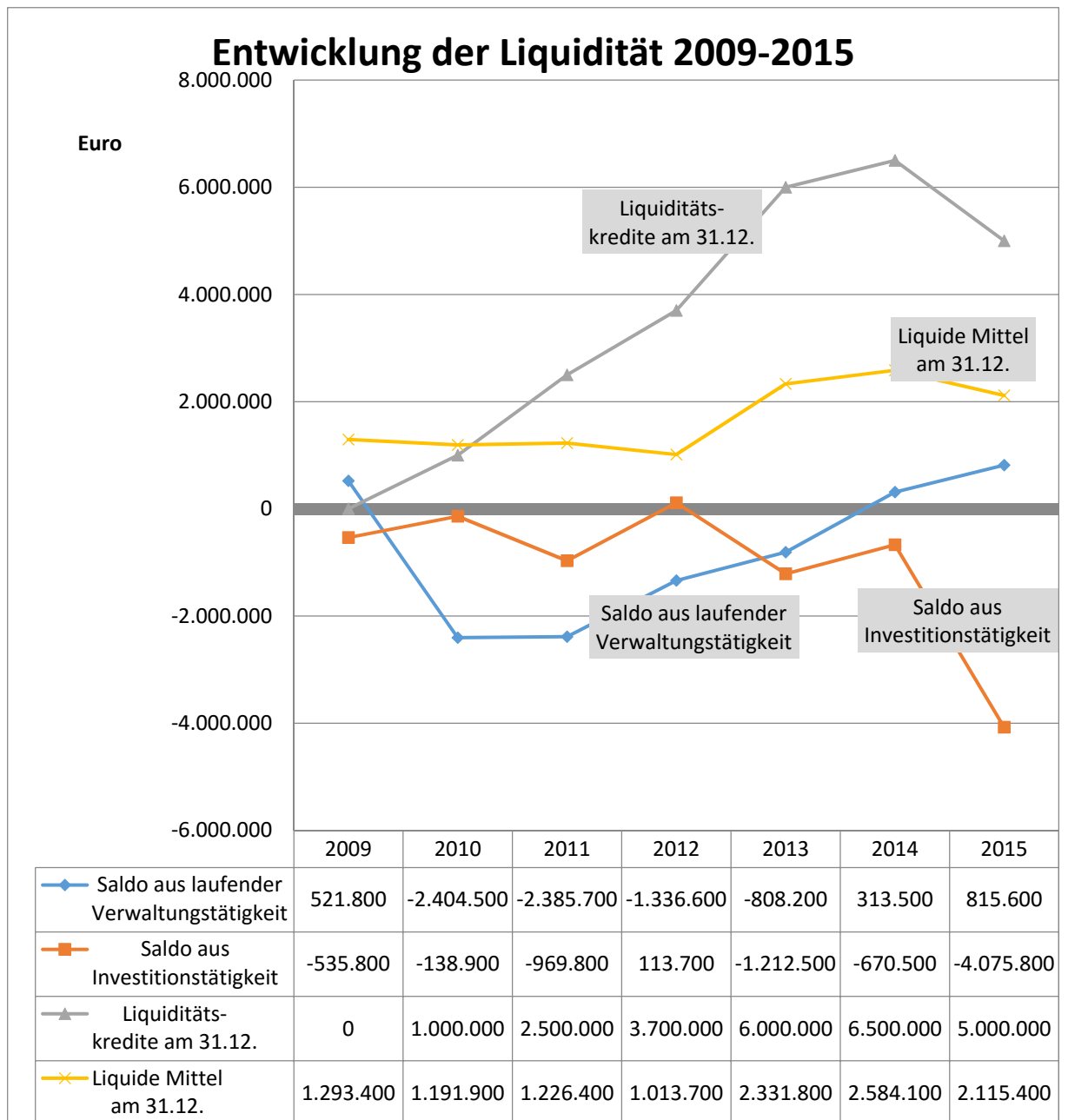


Die Zahlen beinhalten auch die Wertberechtigungen der Eröffnungsbilanz gem. § 57 Gemeindehaushaltsverordnung).

Das Eigenkapital der Gemeinde Westerkappeln ist damit in den ersten sieben NKF-Jahren um 37 % abgebaut worden. Wird dieser Trend nicht gestoppt, droht mittelfristig die bilanzielle Überschuldung.

Während im investiven Bereich eine Finanzierungslücke über Investitionskredite geschlossen werden kann, verbleiben einer Kommune im konsumtiven Bereich lediglich die Kassenkredite, um die Liquidität der Gemeindekasse sicherzustellen. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt sich im Zeitverlauf wie folgt dar:

Haus-haltsjahr	Saldo aus lfd. Ver-waltungstätigkeit Euro	Saldo aus Investi-tionstätigkeit Euro	Liquiditätskredite am 31.12. Euro	Liquide Mittel am 31.12. Euro
2009	521.800	-535.800	0	1.293.400
2010	-2.404.500	-138.900	1.000.000	1.191.900
2011	-2.385.700	-969.800	2.500.000	1.226.400
2012	-1.336.600	113.700	3.700.000	1.013.700
2013	-808.200	-1.212.500	6.000.000	2.331.800
2014	313.500	- 670.500	6.500.000	2.584.100
2015	815.600	-4.075.800	5.000.000	2.115.400



Derzeit befinden wir uns in einer Niedrigzinsphase. Sollte sich die Entwicklung der negativen Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit tendenziell fortsetzen und sich das Zinsniveau wieder normalisieren, wären seitens der Gemeinde Westerkapeln erhebliche zusätzliche Zinsbelastungen zu tragen. Diese verschlechtern das Jahresergebnis dann entsprechend noch weiter ins Negative.

- **Zukünftige Investitionsschwerpunkte**

Das gemeindliche **Feuerwehrgerätehaus** ist auf Dauer den technischen und sicherheitsrelevanten Anforderungen nicht mehr gewachsen. Die Gemeinde hat ein Grundstück erworben, auf dem die Rettungswache des Kreises und die Feuerwehr gemeinsam errichtet werden können. Der Neubau eines Feuerwehrgerätehauses wird dabei nur mit erheblichen finanziellen Mitteln zu bewerkstelligen sein. Der Zeitpunkt eines Neubaus befindet sich noch in der Diskussion und ist nicht absehbar.

Die technischen Anlagen des **Freibades Wester Cappeln** entsprechen nicht mehr dem Standard, sind aber voll funktionstüchtig. Die Qualitätswerte des Badewassers werden eingehalten. Trotzdem ist hier in den Folgejahren mit Ersatz- und Erneuerungsinvestitionen zu rechnen.

Darüber hinaus ist seit Jahren die Situation der **gemeindlichen Sportstätten** in der Diskussion. Wester Cappeln hat z.B. als eine der wenigen Kreiskommunen noch keinen dauerhaft bespielbaren Kunstrasenplatz. Die finanziellen Auswirkungen des Sportstättenkonzeptes bleiben abzuwarten. Die politische Diskussion ist noch nicht abgeschlossen.

Wie bereits eingangs erwähnt, sind die Ansiedlung und der Erhalt von Gewerbebetrieben zur Ertragssicherung unabdingbar. Da die der Gemeinde zur Verfügung stehenden gewerblichen Restflächen stetig abnehmen, ist die **Ausweisung neuer Gewerbeflächen** eine wichtige Aufgabe. Die Erfüllung ist allerdings nur mit erheblichen Investitionen (Kauf der Flächen, Erschließung) machbar.

Die räumlichen Kapazitäten der **Betreuung der Grundschüler im offenen Ganztag** reichen nicht mehr aus. Trotz Erweiterung des Gebäudes im Jahre 2011 stößt die Gemeinde schon wieder an die Grenzen. Will man allen Nachfragen nach Betreuungsplätzen nachkommen, ist eine weitere bauliche Maßnahme erforderlich.

Alle vorgenannten Investitionen werden Folgekosten verursachen, die den Ergebnishaushalt der Gemeinde belasten. In erster Linie sind hier die nicht zahlungswirksamen Abschreibungen zu nennen. Aber auch die Zinsaufwendungen für aufgenommene Kredite und mögliche erhöhte Bewirtschaftungskosten dürfen nicht außer Acht gelassen werden. Da der Ergebnishaushalt der Gemeinde Wester Cappeln in den letzten Jahren, mit Ausnahme 2012, grundsätzlich hoch defizitär war, baut sich dieser negative Saldo durch entsprechende Investitionen und deren Folgekosten weiter auf.

6.4 Kennzahlen zum Jahresabschluss

Kennzahl	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014 *)	31.12.2015	Analysebereich
Aufwandsdeckungsgrad	100,12 %	91,36 %	97,90 %	99,65 %	Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation
Eigenkapitalquote 1	31,01 %	27,52 %	22,35 %	20,83 %	
Eigenkapitalquote 2	76,06 %	70,20 %	66,63 %	63,70 %	
Fehlbetragsquote	keine	-8,63 %	-3,27 %	-2,69 %	
Infrastrukturquote	37,95 %	35,63 %	46,95 %	45,21 %	Kennzahlen zur Vermögenslage
Abschreibungsintensität	10,03 %	9,37 %	11,90 %	11,25 %	
Drittfinanzierungsquote			70,79 %	69,11 %	
Investitionsquote			86,36 %	233,04 %	
Anlagendeckungsgrad 2	95,88 %	94,05 %	91,92 %	92,38 %	Kennzahlen zur Finanzlage
Dynamischer Verschuldungsgrad			66,12 %	30,73 %	
Liquidität 2. Grades	64,45 %	73,48 %	51,04 %	133,68 %	
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote			11,91 %	3,32 %	
Zinslastquote			2,00 %	1,70 %	
Netto-Steuerquote			49,89 %	51,40 %	Kennzahlen zur Ertragslage
Zuwendungsquote			24,41 %	21,98 %	
Personalintensität	15,79 %	14,62 %	22,43 %	17,81 %	
Sach- u. Dienstleistungsintensität	12,81 %	18,51 %	17,47 %	18,46 %	
Transferaufwandsquote			41,17 %	44,28 %	

*) Die Zahlen des Jahres 2014 beinhalten erstmals wieder die Gemeindewerke Westerkappeln nach der Rückführung zum 01.01.2014

Erläuterung und Analyse der einzelnen Kennzahlen

Die Bewertung der Kennzahlen erfolgt im Vergleich der Jahre 2012 bis 2015.

Schwachpunkt dieses NKF-Kennzahlensets für einen interkommunalen Vergleich ist der Spielraum bei der Bewertung des gemeindlichen Anlagevermögens in der Eröffnungsbilanz. Die Entscheidung dort kann erheblichen Einfluss auf die Kennzahlen haben. Ebenso müsste bei einem interkommunalen Vergleich hinterfragt werden, ob und inwieweit gemeindliche Einrichtungen (z.B. Abwasserbetrieb) berücksichtigt worden sind. In der obigen Vergleichstabelle beispielsweise sind für die Jahre 2012 und 2013 die Zahlen des Kernhaushaltes abgebildet. Zum 01.01.2014 wurden die im Jahr 2004 ausgegliederten Gemeindewerke Westerkappeln, die u.a. den Abwasserbereich beinhaltet haben, zurückgegliedert. Eine Vergleichbarkeit der Zahlen ab dem Jahr 2014 mit den Vorjahreszahlen ist somit nicht gegeben.

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

1. Aufwandsdeckungsgrad (ADG)

$$\frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

2. Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)

$$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

Die Eigenkapitalquote 1 zeigt an, in welchem Verhältnis das Vermögen der Gemeinde durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher der Wert der Eigenkapitalquote 1 ist, umso unabhängiger ist die Gemeinde von externen Kapitalgebern.

3. Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)

$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

Die Kennzahl der Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

4. Fehlbetragsquote (FBQ)

$$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis}}{\text{Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage}} \times -100$$

Die Fehlbetragsquote gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

Kennzahlen zur Vermögenslage

5. Infrastrukturquote (IsQ)

$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

Die Gemeinde Westerkappeln verfügt im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote stellt dar, in welchem Umfang das gemeindliche Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.

6. Abschreibungsintensität (Abl)

$$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Diese Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

7. Drittfinanzierungsquote (DfQ)

$$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf AV}} \times 100$$

Diese Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

8. Investitionsquote (InQ)

$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Abgänge des AV + Abschreibungen AV}} \times 100$$

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

Kennzahlen zur Finanzlage

9. Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)

$$\frac{\text{Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge + Langfristiges Fremdkapital}}{\text{Anlagenvermögen}} \times 100$$

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt Auskunft darüber, inwieweit das langfristige Vermögen (Anlagevermögen) mit langfristigem Kapital finanziert ist, welches der Gemeinde dauerhaft zur Verfügung steht.

10. Dynamischer Verschuldungsgrad (DVSG) $\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}} \times 100$

Mit Hilfe der Kennzahl lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

11. Liquidität 2. Grades (Li2) $\frac{\text{Liquide Mittel+Kurzfristige Forderungen}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$

Diese Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Gemeinde. Sie zeigt an, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

12. Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ) $\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

13. Zinslastquote (ZIQ) $\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$

Die Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

Kennzahlen zur Ertragslage

14. Netto-Steuerquote (NSQ) $\frac{\text{Steuererträge – Gewerbesteuerumlage – Finanzierungsbet.Fonds Dt.Einheit}}{\text{Ordentliche Erträge – Gewerbesteuerumlage – Finanzierungsbet.Fonds Dt.Einheit}} \times 100$

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter, z.B. staatlichen Zuwendungen, ist.

15. Zuwendungsquote (ZwQ) $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

16. Personalintensität (PI) $\frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Diese Kennzahl dient zur Beantwortung der Frage, welcher Anteil der Aufwendungen für Personal aufgewendet wird.

17. Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI) $\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$

Die „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich die Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

18. Transferaufwandsquote (TAQ) $\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$

Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

6.5 Übersicht über Organe und Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW

Für die **Mitglieder des Verwaltungsvorstandes** der Gemeinde Westerkappeln sind gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW im Lagebericht Angaben zu machen zum ausgeübten Beruf sowie zu Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, zu Mitgliedschaften in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form sowie zu Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Name, Vorname Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontroll- gremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 5 AktG	Mitgliedschaften in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Große-Heitmeyer, Annette Bürgermeisterin	Gesellschafterversammlung Stadtwerke Tecklenburger Land	- Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes „Nördliches Tecklenburger Land“ - Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Tecklenburger Land - Mitglied der Verbandsversammlung Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschulzweckverbandes Lengerich - Stellvertretende Verbandsvorsteherin des Volkshochschulzweckverbandes Lengerich - Vorsitzende des Fördervereins Traktoren-museum Westerkappeln - Vertreterin der Gemeinde in der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- u. Gemeindebundes - Mitglied des Ausschusses für Jugend, Soziales und Gesundheit des Nordrhein-Westfälischen Städte- u. Gemeindebundes - Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband „Kommunale ADV-Anwendungsgemeinschaft West (KAAW)“	- Stellvertretendes Mitglied des Beirates der Naturschutzstiftung des Kreises Steinfurt - Mitglied im Kuratorium der Diakoniestation Westerkappeln - Mitglied im Kuratorium des AWO-Kindergartens Westerkappeln - Kuratoriums des Hauses der Diakonie (Altenheim) Westerkappeln - Vorsitzende des LAG Tecklenburger Land e.V. (LEADER) - Mitglied in der Tecklenburger Land Tourismus e.V. - Mitglied in der Mitgliederversammlung „Haus im Glück“
Rieger, Thomas Kämmerer	Stellvertretendes Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Tecklenburger Land	Vorstand Traktorenmuseum Westerkappeln e.V.	

Für die **Mitglieder des Rates** der Gemeinde Westerkappeln sind gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW im Lagebericht Angaben zu machen zum ausgeübten Beruf sowie zu Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes, zu Mitgliedschaften in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form sowie zu Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

lfd Nr	Name, Vorname ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG	Mitgliedschaften in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
1	Bertmer, Hermann Berufssoldat a.D., SPD				
2	Blanke, Christiane Psychosoziale Beraterin, z.Zt. Studentin, Grüne				
3	Dean, Marly Schülerin, Grüne				
4	Echterhoff, Rainer Landwirt, CDU				Vorsitzender Jagdgenossenschaft Düte Schriftführer Schützenverein Düte
5	Etgeton, Melanie Arzthelferin, SPD				
6	Fiedler, Reinhard Diplomingenieur, FDP – bis 31.05.2015	Aufsichtsrat pbr Planungsbüro Rohling AG, Osnabrück			
7	Fischer, Bernd Polizeihauptkommissar, BG				Vorsitzender Radwegeverein Velp e.V.
8	Friedrich, Sven Systemberater, SPD				Vorstandsmitglied Schützenverein Ost- und Westerbeck e.V. Beisitzer Schützengemeinschaft Westerkappeln
9	Hehemann, Susanne Sparkassenfachwirtin, CDU				Bürgerbusverein Westerkappeln Verdi-Personalratsmitglied Sparkasse Osnabrück, Geschäftsführung CDU-Fraktion
10	Hemmer, Heike Einzelhandelskauffrau, SPD				
11	Herrmann, Gabriele Bankkauffrau, SPD				
12	Jaroschek, Ulrich Informatiker, CDU				Vorstandsmitglied CDU-Ortverband Westerk. Vorstandsmitglied KvG-Musikprojekt, Mettingen
13	Jonas, Wolfgang Studiendirektor, CDU				
14	Laumann-Stening, Martin Fahrradeinzelhändler; Träger der freien Jugendhilfe; Sozialpädagoge, Grüne				Vorstandsmitglied IHGW
15	Mittelberg, Dieter Schweißfachingenieur, SPD				
16	Niehaus, Silke Selbständig im Einzelhandel, FDP – ab 01.06.2015				
17	Raddatz, Winfried Prokurist, SPD				Vorstandsmitglied Imkerverein
18	Restemeyer, Hartmut Einkaufsleiter, SPD				Vorstandsmitglied Schützenverein Düte e.V.
19	Scholz, Achim Speditionskaufmann, CDU				
20	Schulte, Jürgen Erster Polizeihauptkommissar, BG	Gesellschafterversammlung Stadtwerke Tecklenburger Land	Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Sparkasse		Vorstandsmitglied Gewerkschaft der Polizei Kreis Steinfurt, Vorstandsmitglied Bürgerschützenverein Westerkappeln, Bürgergemeinschaft Westerkappeln
21	Stalljohann, Ellen Angestellte/Dipl.Kauffrau, SPD				
22	Strecke, Dietmar Kaufm. Angestellter, CDU				
23	Sundermann, Frank Vertriebsleiter/ Landtagsabgeordneter, SPD				Vorstandsmitglied Förderverein Realschule Westerkappeln e.V.
24	Weiss, Andreas Rechtsanwalt, SPD	Verwaltungsrat Kreissparkasse Steinfurt	Zweckverband Kreissparkasse Steinfurt		Vorsitzender DLRG OG Westerkappeln
25	Wieligmann, Horst, CDU Großhandelskaufmann				Forstgemeinschaft
26	Winkler, Grit Lehrerin für Pflegeberufe, CDU				
27	Wortmann, Peter Technischer Fachwirt, SPD				