

Gemeinde Westerkappeln

Jahresabschluss 2018



Inhaltsverzeichnis

1. Ergebnisrechnung	1
2. Finanzrechnung	3
3. Teilergebnisrechnungen / Teilfinanzrechnungen.....	5
4. Bilanz Aktiva / Bilanz Passiva.....	125
5. Anhang	
5.1. Allgemeine Angaben.....	130
5.2. Bilanzierungs- u. Bewertungsmethoden.....	130
5.3. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz.....	133
5.4. Erläuterungen zu den Positionen der Ergebnis- u. Finanzrechnung.....	135
5.5. Sonstige Angaben.....	142
5.6. Anlagenspiegel, Forderungsspiegel, Verbindlichkeitspiegel, Rückstellungsspiegel.....	145
6. Lagebericht	
6.1. Vermögens- und Schuldenlage.....	152
6.2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft.....	153
6.3. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung.....	161
6.4. Kennzahlen zum Jahresabschluss.....	168
6.5. Übersicht über Organe und Mitgliedschaften gem. § 95 II GO NRW.....	172



Gemeinde Westerkappeln

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss 2018

Der vorliegende Jahresabschluss 2018 wurde nach den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) und den Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Westerkappeln, 30.07.2019

aufgestellt:

bestätigt:

Rieger

Große-Heitmeyer

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung 2018

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist 2018	Ermächti- gungsüber- tragung 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	12.862.646,92	11.967.000,00	14.062.529,50	2.095.529,50	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.308.701,97	4.899.393,00	4.558.308,23	-341.084,77	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	37.656,35	15.000,00	4.746,29	-10.253,71	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.024.343,72	3.383.200,00	3.266.489,81	-116.710,19	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	351.261,14	311.680,00	312.247,31	567,31	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550.480,51	499.860,00	303.196,54	-196.663,46	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.090.238,49	1.168.167,00	897.339,48	-270.827,52	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	23.225.329,10	22.244.300,00	23.404.857,16	1.160.557,16	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.980.599,17	4.145.671,00	3.893.056,44	-252.614,56	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	392.339,29	328.590,00	502.760,69	174.170,69	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.999.002,22	5.039.907,20	4.059.099,53	-980.807,67	183.478,59
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.448.474,86	2.498.250,00	2.476.765,57	-21.484,43	0,00
15 - Transferaufwendungen	10.234.423,43	10.724.600,00	10.175.967,81	-548.632,19	140.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.078.123,58	1.072.719,00	1.063.830,89	-8.888,11	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.132.962,55	23.809.737,20	22.171.480,93	-1.638.256,27	323.478,59
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.092.366,55	-1.565.437,20	1.233.376,23	2.798.813,43	-323.478,59
19 + Finanzerträge	143.612,76	210.900,00	201.751,73	-9.148,27	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	386.347,61	368.770,00	364.635,19	-4.134,81	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-242.734,85	-157.870,00	-162.883,46	-5.013,46	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	849.631,70	-1.723.307,20	1.070.492,77	2.793.799,97	-323.478,59
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)	849.631,70	-1.723.307,20	1.070.492,77	2.793.799,97	-323.478,59
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	2.225,50	0,00	4.142,25	4.142,25	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	5.675,58	0,00	11.526,79	11.526,79	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)	3.450,08	0,00	7.384,54	7.384,54	0,00

Finanzrechnung

Finanzrechnung 2018

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	2018	2018	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	13.165.695,39	11.967.000,00	13.819.264,70	1.852.264,70	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.212.130,85	3.857.300,00	3.519.858,77	-337.441,23	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	35.191,64	15.000,00	5.355,71	-9.644,29	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.550.618,60	2.626.635,00	2.744.759,37	118.124,37	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	367.631,31	311.680,00	240.204,59	-71.475,41	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	394.196,25	499.860,00	528.568,55	28.708,55	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	402.449,03	378.897,00	455.842,45	76.945,45	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	172.556,75	210.900,00	201.751,73	-9.148,27	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.300.469,82	19.867.272,00	21.515.605,87	1.648.333,87	0,00
10 - Personalauszahlungen	3.820.777,53	4.068.415,00	3.798.102,13	-270.312,87	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	350.814,63	422.000,00	403.113,90	-18.886,10	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.874.550,10	5.145.907,20	4.203.299,73	-942.607,47	183.478,59
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	374.435,81	368.770,00	341.371,14	-27.398,86	0,00
14 - Transferauszahlungen	10.177.060,64	10.607.936,00	10.142.771,37	-465.164,63	140.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	1.048.403,23	1.074.569,00	992.014,48	-82.554,52	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.646.041,94	21.687.597,20	19.880.672,75	-1.806.924,45	323.478,59
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.654.427,88	-1.820.325,20	1.634.933,12	3.455.258,32	-323.478,59
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.233.984,64	8.101.000,00	1.492.358,61	-6.608.641,39	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	991.998,85	1.481.500,00	372.878,61	-1.108.621,39	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	555.578,42	641.400,00	204.318,08	-437.081,92	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.781.811,91	10.223.900,00	2.069.555,30	-8.154.344,70	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	93.692,88	192.000,00	167.554,45	-24.445,55	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	638.352,61	7.657.371,25	1.612.514,13	-6.044.857,12	3.843.946,14
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	205.764,61	772.972,69	429.744,74	-343.227,95	11.028,94
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	7.083.700,00	0,00	-7.083.700,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	945.310,10	15.713.543,94	2.217.313,32	-13.496.230,62	3.854.975,08
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.836.501,81	-5.489.643,94	-147.758,02	5.341.885,92	-3.854.975,08
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	3.490.929,69	-7.309.969,14	1.487.175,10	8.797.144,24	-4.178.453,67
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	4.700.000,00	863.652,00	-3.836.348,00	0,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	657.217,41	767.900,00	742.270,99	-25.629,01	0,00
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.957.217,41	3.932.100,00	121.381,01	-3.810.718,99	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.533.712,28	-3.377.869,14	1.608.556,11	4.986.425,25	-4.178.453,67
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.266.791,68	3.800.504,00	3.800.503,96	-0,04	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)	3.800.503,96	422.634,86	5.409.060,07	4.986.425,21	-4.178.453,67

Teilrechnungen

Teilergebnisrechnung 2018

01.111.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	10.910,63	0,00	6.031,33	6.031,33	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	10.910,63	0,00	6.031,33	6.031,33	0,00
11 - Personalaufwendungen	194.445,65	203.710,00	213.074,96	9.364,96	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290,46	500,00	0,00	-500,00	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	138.835,18	143.240,00	139.463,72	-3.776,28	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	333.571,29	347.450,00	352.538,68	5.088,68	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-322.660,66	-347.450,00	-346.507,35	942,65	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)	-322.660,66	-347.450,00	-346.507,35	942,65	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)	-322.660,66	-347.450,00	-346.507,35	942,65	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)	-322.660,66	-347.450,00	-346.507,35	942,65	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
	2017	2018	2018	2018		
	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	11.933,31	0,00	5.921,33	5.921,33	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.933,31	0,00	5.921,33	5.921,33	0,00
10	- Personalauszahlungen	172.982,52	179.870,00	171.656,58	-8.213,42	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	290,46	500,00	0,00	-500,00	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	130.266,28	143.240,00	130.542,43	-12.697,57	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.539,26	323.610,00	302.199,01	-21.410,99	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-291.605,95	-323.610,00	-296.277,68	27.332,32	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 2018

01.111.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	1.310,00	1.000,00	1.024,50	24,50	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	777,09	1.200,00	4.087,53	2.887,53	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	17.755,66	2.900,00	47.423,53	44.523,53	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	19.842,75	5.100,00	52.535,56	47.435,56	0,00
11 - Personalaufwendungen	370.080,50	349.326,00	228.454,08	-120.871,92	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	392.339,29	328.590,00	502.760,69	174.170,69	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.277,17	12.300,00	11.043,49	-1.256,51	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.107,40	3.050,00	3.031,90	-18,10	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.583,91	204.800,00	223.820,39	19.020,39	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	979.388,27	898.066,00	969.110,55	71.044,55	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-959.545,52	-892.966,00	-916.574,99	-23.608,99	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)	-959.545,52	-892.966,00	-916.574,99	-23.608,99	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)	-959.545,52	-892.966,00	-916.574,99	-23.608,99	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.240,00	6.160,00	6.160,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	472,51	2.760,00	322,12	-2.437,88	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-953.778,03	-889.566,00	-910.737,11	-21.171,11	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	bener Ansatz	2018	Ansatz/Ist	
	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	1.310,00	1.000,00	1.024,50	24,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.200,00	777,09	-422,91	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	23.501,97	23.501,97	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.310,00	2.200,00	25.303,56	23.103,56	0,00
10	- Personalauszahlungen	263.458,02	341.320,00	211.717,76	-129.602,24	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	350.814,63	422.000,00	403.113,90	-18.886,10	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.057,62	12.300,00	11.228,07	-1.071,93	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	215.994,10	206.650,00	220.999,96	14.349,96	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	840.324,37	982.270,00	847.059,69	-135.210,31	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-839.014,37	-980.070,00	-821.756,13	158.313,87	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 2018

01.111.03

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	6.995,76	7.000,00	6.994,75	-5,25	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	250,00	0,00	-250,00	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	6.995,76	7.250,00	6.994,75	-255,25	0,00
11 - Personalaufwendungen	131.757,60	156.230,00	162.156,65	5.926,65	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.186,18	108.500,00	108.054,01	-445,99	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	53.062,68	40.000,00	39.638,91	-361,09	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	3.999,25	3.999,25	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	288.007,46	304.730,00	313.848,82	9.118,82	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-281.011,70	-297.480,00	-306.854,07	-9.374,07	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)	-281.011,70	-297.480,00	-306.854,07	-9.374,07	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)	-281.011,70	-297.480,00	-306.854,07	-9.374,07	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)	-281.011,70	-297.480,00	-306.854,07	-9.374,07	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
		2017	2018	2018	2018	
		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	90,00	250,00	0,00	-250,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90,00	250,00	0,00	-250,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	131.757,60	156.230,00	162.156,65	5.926,65	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.748,39	108.500,00	104.448,24	-4.051,76	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	228.505,99	264.730,00	266.604,89	1.874,89	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-228.415,99	-264.480,00	-266.604,89	-2.124,89	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	714,13	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)	714,13	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	41.017,78	85.100,00	34.433,25	-50.666,75	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)	41.017,78	85.100,00	34.433,25	-50.666,75	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-40.303,65	-85.100,00	-34.433,25	50.666,75	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

01.111.04

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	10.489,30	0,00	306,85	306,85	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	10.489,30	0,00	306,85	306,85	0,00
11 - Personalaufwendungen	346.688,48	367.870,00	345.052,68	-22.817,32	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.884,29	30.000,00	19.945,85	-10.054,15	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	372.572,77	397.870,00	364.998,53	-32.871,47	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-362.083,47	-397.870,00	-364.691,68	33.178,32	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)	-362.083,47	-397.870,00	-364.691,68	33.178,32	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)	-362.083,47	-397.870,00	-364.691,68	33.178,32	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43.441,67	42.385,00	40.788,24	-1.596,76	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-318.641,80	-355.485,00	-323.903,44	31.581,56	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	304.709,89	339.280,00	304.272,93	-35.007,07	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.900,00	20.000,00	65.633,99	45.633,99	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	316.609,89	359.280,00	369.906,92	10.626,92	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-316.609,89	-359.280,00	-369.906,92	-10.626,92	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 2018

01.111.05

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	28.265,56	16.900,00	16.889,41	-10,59	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	72.264,63	74.440,00	80.650,49	6.210,49	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	2.994,99	1.994,99	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	583.020,63	785.750,00	220.172,03	-565.577,97	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	683.550,82	878.090,00	320.706,92	-557.383,08	0,00
11 - Personalaufwendungen	89.572,51	77.900,00	63.356,14	-14.543,86	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.170,45	163.700,00	120.930,94	-42.769,06	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	51.796,06	48.000,00	47.978,93	-21,07	0,00
15 - Transferaufwendungen	18.418,64	25.800,00	22.683,14	-3.116,86	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.964,70	1.800,00	1.862,99	62,99	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	318.922,36	317.200,00	256.812,14	-60.387,86	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	364.628,46	560.890,00	63.894,78	-496.995,22	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)	364.628,46	560.890,00	63.894,78	-496.995,22	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)	364.628,46	560.890,00	63.894,78	-496.995,22	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	777,35	3.310,00	1.610,59	-1.699,41	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	363.851,11	557.580,00	62.284,19	-495.295,81	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	bener Ansatz	2018	Ansatz/Ist	
	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	9.484,46	0,00	1.891,69	1.891,69	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	72.720,74	74.440,00	77.391,57	2.951,57	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000,00	2.994,99	1.994,99	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.109,90	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	83.315,10	75.440,00	82.278,25	6.838,25	0,00
10	- Personalauszahlungen	86.229,11	75.470,00	56.792,43	-18.677,57	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	193.905,34	213.700,00	125.993,66	-87.706,34	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	19.498,64	35.636,00	27.021,14	-8.614,86	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	930,01	1.800,00	1.862,99	62,99	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.563,10	326.606,00	211.670,22	-114.935,78	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-217.248,00	-251.166,00	-129.391,97	121.774,03	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	991.638,28	1.451.200,00	372.378,61	-1.078.821,39	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)	991.638,28	1.451.200,00	372.378,61	-1.078.821,39	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	89.263,02	172.000,00	167.554,45	-4.445,55	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.894,59	9.000,00	2.408,56	-6.591,44	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)	93.157,61	181.000,00	169.963,01	-11.036,99	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	898.480,67	1.270.200,00	202.415,60	-1.067.784,40	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

01.111.06

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	56.274,09	20.550,00	20.539,47	-10,53	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	9.122,76	16.020,00	17.496,81	1.476,81	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.046,94	500,00	2.966,31	2.466,31	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	67.443,79	37.070,00	41.002,59	3.932,59	0,00
11 - Personalaufwendungen	804.367,76	810.600,00	829.300,80	18.700,80	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.528,77	183.450,00	171.143,27	-12.306,73	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	105.990,64	130.000,00	103.925,32	-26.074,68	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.291,08	24.000,00	23.736,89	-263,11	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.151.178,25	1.148.050,00	1.128.106,28	-19.943,72	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.083.734,46	-1.110.980,00	-1.087.103,69	23.876,31	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.183,74	2.900,00	2.720,63	-179,37	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-3.183,74	-2.900,00	-2.720,63	179,37	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.086.918,20	-1.113.880,00	-1.089.824,32	24.055,68	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)	-1.086.918,20	-1.113.880,00	-1.089.824,32	24.055,68	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.086.918,20	1.029.380,00	1.089.824,32	60.444,32	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-84.500,00	0,00	84.500,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	35.734,64	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	7.017,93	16.020,00	8.112,76	-7.907,24	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.830,08	500,00	2.956,31	2.456,31	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.582,65	16.520,00	11.069,07	-5.450,93	0,00
10	- Personalauszahlungen	789.366,29	806.910,00	824.533,62	17.623,62	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	261.262,47	209.950,00	186.326,20	-23.623,80	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.357,40	2.900,00	2.894,30	-5,70	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	25.243,13	24.000,00	23.822,35	-177,65	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.079.229,29	1.043.760,00	1.037.576,47	-6.183,53	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.032.646,64	-1.027.240,00	-1.026.507,40	732,60	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	360,57	30.200,00	0,00	-30.200,00	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)	360,57	30.200,00	0,00	-30.200,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	2.156,97	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.670,55	310.000,00	21.679,08	-288.320,92	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)	22.827,52	310.000,00	21.679,08	-288.320,92	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-22.466,95	-279.800,00	-21.679,08	258.120,92	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	14.006,98	0,00	5.468,79	5.468,79	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	14.006,98	0,00	5.468,79	5.468,79	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.801,70	1.860,00	1.812,21	-47,79	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	18.957,33	0,00	270,51	270,51	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.759,03	1.860,00	2.082,72	222,72	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.752,05	-1.860,00	3.386,07	5.246,07	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)	-8.752,05	-1.860,00	3.386,07	5.246,07	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)	-8.752,05	-1.860,00	3.386,07	5.246,07	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)	-8.752,05	-1.860,00	3.386,07	5.246,07	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	10.518,69	0,00	8.957,08	8.957,08	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	10.518,69	0,00	8.957,08	8.957,08	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.073,23	1.860,00	1.812,21	-47,79	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	18.957,33	0,00	270,51	270,51	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.030,56	1.860,00	2.082,72	222,72	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.511,87	-1.860,00	6.874,36	8.734,36	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 2018

02.122.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	202,40	200,00	202,40	2,40	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.375,70	74.030,00	86.397,63	12.367,63	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	533,00	550,00	476,00	-74,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	11.152,50	13.500,00	7.872,87	-5.627,13	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	87.263,60	88.280,00	94.948,90	6.668,90	0,00
11 - Personalaufwendungen	177.899,81	215.430,00	226.441,01	11.011,01	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.201,20	53.500,00	55.415,13	1.915,13	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	679,44	700,00	679,42	-20,58	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.786,73	1.950,00	1.996,18	46,18	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	229.567,18	271.580,00	287.531,74	15.951,74	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-142.303,58	-183.300,00	-192.582,84	-9.282,84	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)	-142.303,58	-183.300,00	-192.582,84	-9.282,84	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)	-142.303,58	-183.300,00	-192.582,84	-9.282,84	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	365,81	1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-142.669,39	-184.400,00	-192.582,84	-8.182,84	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	bener Ansatz	2018	Ansatz/Ist	
	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	77.484,89	74.030,00	86.320,63	12.290,63	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	533,00	550,00	476,00	-74,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.193,95	13.500,00	7.927,82	-5.572,18	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.211,84	88.080,00	94.724,45	6.644,45	0,00
10	- Personalauszahlungen	172.072,14	215.430,00	226.441,01	11.011,01	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.552,04	53.500,00	49.328,85	-4.171,15	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.785,74	1.950,00	1.994,04	44,04	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.409,92	270.880,00	280.763,90	9.883,90	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.198,08	-182.800,00	-186.039,45	-3.239,45	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 2018

02.126.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	58.027,61	52.500,00	54.089,57	1.589,57	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.650,50	20.500,00	48.355,61	27.855,61	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	755,36	6.300,00	805,36	-5.494,64	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.323,84	0,00	1.251,45	1.251,45	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	74.757,31	79.300,00	104.501,99	25.201,99	0,00
11 - Personalaufwendungen	25.005,35	20.450,00	21.214,05	764,05	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.131,60	112.200,00	98.545,44	-13.654,56	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	110.920,14	107.000,00	111.009,78	4.009,78	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.937,50	2.300,00	1.922,00	-378,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.650,51	58.600,00	64.491,29	5.891,29	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	268.645,10	300.550,00	297.182,56	-3.367,44	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-193.887,79	-221.250,00	-192.680,57	28.569,43	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)	-193.887,79	-221.250,00	-192.680,57	28.569,43	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)	-193.887,79	-221.250,00	-192.680,57	28.569,43	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.676,64	1.100,00	2.562,29	1.462,29	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-195.564,43	-222.350,00	-195.242,86	27.107,14	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
	2017	2018	2018	2018		
	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	10.918,15	20.500,00	37.225,46	16.725,46	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	755,36	6.300,00	805,36	-5.494,64	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	823,84	0,00	1.123,57	1.123,57	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.497,35	26.800,00	39.154,39	12.354,39	0,00
10	- Personalauszahlungen	24.568,28	20.450,00	21.214,05	764,05	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.935,59	116.700,00	99.155,54	-17.544,46	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.937,50	2.300,00	1.922,00	-378,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	44.086,69	58.600,00	32.921,70	-25.678,30	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.528,06	198.050,00	155.213,29	-42.836,71	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.030,71	-171.250,00	-116.058,90	55.191,10	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	64.271,38	50.000,00	53.451,13	3.451,13	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100,00	500,00	400,00	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)	64.271,38	50.100,00	53.951,13	3.851,13	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	17.514,53	885.300,00	0,00	-885.300,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	66.987,45	205.000,00	200.511,46	-4.488,54	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)	84.501,98	1.090.300,00	200.511,46	-889.788,54	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-20.230,60	-1.040.200,00	-146.560,33	893.639,67	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

02.126.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	2018	2018	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 16/126.01/01
Neubau Feuerwehrrätehaus

+ 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	17.514,53	885.300,00	0,00	-885.300,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.514,53	-885.300,00	0,00	885.300,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	2018	2018	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	50.319,73	50.100,00	53.951,13	3.851,13	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	66.987,45	205.000,00	200.511,46	-4.488,54	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.667,72	-154.900,00	-146.560,33	8.339,67	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

03.211.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	247.876,79	255.700,00	272.873,08	17.173,08	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.570,00	100.000,00	97.480,00	-2.520,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.476,77	40.700,00	40.197,13	-502,87	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	29,20	0,00	837,02	837,02	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	389.952,76	396.400,00	411.387,23	14.987,23	0,00
11 - Personalaufwendungen	146.817,36	156.630,00	152.782,28	-3.847,72	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	532.759,68	647.000,00	564.367,82	-82.632,18	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	80.788,99	87.000,00	87.268,09	268,09	0,00
15 - Transferaufwendungen	520,00	1.200,00	924,49	-275,51	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.761,97	47.660,00	43.704,92	-3.955,08	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	803.648,00	939.490,00	849.047,60	-90.442,40	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-413.695,24	-543.090,00	-437.660,37	105.429,63	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)	-413.695,24	-543.090,00	-437.660,37	105.429,63	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)	-413.695,24	-543.090,00	-437.660,37	105.429,63	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.908,26	16.570,00	19.751,63	3.181,63	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-432.603,50	-559.660,00	-457.412,00	102.248,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
		2017	2018	2018	2018	
		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	215.563,02	225.200,00	238.160,02	12.960,02	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.570,00	100.000,00	97.480,00	-2.520,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.426,41	40.700,00	41.367,77	667,77	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	837,02	837,02	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.559,43	365.900,00	377.844,81	11.944,81	0,00
10	- Personalauszahlungen	144.393,08	155.070,00	150.019,75	-5.050,25	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	548.462,90	647.000,00	591.129,04	-55.870,96	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	719,68	1.200,00	706,38	-493,62	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	42.349,75	47.660,00	44.250,05	-3.409,95	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	735.925,41	850.930,00	786.105,22	-64.824,78	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-382.365,98	-485.030,00	-408.260,41	76.769,59	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	28.746,12	3.090.600,00	212.388,52	-2.878.211,48	2.630.197,89
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.481,51	68.000,00	46.611,65	-21.388,35	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)	44.227,63	3.158.600,00	259.000,17	-2.899.599,83	2.630.197,89
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-44.227,63	-3.158.600,00	-259.000,17	2.899.599,83	-2.630.197,89

Teilfinanzrechnung 2018

03.211.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	2018	2018	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 11/211.01/01
Anbau Gebäude "Offene Ganztagschule"

+ 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	8.156,01	1.384.700,00	149.848,81	-1.234.851,19	1.061.812,40
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.156,01	-1.384.700,00	-149.848,81	1.234.851,19	-1.061.812,40

Maßnahme: 17/211.01/01
Erweiterung der Grundschule Am Bullerdiek

+ 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	20.590,11	1.705.900,00	62.539,71	-1.643.360,29	1.568.385,49
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.590,11	-1.705.900,00	-62.539,71	1.643.360,29	-1.568.385,49

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	2018	2018	
	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	15.481,51	68.000,00	46.611,65	-21.388,35	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.481,51	-68.000,00	-46.611,65	21.388,35	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

03.211.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	82.759,44	83.200,00	81.635,46	-1.564,54	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.950,00	35.000,00	36.248,48	1.248,48	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.345,69	6.240,00	7.276,50	1.036,50	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	499,38	0,00	4.564,30	4.564,30	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	124.554,51	124.440,00	129.724,74	5.284,74	0,00
11 - Personalaufwendungen	110.928,77	120.530,00	103.297,63	-17.232,37	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.324,19	254.050,00	248.851,26	-5.198,74	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	48.024,63	49.500,00	47.790,89	-1.709,11	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.607,53	20.800,00	18.021,29	-2.778,71	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	398.885,12	444.880,00	417.961,07	-26.918,93	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-274.330,61	-320.440,00	-288.236,33	32.203,67	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)	-274.330,61	-320.440,00	-288.236,33	32.203,67	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)	-274.330,61	-320.440,00	-288.236,33	32.203,67	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.188,34	13.810,00	11.259,46	-2.550,54	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-280.518,95	-334.250,00	-299.495,79	34.754,21	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
		2017	2018	2018	2018	
		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	76.624,00	77.000,00	74.415,00	-2.585,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.416,08	35.000,00	36.305,00	1.305,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.345,69	6.240,00	7.276,50	1.036,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	764,58	0,00	4.564,30	4.564,30	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.150,35	118.240,00	122.560,80	4.320,80	0,00
10	- Personalauszahlungen	108.504,49	118.970,00	100.535,10	-18.434,90	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	226.643,87	254.050,00	254.293,15	243,15	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	17.419,23	20.800,00	17.145,49	-3.654,51	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	352.567,59	393.820,00	371.973,74	-21.846,26	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.417,24	-275.580,00	-249.412,94	26.167,06	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	1.905,08	11.500,00	6.080,64	-5.419,36	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)	1.905,08	11.500,00	6.080,64	-5.419,36	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.905,08	-11.500,00	-6.080,64	5.419,36	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

03.212.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	21.541,08	22.840,00	22.433,80	-406,20	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	21.541,08	22.840,00	22.433,80	-406,20	0,00
11 - Personalaufwendungen	25.305,81	25.740,00	25.648,21	-91,79	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	224.284,48	190.000,00	199.115,23	9.115,23	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	249.590,29	215.740,00	224.763,44	9.023,44	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-228.049,21	-192.900,00	-202.329,64	-9.429,64	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)	-228.049,21	-192.900,00	-202.329,64	-9.429,64	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)	-228.049,21	-192.900,00	-202.329,64	-9.429,64	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)	-228.049,21	-192.900,00	-202.329,64	-9.429,64	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	bener Ansatz	2018	Ansatz/Ist	
	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	21.541,08	22.840,00	22.433,80	-406,20	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	21.541,08	22.840,00	22.433,80	-406,20	0,00
10	- Personalauszahlungen	24.492,40	25.210,00	24.727,37	-482,63	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	224.284,48	190.000,00	199.115,23	9.115,23	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.776,88	215.210,00	223.842,60	8.632,60	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-227.235,80	-192.370,00	-201.408,80	-9.038,80	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 2018

03.215.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	170.839,67	170.900,00	170.839,67	-60,33	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	76.728,74	33.000,00	19.977,30	-13.022,70	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.218,16	50.900,00	38.727,27	-12.172,73	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	370.786,57	254.800,00	229.544,24	-25.255,76	0,00
11 - Personalaufwendungen	81.249,04	60.810,00	61.051,13	241,13	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.880,57	2.000,00	2.508,39	508,39	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	249.490,47	250.000,00	249.490,47	-509,53	0,00
15 - Transferaufwendungen	211.612,43	140.000,00	167.156,52	27.156,52	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	544.232,51	452.810,00	480.206,51	27.396,51	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-173.445,94	-198.010,00	-250.662,27	-52.652,27	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)	-173.445,94	-198.010,00	-250.662,27	-52.652,27	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)	-173.445,94	-198.010,00	-250.662,27	-52.652,27	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)	-173.445,94	-198.010,00	-250.662,27	-52.652,27	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
	2017	2018	2018	2018		
	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	76.728,74	33.000,00	0,00	-33.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	73.851,58	50.900,00	212.991,66	162.091,66	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	150.580,32	83.900,00	212.991,66	129.091,66	0,00
10	- Personalauszahlungen	80.158,78	60.390,00	60.230,77	-159,23	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.758,67	2.000,00	2.630,29	630,29	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	211.612,43	140.000,00	167.156,52	27.156,52	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	293.529,88	202.390,00	230.017,58	27.627,58	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.949,56	-118.490,00	-17.025,92	101.464,08	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	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 2018

03.217.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	90.312,32	90.000,00	78.750,00	-11.250,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	90.312,32	90.000,00	78.750,00	-11.250,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-90.312,32	-90.000,00	-78.750,00	11.250,00	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)	-90.312,32	-90.000,00	-78.750,00	11.250,00	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)	-90.312,32	-90.000,00	-78.750,00	11.250,00	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)	-90.312,32	-90.000,00	-78.750,00	11.250,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	90.312,32	90.000,00	78.750,00	-11.250,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.312,32	90.000,00	78.750,00	-11.250,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.312,32	-90.000,00	-78.750,00	11.250,00	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 2018

03.218.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	46.000,00	58.673,50	12.673,50	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.851,58	101.800,00	77.518,48	-24.281,52	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	73.851,58	147.800,00	136.191,98	-11.608,02	0,00
11 - Personalaufwendungen	82.769,51	120.800,00	105.154,83	-15.645,17	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	433.217,67	590.000,00	520.272,15	-69.727,85	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	515.987,18	710.800,00	625.426,98	-85.373,02	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-442.135,60	-563.000,00	-489.235,00	73.765,00	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)	-442.135,60	-563.000,00	-489.235,00	73.765,00	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)	-442.135,60	-563.000,00	-489.235,00	73.765,00	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)	-442.135,60	-563.000,00	-489.235,00	73.765,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	bener Ansatz	2018	Ansatz/Ist	
	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	46.000,00	0,00	-46.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	73.851,58	101.800,00	77.518,48	-24.281,52	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	73.851,58	147.800,00	77.518,48	-70.281,52	0,00
10	- Personalauszahlungen	81.839,54	119.910,00	103.673,06	-16.236,94	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	433.217,67	590.000,00	520.272,15	-69.727,85	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	515.057,21	709.910,00	623.945,21	-85.964,79	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-441.205,63	-562.110,00	-546.426,73	15.683,27	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	21.197,12	424.800,00	17.883,29	-406.916,71	373.337,89
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)	21.197,12	424.800,00	17.883,29	-406.916,71	373.337,89
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-21.197,12	-424.800,00	-17.883,29	406.916,71	-373.337,89

Teilfinanzrechnung 2018

03.218.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	2018	2018	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 17/218.01/01
Umbau Gesamtschule

+ 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	21.197,12	414.800,00	17.883,29	-396.916,71	373.337,89
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.197,12	-414.800,00	-17.883,29	396.916,71	-373.337,89

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	2018	2018	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

03.241.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	130.152,75	163.000,00	126.285,55	-36.714,45	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	130.152,75	163.000,00	126.285,55	-36.714,45	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-130.152,75	-163.000,00	-126.285,55	36.714,45	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)	-130.152,75	-163.000,00	-126.285,55	36.714,45	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)	-130.152,75	-163.000,00	-126.285,55	36.714,45	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)	-130.152,75	-163.000,00	-126.285,55	36.714,45	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

03.241.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung	
	2017	2018	2018	2018		
	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	126.438,76	163.000,00	129.712,14	-33.287,86	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	126.438,76	163.000,00	129.712,14	-33.287,86	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.438,76	-163.000,00	-129.712,14	33.287,86	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 2018

04.271.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	9.256,44	9.760,00	7.249,88	-2.510,12	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	21.574,00	23.000,00	21.064,00	-1.936,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.830,44	32.760,00	28.313,88	-4.446,12	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.830,44	-32.760,00	-28.313,88	4.446,12	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)	-30.830,44	-32.760,00	-28.313,88	4.446,12	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)	-30.830,44	-32.760,00	-28.313,88	4.446,12	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)	-30.830,44	-32.760,00	-28.313,88	4.446,12	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	bener Ansatz	2018	Ansatz/Ist	
	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	9.256,44	9.760,00	7.249,88	-2.510,12	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	21.574,00	23.000,00	21.064,00	-1.936,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.830,44	32.760,00	28.313,88	-4.446,12	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.830,44	-32.760,00	-28.313,88	4.446,12	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 2018

04.272.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	69,80	0,00	8,99	8,99	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	69,80	0,00	8,99	8,99	0,00
11 - Personalaufwendungen	27.314,22	28.140,00	27.312,24	-827,76	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.496,79	4.900,00	3.148,13	-1.751,87	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.718,35	6.700,00	6.766,48	66,48	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	98,71	500,00	206,47	-293,53	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	38.628,07	40.240,00	37.433,32	-2.806,68	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-38.558,27	-40.240,00	-37.424,33	2.815,67	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)	-38.558,27	-40.240,00	-37.424,33	2.815,67	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)	-38.558,27	-40.240,00	-37.424,33	2.815,67	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)	-38.558,27	-40.240,00	-37.424,33	2.815,67	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	69,80	0,00	8,99	8,99	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69,80	0,00	8,99	8,99	0,00
10	- Personalauszahlungen	27.314,22	28.140,00	27.312,24	-827,76	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.175,75	4.900,00	3.204,40	-1.695,60	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	99,36	500,00	206,47	-293,53	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.589,33	33.540,00	30.723,11	-2.816,89	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.519,53	-33.540,00	-30.714,12	2.825,88	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	7.385,55	6.000,00	6.298,57	298,57	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)	7.385,55	6.000,00	6.298,57	298,57	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-7.385,55	-6.000,00	-6.298,57	-298,57	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	2.576,56	2.350,00	2.952,45	602,45	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	227,40	150,00	63,00	-87,00	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	2.803,96	2.500,00	3.015,45	515,45	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.417,92	4.440,00	4.628,96	188,96	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.872,69	3.300,00	3.323,66	23,66	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	8.633,00	8.810,00	8.633,00	-177,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.923,61	16.550,00	16.585,62	35,62	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.119,65	-14.050,00	-13.570,17	479,83	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)	-13.119,65	-14.050,00	-13.570,17	479,83	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)	-13.119,65	-14.050,00	-13.570,17	479,83	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	426,78	1.660,00	7.115,86	5.455,86	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.546,43	-15.710,00	-20.686,03	-4.976,03	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	1.865,13	2.350,00	3.663,88	1.313,88	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	83,45	150,00	143,95	-6,05	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	1.948,58	2.500,00	3.807,83	1.307,83	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.609,82	3.910,00	3.708,12	-201,88	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.872,69	3.300,00	3.323,66	23,66	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	15.358,00	8.810,00	8.633,00	-177,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.840,51	16.020,00	15.664,78	-355,22	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.891,93	-13.520,00	-11.856,95	1.663,05	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 2018

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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	16.720,28	0,00	26.652,29	26.652,29	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	16.720,28	0,00	26.652,29	26.652,29	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.720,28	0,00	-26.652,29	-26.652,29	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)	-16.720,28	0,00	-26.652,29	-26.652,29	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)	-16.720,28	0,00	-26.652,29	-26.652,29	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)	-16.720,28	0,00	-26.652,29	-26.652,29	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	16.720,28	0,00	26.652,29	26.652,29	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	16.720,28	0,00	26.652,29	26.652,29	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.720,28	0,00	-26.652,29	-26.652,29	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 2018

05.312.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	182.287,37	160.000,00	179.582,83	19.582,83	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	182.287,37	160.000,00	179.582,83	19.582,83	0,00
11 - Personalaufwendungen	165.799,34	177.230,00	186.239,23	9.009,23	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	306.181,25	340.600,00	270.909,27	-69.690,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	471.980,59	517.830,00	457.148,50	-60.681,50	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-289.693,22	-357.830,00	-277.565,67	80.264,33	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)	-289.693,22	-357.830,00	-277.565,67	80.264,33	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)	-289.693,22	-357.830,00	-277.565,67	80.264,33	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)	-289.693,22	-357.830,00	-277.565,67	80.264,33	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	182.287,37	160.000,00	179.482,83	19.482,83	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	182.287,37	160.000,00	179.482,83	19.482,83	0,00
10	- Personalauszahlungen	165.799,34	177.230,00	186.239,23	9.009,23	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	326.442,49	340.600,00	238.970,52	-101.629,48	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	492.241,83	517.830,00	425.209,75	-92.620,25	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-309.954,46	-357.830,00	-245.726,92	112.103,08	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	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 2018

05.313.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	844.792,00	837.800,00	574.139,82	-263.660,18	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	36.600,22	15.000,00	4.746,29	-10.253,71	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	211.413,70	150.000,00	87.876,20	-62.123,80	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	1.092.805,92	1.002.800,00	666.762,31	-336.037,69	0,00
11 - Personalaufwendungen	148.006,54	63.530,00	63.255,70	-274,30	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.104,41	25.000,00	20.691,00	-4.309,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.032.962,60	950.800,00	489.377,76	-461.422,24	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.183.073,55	1.039.330,00	573.324,46	-466.005,54	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-90.267,63	-36.530,00	93.437,85	129.967,85	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)	-90.267,63	-36.530,00	93.437,85	129.967,85	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)	-90.267,63	-36.530,00	93.437,85	129.967,85	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)	-90.267,63	-36.530,00	93.437,85	129.967,85	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	797.592,00	837.800,00	582.851,82	-254.948,18	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	34.135,51	15.000,00	5.355,71	-9.644,29	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	112.716,22	150.000,00	146.482,37	-3.517,63	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	944.443,73	1.002.800,00	734.689,90	-268.110,10	0,00
10	- Personalauszahlungen	148.006,54	63.530,00	63.255,70	-274,30	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.104,41	25.000,00	20.691,00	-4.309,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.032.372,39	950.800,00	478.007,91	-472.792,09	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.182.483,34	1.039.330,00	561.954,61	-477.375,39	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-238.039,61	-36.530,00	172.735,29	209.265,29	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 2018

05.315.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	41.806,18	37.000,00	44.806,18	7.806,18	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	246.222,50	300.000,00	193.437,49	-106.562,51	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	11.183,01	0,00	36.636,46	36.636,46	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	299.211,69	337.000,00	274.880,13	-62.119,87	0,00
11 - Personalaufwendungen	78.058,21	95.710,00	81.233,72	-14.476,28	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.707,25	438.800,00	252.411,70	-186.388,30	75.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	64.427,53	65.000,00	64.545,84	-454,16	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.042,97	101.300,00	81.131,96	-20.168,04	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	567.235,96	700.810,00	479.323,22	-221.486,78	75.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-268.024,27	-363.810,00	-204.443,09	159.366,91	-75.000,00
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)	-268.024,27	-363.810,00	-204.443,09	159.366,91	-75.000,00
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)	-268.024,27	-363.810,00	-204.443,09	159.366,91	-75.000,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.163,28	12.150,00	5.139,23	-7.010,77	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-280.187,55	-375.960,00	-209.582,32	166.377,68	-75.000,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
	2017	2018	2018	2018		
	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	6.800,00	0,00	5.800,00	5.800,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	238.653,31	300.000,00	195.203,68	-104.796,32	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	1.163,01	0,00	2.437,98	2.437,98	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.616,32	300.000,00	203.441,66	-96.558,34	0,00
10	- Personalauszahlungen	78.058,21	95.710,00	81.233,72	-14.476,28	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.766,19	473.800,00	229.667,99	-244.132,01	75.000,00
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	124.042,97	101.300,00	81.131,96	-20.168,04	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	443.867,37	670.810,00	392.033,67	-278.776,33	75.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-197.251,05	-370.810,00	-188.592,01	182.217,99	-75.000,00
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	4.429,86	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	1.000,00	2.675,00	1.675,00	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)	4.429,86	1.000,00	2.675,00	1.675,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-4.429,86	-1.000,00	-2.675,00	-1.675,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

05.332.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII
Produkt: 05.332.01 Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	11.790,00	4.530,37	-7.259,63	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	11.790,00	4.530,37	-7.259,63	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-11.790,00	-4.530,37	7.259,63	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)	0,00	-11.790,00	-4.530,37	7.259,63	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)	0,00	-11.790,00	-4.530,37	7.259,63	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)	0,00	-11.790,00	-4.530,37	7.259,63	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

05.332.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.332 Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII
Produkt: 05.332.01 Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2017	2018	2018	2018	
		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	11.790,00	4.530,37	-7.259,63	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	11.790,00	4.530,37	-7.259,63	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-11.790,00	-4.530,37	7.259,63	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 2018

05.333.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII
Produkt: 05.333.01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	24.270,00	2.718,23	-21.551,77	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	24.270,00	2.718,23	-21.551,77	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-24.270,00	-2.718,23	21.551,77	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)	0,00	-24.270,00	-2.718,23	21.551,77	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)	0,00	-24.270,00	-2.718,23	21.551,77	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)	0,00	-24.270,00	-2.718,23	21.551,77	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

05.333.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII
Produkt: 05.333.01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung	
	2017	2018	2018	2018		
	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	24.270,00	2.718,23	-21.551,77	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	24.270,00	2.718,23	-21.551,77	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-24.270,00	-2.718,23	21.551,77	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 2018

05.351.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	50.677,42	41.880,00	43.686,82	1.806,82	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	50.677,42	41.880,00	43.686,82	1.806,82	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-50.677,42	-41.880,00	-43.686,82	-1.806,82	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)	-50.677,42	-41.880,00	-43.686,82	-1.806,82	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)	-50.677,42	-41.880,00	-43.686,82	-1.806,82	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)	-50.677,42	-41.880,00	-43.686,82	-1.806,82	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
		2017	2018	2018	2018	
		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	50.677,42	41.880,00	43.686,82	1.806,82	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	50.677,42	41.880,00	43.686,82	1.806,82	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.677,42	-41.880,00	-43.686,82	-1.806,82	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	250,00	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)	250,00	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)	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	34.340,99	36.690,00	35.030,51	-1.659,49	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	226.810,45	344.400,00	294.081,81	-50.318,19	140.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	261.151,44	381.090,00	329.112,32	-51.977,68	140.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-261.151,44	-381.090,00	-329.112,32	51.977,68	-140.000,00
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)	-261.151,44	-381.090,00	-329.112,32	51.977,68	-140.000,00
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)	-261.151,44	-381.090,00	-329.112,32	51.977,68	-140.000,00
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)	-261.151,44	-381.090,00	-329.112,32	51.977,68	-140.000,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	34.195,30	36.690,00	35.030,51	-1.659,49	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	219.362,19	344.400,00	205.083,17	-139.316,83	140.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253.557,49	381.090,00	240.113,68	-140.976,32	140.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-253.557,49	-381.090,00	-240.113,68	140.976,32	-140.000,00
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 2018

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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	2.772,56	2.600,00	3.069,09	469,09	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	2.772,56	2.600,00	3.069,09	469,09	0,00
11 - Personalaufwendungen	249,37	1.860,00	1.812,49	-47,51	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.245,29	11.000,00	10.328,28	-671,72	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.465,14	14.000,00	14.019,55	19,55	0,00
15 - Transferaufwendungen	88.754,44	85.590,00	84.948,00	-642,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.169,79	310,00	336,16	26,16	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	113.884,03	112.760,00	111.444,48	-1.315,52	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-111.111,47	-110.160,00	-108.375,39	1.784,61	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)	-111.111,47	-110.160,00	-108.375,39	1.784,61	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)	-111.111,47	-110.160,00	-108.375,39	1.784,61	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.466,94	37.560,00	42.944,06	5.384,06	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-161.578,41	-147.720,00	-151.319,45	-3.599,45	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	103,69	1.860,00	1.812,49	-47,51	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.323,83	11.000,00	10.328,28	-671,72	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	88.704,94	85.590,00	81.157,50	-4.432,50	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	310,00	0,00	-310,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.132,46	98.760,00	93.298,27	-5.461,73	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.132,46	-98.760,00	-93.298,27	5.461,73	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.447,60	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)	4.447,60	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	31.981,47	40.000,00	8.518,34	-31.481,66	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)	31.981,47	40.000,00	8.518,34	-31.481,66	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-27.533,87	-40.000,00	-8.518,34	31.481,66	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

07.411.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	195.635,00	145.000,00	144.369,00	-631,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	195.635,00	145.000,00	144.369,00	-631,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-195.635,00	-145.000,00	-144.369,00	631,00	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)	-195.635,00	-145.000,00	-144.369,00	631,00	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)	-195.635,00	-145.000,00	-144.369,00	631,00	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)	-195.635,00	-145.000,00	-144.369,00	631,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	133.068,00	145.000,00	206.936,00	61.936,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.068,00	145.000,00	206.936,00	61.936,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.068,00	-145.000,00	-206.936,00	-61.936,00	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 2018

08.421.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	1.476,38	1.445,00	1.551,92	106,92	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	17.857,21	23.600,00	20.019,63	-3.580,37	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.333,59	25.045,00	21.571,55	-3.473,45	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.333,59	-25.045,00	-21.571,55	3.473,45	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)	-19.333,59	-25.045,00	-21.571,55	3.473,45	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)	-19.333,59	-25.045,00	-21.571,55	3.473,45	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)	-19.333,59	-25.045,00	-21.571,55	3.473,45	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	1.072,30	1.185,00	1.091,51	-93,49	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	17.857,21	23.600,00	18.447,63	-5.152,37	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.929,51	24.785,00	19.539,14	-5.245,86	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.929,51	-24.785,00	-19.539,14	5.245,86	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 2018

08.424.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	125.470,70	174.050,00	75.067,39	-98.982,61	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.648,77	2.000,00	2.865,07	865,07	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.638,01	34.000,00	34.531,26	531,26	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	24.633,49	0,00	3.755,56	3.755,56	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	189.390,97	210.050,00	116.219,28	-93.830,72	0,00
11 - Personalaufwendungen	163.660,55	203.840,00	147.987,64	-55.852,36	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331.949,16	347.900,00	193.422,26	-154.477,74	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	126.927,73	122.000,00	125.896,52	3.896,52	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.297,03	3.300,00	3.527,40	227,40	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	625.834,47	677.040,00	470.833,82	-206.206,18	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-436.443,50	-466.990,00	-354.614,54	112.375,46	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)	-436.443,50	-466.990,00	-354.614,54	112.375,46	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)	-436.443,50	-466.990,00	-354.614,54	112.375,46	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.381,96	66.290,00	63.149,59	-3.140,41	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-510.825,46	-533.280,00	-417.764,13	115.515,87	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	54.610,02	103.050,00	0,00	-103.050,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.648,77	2.000,00	2.865,07	865,07	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.700,01	34.000,00	34.531,26	531,26	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	520,21	0,00	616,06	616,06	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.479,01	139.050,00	38.012,39	-101.037,61	0,00
10	- Personalauszahlungen	162.448,39	203.060,00	146.606,37	-56.453,63	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	229.368,76	347.900,00	196.259,88	-151.640,12	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	3.279,54	3.300,00	3.522,40	222,40	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	395.096,69	554.260,00	346.388,65	-207.871,35	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-279.617,68	-415.210,00	-308.376,26	106.833,74	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	1.249.000,00	526.848,50	-722.151,50	526.955,47
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.126,30	5.000,00	2.920,00	-2.080,00	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)	4.126,30	1.254.000,00	529.768,50	-724.231,50	526.955,47
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-4.126,30	-1.254.000,00	-529.768,50	724.231,50	-526.955,47

Teilfinanzrechnung 2018

08.424.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	2018	2018	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 18/424.01/01
Sportanlagensanierung Schulzentrum

+ 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	700.000,00	504.803,97	-195.196,03	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-700.000,00	-504.803,97	195.196,03	0,00

Maßnahme: 18/424.01/02
Erneuerung Nahwärmenetz Schulzentrum

+ 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	549.000,00	22.044,53	-526.955,47	526.955,47
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-549.000,00	-22.044,53	526.955,47	-526.955,47

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	2018	2018	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	4.126,30	5.000,00	2.920,00	-2.080,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.126,30	-5.000,00	-2.920,00	2.080,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

08.424.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	561,84	560,00	561,84	1,84	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.924,77	62.000,00	94.364,21	32.364,21	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	959,29	1.000,00	1.273,77	273,77	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	161,63	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	59.607,53	63.560,00	96.199,82	32.639,82	0,00
11 - Personalaufwendungen	134.025,62	150.980,00	145.317,03	-5.662,97	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.251,96	103.225,61	86.450,82	-16.774,79	3.051,58
14 - Bilanzielle Abschreibungen	34.337,56	35.000,00	35.301,17	301,17	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.701,81	1.900,00	905,01	-994,99	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	245.316,95	294.105,61	270.974,03	-23.131,58	3.051,58
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-185.709,42	-230.545,61	-174.774,21	55.771,40	-3.051,58
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	28.739,90	26.800,00	26.777,59	-22,41	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-28.739,90	-26.800,00	-26.777,59	22,41	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-214.449,32	-257.345,61	-201.551,80	55.793,81	-3.051,58
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)	-214.449,32	-257.345,61	-201.551,80	55.793,81	-3.051,58
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.882,93	33.810,00	29.192,09	-4.617,91	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-263.332,25	-291.155,61	-230.743,89	60.411,72	-3.051,58

Teilfinanzrechnung 2018

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-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
		2017	2018	bener Ansatz	2018	Ansatz/Ist	
		in EUR					
		1	2	3	4	5	
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	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	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.924,77	62.000,00	94.457,67	32.457,67	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	959,29	1.000,00	1.273,77	273,77	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	19.223,12	0,00	20.032,48	20.032,48	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.107,18	63.000,00	115.763,92	52.763,92	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	132.748,33	150.110,00	144.240,63	-5.869,37	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.743,83	103.225,61	92.475,78	-10.749,83	3.051,58	3.051,58
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	29.323,39	26.800,00	23.666,82	-3.133,18	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	3.000,00	253,80	-2.746,20	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	23.878,02	1.900,00	23.732,65	21.832,65	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.693,57	285.035,61	284.369,68	-665,93	3.051,58	3.051,58
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-193.586,39	-222.035,61	-168.605,76	53.429,85	-3.051,58	-3.051,58
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	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	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	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	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	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	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	2.563,68	2.563,68	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.500,00	16.300,90	14.800,90	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.500,00	18.864,58	17.364,58	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.500,00	-18.864,58	-17.364,58	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	52.388,30	53.970,00	54.406,71	436,71	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.932,92	220.000,00	63.389,60	-156.610,40	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	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	133.321,22	275.470,00	117.796,31	-157.673,69	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-133.321,22	-275.470,00	-117.796,31	157.673,69	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)	-133.321,22	-275.470,00	-117.796,31	157.673,69	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)	-133.321,22	-275.470,00	-117.796,31	157.673,69	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)	-133.321,22	-275.470,00	-117.796,31	157.673,69	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	52.388,30	53.970,00	54.406,71	436,71	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.994,19	220.000,00	62.979,30	-157.020,70	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	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.382,49	275.470,00	117.386,01	-158.083,99	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-141.382,49	-275.470,00	-117.386,01	158.083,99	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	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 2018

10.521.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	3.377,30	2.000,00	2.646,00	646,00	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	3.377,30	2.000,00	2.646,00	646,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	34.611,95	35.080,00	35.365,07	285,07	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	34.611,95	35.080,00	35.365,07	285,07	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.234,65	-33.080,00	-32.719,07	360,93	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)	-31.234,65	-33.080,00	-32.719,07	360,93	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)	-31.234,65	-33.080,00	-32.719,07	360,93	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	898,06	940,00	854,77	-85,23	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-30.336,59	-32.140,00	-31.864,30	275,70	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	3.377,30	2.000,00	2.696,00	696,00	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	3.377,30	2.000,00	2.696,00	696,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	34.611,95	35.080,00	35.365,07	285,07	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	34.611,95	35.080,00	35.365,07	285,07	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.234,65	-33.080,00	-32.669,07	410,93	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 2018

10.522.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	9.698,35	9.830,00	9.854,75	24,75	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	9.698,35	9.830,00	9.854,75	24,75	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.698,35	-9.830,00	-9.854,75	-24,75	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)	-9.698,35	-9.830,00	-9.854,75	-24,75	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)	-9.698,35	-9.830,00	-9.854,75	-24,75	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.698,35	-9.830,00	-9.854,75	-24,75	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
	2017	2018	2018	2018		
	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	9.698,35	9.830,00	9.854,75	24,75	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	9.698,35	9.830,00	9.854,75	24,75	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.698,35	-9.830,00	-9.854,75	-24,75	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 2018

11.531.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	267.063,22	282.000,00	290.038,26	8.038,26	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	267.063,22	282.000,00	290.038,26	8.038,26	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)	267.063,22	282.000,00	290.038,26	8.038,26	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)	267.063,22	282.000,00	290.038,26	8.038,26	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)	267.063,22	282.000,00	290.038,26	8.038,26	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)	267.063,22	282.000,00	290.038,26	8.038,26	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
	2017	2018	2018	2018		
	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	267.063,22	282.000,00	290.038,26	8.038,26	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.063,22	282.000,00	290.038,26	8.038,26	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	267.063,22	282.000,00	290.038,26	8.038,26	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 2018

11.532.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	26.695,22	30.000,00	20.802,23	-9.197,77	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	26.695,22	30.000,00	20.802,23	-9.197,77	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	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)	26.695,22	30.000,00	20.802,23	-9.197,77	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)	26.695,22	30.000,00	20.802,23	-9.197,77	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)	26.695,22	30.000,00	20.802,23	-9.197,77	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)	26.695,22	30.000,00	20.802,23	-9.197,77	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	26.695,22	30.000,00	20.802,23	-9.197,77	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.695,22	30.000,00	20.802,23	-9.197,77	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	26.695,22	30.000,00	20.802,23	-9.197,77	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 2018

11.537.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	528.455,06	571.500,00	563.931,16	-7.568,84	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.216,42	64.700,00	59.315,39	-5.384,61	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.301,49	15.900,00	12.970,62	-2.929,38	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	18,05	18,05	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	639.972,97	652.100,00	636.235,22	-15.864,78	0,00
11 - Personalaufwendungen	9.415,58	9.760,00	9.736,98	-23,02	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	553.899,72	577.950,00	550.620,59	-27.329,41	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	563.315,30	587.710,00	560.357,57	-27.352,43	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	76.657,67	64.390,00	75.877,65	11.487,65	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)	76.657,67	64.390,00	75.877,65	11.487,65	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)	76.657,67	64.390,00	75.877,65	11.487,65	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.657,67	64.390,00	75.877,65	11.487,65	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	489.215,61	551.500,00	552.709,63	1.209,63	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.593,44	64.700,00	68.035,97	3.335,97	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.301,49	15.900,00	12.970,62	-2.929,38	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	600.110,54	632.100,00	633.716,22	1.616,22	0,00
10	- Personalauszahlungen	9.415,58	9.760,00	9.736,98	-23,02	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	539.873,92	577.950,00	574.266,75	-3.683,25	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	549.289,50	587.710,00	584.003,73	-3.706,27	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.821,04	44.390,00	49.712,49	5.322,49	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 2018

11.538.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	7.732,71	7.733,00	7.732,72	-0,28	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.495.365,10	1.740.320,00	1.657.552,11	-82.767,89	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.308,59	110.000,00	9.891,16	-100.108,84	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	23.154,61	0,00	17.970,84	17.970,84	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	1.585.561,01	1.858.053,00	1.693.146,83	-164.906,17	0,00
11 - Personalaufwendungen	290.870,40	298.990,00	298.529,44	-460,56	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	522.692,57	780.283,92	578.981,55	-201.302,37	99.398,60
14 - Bilanzielle Abschreibungen	474.785,89	500.000,00	482.781,00	-17.219,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.184,41	58.700,00	63.285,59	4.585,59	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.337.533,27	1.639.973,92	1.423.577,58	-216.396,34	99.398,60
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	248.027,74	218.079,08	269.569,25	51.490,17	-99.398,60
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	139.325,14	130.000,00	127.841,59	-2.158,41	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-139.325,14	-130.000,00	-127.841,59	2.158,41	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	108.702,60	88.079,08	141.727,66	53.648,58	-99.398,60
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)	108.702,60	88.079,08	141.727,66	53.648,58	-99.398,60
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	114.273,61	98.600,00	97.727,30	-872,70	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.429,96	44.190,00	45.019,17	829,17	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	183.546,25	142.489,08	194.435,79	51.946,71	-99.398,60

Teilfinanzrechnung 2018

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
	2017	2018	2018	2018		
	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	1.325.824,37	1.254.255,00	1.423.960,31	169.705,31	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	57.541,44	110.000,00	11.658,31	-98.341,69	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	653,50	0,00	5.783,69	5.783,69	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.384.019,31	1.364.255,00	1.441.402,31	77.147,31	0,00
10	- Personalauszahlungen	287.735,23	296.870,00	295.887,38	-982,62	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	490.413,23	780.283,92	627.629,55	-152.654,37	99.398,60
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	141.030,02	130.000,00	113.850,11	-16.149,89	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	37.496,07	58.700,00	65.775,66	7.075,66	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	956.674,55	1.267.853,92	1.103.142,70	-164.711,22	99.398,60
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	427.344,76	96.401,08	338.259,61	241.858,53	-99.398,60
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	80.648,74	127.200,00	121.308,45	-5.891,55	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	80.648,74	127.200,00	121.308,45	-5.891,55	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	174.868,70	1.289.771,25	568.595,97	-721.175,28	265.192,69
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.295,80	69.872,69	89.290,34	19.417,65	11.028,94
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)	219.164,50	1.359.643,94	657.886,31	-701.757,63	276.221,63
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-138.515,76	-1.232.443,94	-536.577,86	695.866,08	-276.221,63

Teilfinanzrechnung 2018

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
	2017	2018	2018	2018	2018	
	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	3.100,00	96.900,00	55.055,97	-41.844,03	19.798,45
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.100,00	-96.900,00	-55.055,97	41.844,03	-19.798,45

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	2.200,00	280.000,00	3.992,99	-276.007,01	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.200,00	-280.000,00	-3.992,99	276.007,01	0,00

Maßnahme: 16/538.01/01

Erneuerung Regenwasserkanäle Schlesierstr./Am Königsteich

+ 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	87.597,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-87.597,67	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 16/538.01/02

Bau eines Gewässerretentionsraumes Mühlenbach

+ 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	20.000,00	9.572,71	-10.427,29	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-9.572,71	10.427,29	0,00

Maßnahme: 16/538.01/03

Sanierung Pumpstation Hollenbergs Hügel

+ 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	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
	2017	2018	2018	2018	2018	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	

Maßnahme: 16/538.01/04
Erneuerung Pumpstation Aubrink

+ 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	15.663,92	164.336,08	156.812,02	-7.524,06	7.524,06
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.663,92	-164.336,08	-156.812,02	7.524,06	-7.524,06

Maßnahme: 17/538.01/01
Regenwasserkanalisation Ostpreußenstraße

+ 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	23.300,00	486.700,00	292.778,34	-193.921,66	192.717,88
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.300,00	-486.700,00	-292.778,34	193.921,66	-192.717,88

Maßnahme: 18/538.01/01
Regenwasserkanalisation u. Gewässerausbau Fillkampstraße

+ 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	5.474,00	15.000,00	12.000,00	-3.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.474,00	-15.000,00	-12.000,00	3.000,00	0,00

Maßnahme: 18/538.01/02
Regenwasserkanalisation Merschweg

+ 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	45.000,00	5.592,91	-39.407,09	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-45.000,00	-5.592,91	39.407,09	0,00

Maßnahme: 18/538.01/03
Trennkanalisation Gartenkamp-Süd

+ 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	40.000,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	-40.000,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
	2017	2018	2018	2018	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 18/538.01/04
Regenwasserkanalisation Merschweg-Ost

+ 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	23.876,35	23.876,35	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-23.876,35	-23.876,35	0,00

Maßnahme: 19/538.01/01
Rahmendurchlass Königsteichgraben/Am Gabelin

+ 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	5.800,00	5.800,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-5.800,00	-5.800,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	2018	2018	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	80.648,74	127.200,00	121.308,45	-5.891,55	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	81.828,91	111.707,86	92.405,02	-19.302,84	16.181,24
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.180,17	15.492,14	28.903,43	13.411,29	-16.181,24

Teilergebnisrechnung 2018

11.538.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	2.754,43	2.750,00	2.754,43	4,43	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	64,14	40,00	25,86	-14,14	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	2.818,57	2.790,00	2.780,29	-9,71	0,00
11 - Personalaufwendungen	243,86	6.630,00	3.235,80	-3.394,20	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.331,00	5.000,00	4.857,81	-142,19	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.895,24	2.900,00	2.895,24	-4,76	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	6.470,10	14.530,00	10.988,85	-3.541,15	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.651,53	-11.740,00	-8.208,56	3.531,44	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)	-3.651,53	-11.740,00	-8.208,56	3.531,44	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)	-3.651,53	-11.740,00	-8.208,56	3.531,44	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	518,23	1.100,00	2.547,65	1.447,65	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.169,76	-12.840,00	-10.756,21	2.083,79	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	50,28	40,00	51,70	11,70	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,28	40,00	51,70	11,70	0,00
10	- Personalauszahlungen	243,86	6.630,00	3.235,80	-3.394,20	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.020,93	5.000,00	4.842,93	-157,07	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	3.264,79	11.630,00	8.078,73	-3.551,27	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.214,51	-11.590,00	-8.027,03	3.562,97	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 2018

12.541.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	631.198,87	601.000,00	595.347,27	-5.652,73	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	246.306,39	243.500,00	266.428,47	22.928,47	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.867,03	1.700,00	1.794,81	94,81	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.101,18	5.000,00	3.842,99	-1.157,01	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.455,58	920,00	13.325,47	12.405,47	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	888.929,05	852.120,00	880.739,01	28.619,01	0,00
11 - Personalaufwendungen	44.658,33	46.070,00	45.546,94	-523,06	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	341.880,08	452.247,67	429.616,40	-22.631,27	6.028,41
14 - Bilanzielle Abschreibungen	996.773,08	1.012.000,00	1.028.228,21	16.228,21	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	1.304,14	1.304,14	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.383.312,49	1.516.317,67	1.504.695,69	-11.621,98	6.028,41
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-494.383,44	-664.197,67	-623.956,68	40.240,99	-6.028,41
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)	-494.383,44	-664.197,67	-623.956,68	40.240,99	-6.028,41
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)	-494.383,44	-664.197,67	-623.956,68	40.240,99	-6.028,41
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.740,12	9.870,00	11.530,15	1.660,15	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	678.170,05	663.020,00	708.104,14	45.084,14	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.156.813,37	-1.317.347,67	-1.320.530,67	-3.183,00	-6.028,41

Teilfinanzrechnung 2018

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-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
				bener Ansatz		Ansatz/Ist	
		2017	2018	2018	2018	2018	
in EUR							
		1	2	3	4	5	
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.536,38	1.700,00	1.689,64	-10,36	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.101,18	5.000,00	3.783,49	-1.216,51	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.913,24	300,00	856,11	556,11	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.357,80	7.000,00	6.329,24	-670,76	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	44.077,76	45.670,00	45.057,68	-612,32	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	332.291,44	452.247,67	419.359,30	-32.888,37	6.028,41	6.028,41
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.369,20	503.917,67	464.416,98	-39.500,69	6.028,41	6.028,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-336.011,40	-496.917,67	-458.087,74	38.829,93	-6.028,41	-6.028,41
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.642,60	27.000,00	28.311,31	1.311,31	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	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	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	412.274,78	446.200,00	65.066,24	-381.133,76	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	429.917,38	473.200,00	93.377,55	-379.822,45	0,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	343.588,85	667.900,00	275.416,83	-392.483,17	48.262,20	48.262,20
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	535,29	-464,71	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	343.588,85	688.900,00	275.952,12	-412.947,88	48.262,20	48.262,20
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	86.328,53	-215.700,00	-182.574,57	33.125,43	-48.262,20	-48.262,20

Teilfinanzrechnung 2018

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
	2017	2018	2018	2018	2018	
	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	199.297,49	221.000,00	157.870,02	-63.129,98	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-199.297,49	-221.000,00	-157.870,02	63.129,98	0,00

Maßnahme: 13/541.01/01

Neugestaltung Kirchplatz (Projekt 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	1.285,20	3.500,00	0,00	-3.500,00	3.500,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.285,20	-3.500,00	0,00	3.500,00	-3.500,00

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	4.088,82	170.000,00	0,00	-170.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.088,82	-170.000,00	0,00	170.000,00	0,00

Maßnahme: 16/541.01/01

Neubau Brückenbauwerk Schwarzwasserweg

+ 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	4.706,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.706,24	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 16/541.01/02

Erneuerung Durchlassbauwerk Düter Straße

+ 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	65.109,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-65.109,10	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
	2017	2018	2018	2018	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 17/541.01/01

Erneuerung Brückenbauwerk Langenbrücker Straße

+ 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	29.200,00	30.800,00	14.466,58	-16.333,42	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-29.200,00	-30.800,00	-14.466,58	16.333,42	0,00

Maßnahme: 17/541.01/02

Erneuerung Brückenbauwerk Am Stern

+ 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	35.900,00	24.100,00	2.707,96	-21.392,04	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35.900,00	-24.100,00	-2.707,96	21.392,04	0,00

Maßnahme: 17/541.01/04

Erstellung einer Baustraße im Gartenkamp-Süd

+ 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	25.000,00	0,00	-25.000,00	25.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	-25.000,00

Maßnahme: 18/541.01/01

Bau eines Parkplatzes an der Straße "Am Königsteich"

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	27.000,00	0,00	-27.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	120.000,00	63.006,28	-56.993,72	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-93.000,00	-63.006,28	29.993,72	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	2018	2018	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	412.917,38	446.200,00	65.066,24	-381.133,76	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	4.002,00	94.500,00	37.901,28	-56.598,72	19.762,20
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	408.915,38	351.700,00	27.164,96	-324.535,04	-19.762,20

Teilergebnisrechnung 2018

12.543.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	65.000,00	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	65.000,00	22.500,00	0,00	-22.500,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.662,46	3.830,00	3.813,25	-16,75	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	9.536,15	233.000,00	19.683,04	-213.316,96	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	691,88	700,00	654,41	-45,59	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.890,49	237.530,00	24.150,70	-213.379,30	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	51.109,51	-215.030,00	-24.150,70	190.879,30	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)	51.109,51	-215.030,00	-24.150,70	190.879,30	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)	51.109,51	-215.030,00	-24.150,70	190.879,30	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)	51.109,51	-215.030,00	-24.150,70	190.879,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	65.000,00	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	65.000,00	22.500,00	0,00	-22.500,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.662,46	3.830,00	3.813,25	-16,75	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	12.518,15	233.000,00	25.398,90	-207.601,10	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	691,88	700,00	654,41	-45,59	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.872,49	237.530,00	29.866,56	-207.663,44	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.127,51	-215.030,00	-29.866,56	185.163,44	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	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 2018

12.545.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	43.004,41	40.850,00	34.262,36	-6.587,64	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	43.004,41	40.850,00	34.262,36	-6.587,64	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)	43.004,41	40.850,00	34.262,36	-6.587,64	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)	43.004,41	40.850,00	34.262,36	-6.587,64	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)	43.004,41	40.850,00	34.262,36	-6.587,64	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.123,00	10.720,00	10.720,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.077,41	51.555,00	48.146,94	-3.408,06	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	50,00	15,00	-3.164,58	-3.179,58	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	bener Ansatz	2018	Ansatz/Ist	
	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	28.955,03	33.850,00	34.186,15	336,15	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	28.955,03	33.850,00	34.186,15	336,15	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	28.955,03	33.850,00	34.186,15	336,15	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 2018

12.547.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	14.636,94	14.700,00	26.636,87	11.936,87	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	3.360,43	3.360,43	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	14.636,94	14.700,00	29.997,30	15.297,30	0,00
11 - Personalaufwendungen	11.717,84	11.850,00	12.136,56	286,56	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.087,77	5.000,00	5.708,41	708,41	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.072,39	17.500,00	17.166,12	-333,88	0,00
15 - Transferaufwendungen	7.000,00	37.500,00	35.032,07	-2.467,93	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	157,50	200,00	157,50	-42,50	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.035,50	72.050,00	70.200,66	-1.849,34	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.398,56	-57.350,00	-40.203,36	17.146,64	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)	-25.398,56	-57.350,00	-40.203,36	17.146,64	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)	-25.398,56	-57.350,00	-40.203,36	17.146,64	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.241,65	13.810,00	6.940,16	-6.869,84	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-45.640,21	-71.160,00	-47.143,52	24.016,48	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	12.000,00	12.000,00	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	3.360,43	3.360,43	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	15.360,43	15.360,43	0,00
10	- Personalauszahlungen	10.505,68	11.070,00	10.755,29	-314,71	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.806,93	5.000,00	5.989,25	989,25	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	7.000,00	37.500,00	35.032,07	-2.467,93	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	157,50	200,00	157,50	-42,50	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.470,11	53.770,00	51.934,11	-1.835,89	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.470,11	-53.770,00	-36.573,68	17.196,32	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	2.769,25	10.000,00	299,00	-9.701,00	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)	2.769,25	10.000,00	299,00	-9.701,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.769,25	-10.000,00	-299,00	9.701,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

13.551.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	120,00	500,00	400,00	-100,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	149,00	0,00	44,70	44,70	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	269,00	500,00	444,70	-55,30	0,00
11 - Personalaufwendungen	7.325,20	7.660,00	7.626,40	-33,60	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.218,36	17.500,00	39.979,65	22.479,65	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	460,16	500,00	460,16	-39,84	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.003,72	25.660,00	48.066,21	22.406,21	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.734,72	-25.160,00	-47.621,51	-22.461,51	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)	-23.734,72	-25.160,00	-47.621,51	-22.461,51	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)	-23.734,72	-25.160,00	-47.621,51	-22.461,51	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.991,44	138.090,00	151.702,51	13.612,51	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-182.726,16	-163.250,00	-199.324,02	-36.074,02	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	bener Ansatz	2018	Ansatz/Ist	
	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	120,00	500,00	400,00	-100,00	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	120,00	500,00	400,00	-100,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	7.325,20	7.660,00	7.626,40	-33,60	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.867,34	17.500,00	40.276,42	22.776,42	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	26.652,70	25.660,00	48.362,98	22.702,98	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.532,70	-25.160,00	-47.962,98	-22.802,98	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 2018

13.552.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	142.615,22	143.000,00	141.801,72	-1.198,28	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	151.415,22	151.800,00	150.601,72	-1.198,28	0,00
11 - Personalaufwendungen	7.843,12	8.030,00	8.034,73	4,73	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.900,00	149.500,00	149.106,54	-393,46	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	41.252,84	41.252,84	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	161.443,12	165.230,00	206.094,11	40.864,11	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.027,90	-13.430,00	-55.492,39	-42.062,39	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)	-10.027,90	-13.430,00	-55.492,39	-42.062,39	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)	-10.027,90	-13.430,00	-55.492,39	-42.062,39	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)	-10.027,90	-13.430,00	-55.492,39	-42.062,39	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
		2017	2018	bener Ansatz	2018	Ansatz/Ist	
				2018	2018		
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	142.898,82	143.000,00		141.640,77	-1.359,23	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	151.698,82	151.800,00		150.440,77	-1.359,23	0,00
10	- Personalauszahlungen	7.843,12	8.030,00		8.034,73	4,73	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	146.227,70	149.500,00		148.961,54	-538,46	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		41.055,00	41.055,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.770,82	165.230,00		205.751,27	40.521,27	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.072,00	-13.430,00		-55.310,50	-41.880,50	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 2018

13.553.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	33.615,00	40.500,00	33.276,00	-7.224,00	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	22.043,21	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	65.940,75	50.600,00	43.558,54	-7.041,46	0,00
11 - Personalaufwendungen	5.499,55	7.180,00	6.467,55	-712,45	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.277,79	15.300,00	13.135,86	-2.164,14	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.220,03	7.300,00	7.821,56	521,56	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.997,37	29.880,00	27.424,97	-2.455,03	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	45.943,38	20.720,00	16.133,57	-4.586,43	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)	45.943,38	20.720,00	16.133,57	-4.586,43	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)	45.943,38	20.720,00	16.133,57	-4.586,43	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.840,19	24.540,00	30.951,88	6.411,88	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	22.103,19	-3.820,00	-14.818,31	-10.998,31	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	33.468,50	40.500,00	32.265,50	-8.234,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.199,70	10.100,00	10.282,54	182,54	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	43,21	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	43.711,41	50.600,00	42.548,04	-8.051,96	0,00
10	- Personalauszahlungen	5.499,55	7.180,00	6.467,55	-712,45	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.593,05	15.300,00	14.826,26	-473,74	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	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	11.092,60	22.580,00	21.293,81	-1.286,19	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.618,81	28.020,00	21.254,23	-6.765,77	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	15.529,60	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)	15.529,60	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-15.529,60	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

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 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	3.662,46	3.830,00	3.813,25	-16,75	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	498,54	500,00	234,29	-265,71	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.300,00	6.300,00	310,00	-5.990,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.480,98	21.800,00	21.151,13	-648,87	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.941,98	32.430,00	25.508,67	-6.921,33	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.941,98	-32.430,00	-25.508,67	6.921,33	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)	-20.941,98	-32.430,00	-25.508,67	6.921,33	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)	-20.941,98	-32.430,00	-25.508,67	6.921,33	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	823,08	5.520,00	863,86	-4.656,14	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.765,06	-37.950,00	-26.372,53	11.577,47	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	bener Ansatz	2018	Ansatz/Ist	
	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	3.662,46	3.830,00	3.813,25	-16,75	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	358,54	500,00	374,29	-125,71	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.300,00	6.300,00	310,00	-5.990,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	14.605,98	21.800,00	20.801,59	-998,41	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.926,98	32.430,00	25.299,13	-7.130,87	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.926,98	-32.430,00	-25.299,13	7.130,87	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	62.654,90	68.000,00	17.943,39	-50.056,61	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	62.654,90	68.000,00	17.943,39	-50.056,61	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)	62.654,90	68.000,00	17.943,39	-50.056,61	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

14.561.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	3.000,00	80.400,00	28.876,73	-51.523,27	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	3.000,00	80.400,00	28.876,73	-51.523,27	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.310,07	38.100,00	20.275,37	-17.824,63	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.963,19	92.800,00	75.079,00	-17.721,00	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	26.273,26	130.900,00	95.354,37	-35.545,63	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.273,26	-50.500,00	-66.477,64	-15.977,64	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)	-23.273,26	-50.500,00	-66.477,64	-15.977,64	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)	-23.273,26	-50.500,00	-66.477,64	-15.977,64	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)	-23.273,26	-50.500,00	-66.477,64	-15.977,64	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	3.000,00	80.400,00	28.876,73	-51.523,27	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	3.000,00	80.400,00	28.876,73	-51.523,27	0,00
10	- Personalauszahlungen	6.310,07	38.100,00	20.275,37	-17.824,63	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.963,19	92.800,00	74.949,00	-17.851,00	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	26.273,26	130.900,00	95.224,37	-35.675,63	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.273,26	-50.500,00	-66.347,64	-15.847,64	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	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 2018

15.571.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	107,28	50.000,00	0,00	-50.000,00	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	7.860,16	8.600,00	7.600,16	-999,84	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.420,56	300,00	660,00	360,00	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	9.388,00	58.900,00	8.260,16	-50.639,84	0,00
11 - Personalaufwendungen	56.171,69	53.360,00	46.865,14	-6.494,86	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.905,42	59.500,00	51.522,83	-7.977,17	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	991,47	600,00	530,17	-69,83	0,00
15 - Transferaufwendungen	5.951,16	132.500,00	5.951,16	-126.548,84	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	105.019,74	245.960,00	104.869,30	-141.090,70	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-95.631,74	-187.060,00	-96.609,14	90.450,86	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)	-95.631,74	-187.060,00	-96.609,14	90.450,86	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)	-95.631,74	-187.060,00	-96.609,14	90.450,86	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.682,07	2.760,00	8.023,64	5.263,64	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-103.313,81	-189.820,00	-104.632,78	85.187,22	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
		2017	2018	2018	2018	
		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	50.000,00	0,00	-50.000,00	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	7.860,16	8.600,00	7.600,16	-999,84	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.420,56	300,00	660,00	360,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.280,72	58.900,00	8.260,16	-50.639,84	0,00
10	- Personalauszahlungen	54.468,95	53.360,00	44.846,99	-8.513,01	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.828,07	59.500,00	53.014,98	-6.485,02	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	5.951,16	6.000,00	5.951,16	-48,84	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.248,18	118.860,00	103.813,13	-15.046,87	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.967,46	-59.960,00	-95.552,97	-35.592,97	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	6.198.200,00	0,00	-6.198.200,00	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	6.198.200,00	0,00	-6.198.200,00	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	7.083.700,00	0,00	-7.083.700,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	7.083.700,00	0,00	-7.083.700,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-885.500,00	0,00	885.500,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

15.573.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	8.953,00	7.000,00	6.419,00	-581,00	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	8.953,00	7.000,00	6.419,00	-581,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.257,81	4.630,00	4.530,37	-99,63	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	6.116,98	4.000,00	4.079,26	79,26	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.374,79	8.630,00	8.609,63	-20,37	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.421,79	-1.630,00	-2.190,63	-560,63	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)	-1.421,79	-1.630,00	-2.190,63	-560,63	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)	-1.421,79	-1.630,00	-2.190,63	-560,63	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.394,63	11.050,00	8.316,48	-2.733,52	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.816,42	-12.680,00	-10.507,11	2.172,89	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	8.953,00	7.000,00	6.419,00	-581,00	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	8.953,00	7.000,00	6.419,00	-581,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	4.257,81	4.630,00	4.530,37	-99,63	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	6.116,98	4.000,00	4.079,26	79,26	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.374,79	8.630,00	8.609,63	-20,37	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.421,79	-1.630,00	-2.190,63	-560,63	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 2018

15.573.02

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.02 Stadtwerke Tecklenburger Land

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.198,46	17.000,00	13.231,47	-3.768,53	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.198,46	17.000,00	13.231,47	-3.768,53	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.198,46	-17.000,00	-13.231,47	3.768,53	0,00
19 + Finanzerträge	143.612,76	210.700,00	201.751,73	-8.948,27	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	143.612,76	210.700,00	201.751,73	-8.948,27	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	141.414,30	193.700,00	188.520,26	-5.179,74	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)	141.414,30	193.700,00	188.520,26	-5.179,74	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)	141.414,30	193.700,00	188.520,26	-5.179,74	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

15.573.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.02 Stadtwerke Tecklenburger Land

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung	
	2017	2018	2018	2018		
	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	172.556,75	210.700,00	201.751,73	-8.948,27	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.556,75	210.700,00	201.751,73	-8.948,27	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	17.000,00	15.168,13	-1.831,87	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	17.000,00	15.168,13	-1.831,87	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.556,75	193.700,00	186.583,60	-7.116,40	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 2018

15.575.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	24,00	100,00	18,00	-82,00	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	24,00	100,00	18,00	-82,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	7.569,07	7.420,00	4.814,44	-2.605,56	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	199,00	2.500,00	1.083,07	-1.416,93	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.768,07	9.920,00	5.897,51	-4.022,49	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.744,07	-9.820,00	-5.879,51	3.940,49	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)	-7.744,07	-9.820,00	-5.879,51	3.940,49	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)	-7.744,07	-9.820,00	-5.879,51	3.940,49	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	502,99	280,00	0,00	-280,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.247,06	-10.100,00	-5.879,51	4.220,49	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	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	24,00	100,00	18,00	-82,00	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	24,00	100,00	18,00	-82,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	7.359,51	7.420,00	4.566,05	-2.853,95	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	199,00	2.500,00	1.083,07	-1.416,93	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.558,51	9.920,00	5.649,12	-4.270,88	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.534,51	-9.820,00	-5.631,12	4.188,88	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 2018

16.611.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	12.862.646,92	11.967.000,00	14.062.529,50	2.095.529,50	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.732.763,21	2.299.000,00	2.392.716,80	93.716,80	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	1.056,13	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	26.138,00	10.007,00	34.243,00	24.236,00	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	15.622.604,26	14.276.007,00	16.489.489,30	2.213.482,30	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	7.630.406,38	7.676.000,00	8.047.974,81	371.974,81	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.784,00	10.059,00	4.067,00	-5.992,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.658.190,38	7.686.059,00	8.052.041,81	365.982,81	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	7.964.413,88	6.589.948,00	8.437.447,49	1.847.499,49	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)	7.964.413,88	6.589.948,00	8.437.447,49	1.847.499,49	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)	7.964.413,88	6.589.948,00	8.437.447,49	1.847.499,49	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)	7.964.413,88	6.589.948,00	8.437.447,49	1.847.499,49	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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	
	2017	2018	2018	2018		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.165.695,39	11.967.000,00	13.819.264,70	1.852.264,70	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.732.763,21	2.299.000,00	2.392.716,80	93.716,80	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.056,13	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	29.395,00	10.007,00	16.353,35	6.346,35	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.928.909,73	14.276.007,00	16.228.334,85	1.952.327,85	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	7.630.406,38	7.676.000,00	8.047.974,81	371.974,81	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	27.784,00	10.059,00	4.048,00	-6.011,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.658.190,38	7.686.059,00	8.052.022,81	365.963,81	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.270.719,35	6.589.948,00	8.176.312,04	1.586.364,04	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.146.908,93	1.825.800,00	1.410.596,17	-415.203,83	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)	1.146.908,93	1.825.800,00	1.410.596,17	-415.203,83	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)	1.146.908,93	1.825.800,00	1.410.596,17	-415.203,83	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

16.612.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2018	Ermächtigungsübertragung
	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	41.778,94	42.000,00	185.023,94	143.023,94	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	41.778,94	42.000,00	185.023,94	143.023,94	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	40.917,71	5.000,00	34.720,62	29.720,62	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.917,71	5.000,00	34.720,62	29.720,62	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	861,23	37.000,00	150.303,32	113.303,32	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	215.098,83	209.070,00	207.295,38	-1.774,62	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-215.098,83	-208.870,00	-207.295,38	1.574,62	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-214.237,60	-171.870,00	-56.992,06	114.877,94	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)	-214.237,60	-171.870,00	-56.992,06	114.877,94	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.405,51	12.370,00	11.936,22	-433,78	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-201.832,09	-159.500,00	-45.055,84	114.444,16	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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-	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
	2017	2018	bener Ansatz	2018	Ansatz/Ist	
	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	40.012,83	42.000,00	48.980,16	6.980,16	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.012,83	42.200,00	48.980,16	6.780,16	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	200.725,00	209.070,00	200.959,91	-8.110,09	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.575,95	5.000,00	8.770,93	3.770,93	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.300,95	214.070,00	209.730,84	-4.339,16	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-165.288,12	-171.870,00	-160.750,68	11.119,32	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

Bilanz

Bilanz Aktiva 2018

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2017	31.12.2018	
		in EUR		
1.	Anlagevermögen	70.383.450,68	72.297.252,76	1.913.802,08
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	107.163,73	83.292,81	-23.870,92
1.2	Sachanlagen	63.867.214,80	65.797.637,80	1.930.423,00
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.834.918,25	4.429.215,34	594.297,09
1.2.1.1	Grünflächen	2.511.334,04	3.087.718,07	576.384,03
1.2.1.2	Ackerland	411.208,78	400.357,42	-10.851,36
1.2.1.3	Wald, Forsten	239.513,04	239.513,04	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	672.862,39	701.626,81	28.764,42
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.641.396,33	22.022.525,51	-618.870,82
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	14.889.857,46	14.537.681,09	-352.176,37
1.2.2.3	Wohnbauten	1.655.036,96	1.582.089,14	-72.947,82
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.096.501,91	5.902.755,28	-193.746,63
1.2.3	Infrastrukturvermögen	34.530.455,89	35.596.455,73	1.065.999,84
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.435.805,61	6.640.824,65	205.019,04
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	294.369,80	357.218,67	62.848,87
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	13.330,64	8.887,09	-4.443,55
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	10.937.052,17	10.716.458,22	-220.593,95
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	15.866.544,32	16.867.094,97	1.000.550,65
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	983.353,35	1.005.972,13	22.618,78
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	2.099.182,25	2.095.042,14	-4.140,11
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	544.130,17	576.241,40	32.111,23
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	217.127,91	1.078.153,68	861.025,77
1.3	Finanzanlagen	6.409.072,15	6.416.322,15	7.250,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	2.194.934,37	2.194.934,37	0,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	110.062,52	117.562,52	7.500,00
1.3.5	Ausleihungen	4.104.075,26	4.103.825,26	-250,00
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	4.103.223,00	4.103.223,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	852,26	602,26	-250,00
2.	Umlaufvermögen	7.215.708,11	8.777.957,20	1.562.249,09
2.1	Vorräte	1.876.802,16	1.644.922,05	-231.880,11
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.876.802,16	1.644.922,05	-231.880,11
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.538.401,99	1.723.975,08	185.573,09
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.356.630,27	1.485.442,55	128.812,28
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	157.081,38	200.980,48	43.899,10
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	24.690,34	37.552,05	12.861,71
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	3.800.503,96	5.409.060,07	1.608.556,11
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	74.758,06	73.395,53	-1.362,53

Bilanz Aktiva 2018

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2017	31.12.2018	
	in EUR		
Bilanzsumme	77.673.916,85	81.148.605,49	3.474.688,64

Bilanz Passiva 2018

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2017	31.12.2018	
		in EUR		
1.	Eigenkapital	16.322.414,69	17.385.522,92	1.063.108,23
1.1	Allgemeine Rücklage	15.472.782,99	15.465.398,45	-7.384,54
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	0,00	849.631,70	849.631,70
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	849.631,70	1.070.492,77	220.861,07
2.	Sonderposten	32.158.456,41	33.082.781,90	924.325,49
2.1	für Zuwendungen	20.259.951,72	20.329.069,13	69.117,41
2.2	für Beiträge	10.956.985,97	11.904.708,19	947.722,22
2.3	für Gebührenaussgleich	910.212,90	821.854,28	-88.358,62
2.4	Sonstige Sonderposten	31.305,82	27.150,30	-4.155,52
3.	Rückstellungen	7.636.673,72	7.912.810,92	276.137,20
3.1	Pensionsrückstellungen	6.640.511,00	6.821.589,00	181.078,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	314.500,00	291.500,00	-23.000,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	681.662,72	799.721,92	118.059,20
4.	Verbindlichkeiten	21.555.900,89	22.767.489,75	1.211.588,86
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	13.323.744,13	13.420.311,15	96.567,02
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	363.652,00	363.652,00
4.2.5	von Kreditinstituten	13.323.744,13	13.056.659,15	-267.084,98
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.700.000,00	3.700.000,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	441.999,13	745.805,37	303.806,24
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	124.292,04	28.114,84	-96.177,20
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	77.429,64	66.945,88	-10.483,76
4.8	Erhaltene Anzahlungen	3.888.435,95	4.806.312,51	917.876,56
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	471,14	0,00	-471,14
	Bilanzsumme	77.673.916,85	81.148.605,49	3.474.688,64

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.

5.1 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 31.12.2018 ist unter Beachtung der einschlägigen Vorschriften der §§ 32 – 36 und 41 – 42 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. § 34 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
Grundschule Handarpe Klassenmobiliar	34.000
Grundschule Handarpe EDV	4.000
Grundschule Am Bullerdiek Klassenmobiliar	26.100
Grundschule 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.

Forderungen

Sämtliche Forderungen wurden zum Nennwert angesetzt. Individuelle Ausfallrisiken sind durch entsprechende Einzelwertberichtigungen berücksichtigt. Das allgemeine Ausfallrisiko ist ferner durch eine Pauschalwertberichtigung berücksichtigt. Nach ortsspezifischen 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 alter sind als 3 Jahre (2015 und früher)
- Pauschalwertberichtigung um 50 % bei Forderungen des Jahres 2017
- Pauschalwertberichtigung um 3 % bzw. 10 % bei Forderungen des Jahres 2018

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

Liquide Mittel

Hier sind Guthaben bei Kreditinstituten zum Bilanzstichtag 31.12.2018 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 31.12.2018, die einen Aufwand in späteren Rechnungsperioden darstellen, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren. Bilanziert ist hier insbesondere die Besoldung der Beamten für Januar 2019, die bereits Ende Dezember 2018 ausgezahlt wurde sowie die Asylleistungen des Monats Januar 2019, die bereits im Dezember 2018 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, Ausgleichsrücklage und Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag zu gliedern.

Er 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 Gebührenaussgleich werden gebildet, wenn eine kostenrechnende Einrichtung einen Gebührenüberschuss erwirtschaftet hat. Hierunter fallen Kostenüberdeckungen (§ 6 Abs. 2 KAG) der Gebührenhaushalte. Sie sind innerhalb der nächsten vier 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 vorgegebenen Rechnungszinsfuß von 5 % unter Berücksichtigung der Richttafeln 2018 G von Prof. Dr. Klaus Heubeck. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31. Dezember 2018 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei war der Einbaufaktor gem. § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstabellen in der privaten Krankenversicherung 2017).

Die sonstigen Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW werden in Höhe des voraussichtlichen Erfüllungsbetrages angesetzt. Langfristige Rückstellungen beinhalten entgegen der handelsrechtlichen Rechnungslegung keine Preissteigerungen oder Trendantizipationen und werden bis auf die Pensionsrückstellungen nicht ab- oder aufgezinnt. 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 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 zu unterlassen, wenn diese aufgrund von eingesetzten Absicherungsinstrumenten nicht eintreten können. In diesem Sinne wurde von der Gemeinde Westerkappeln eine Bewertungseinheit zwischen einem derivaten Zinsgeschäft (Swap) und einem zugrundeliegenden Kreditgeschäft (originäres Finanzgeschäft) gebildet. Die Gemeinde ist das derivative Zinsgeschäft eingegangen, um Zinsänderungen entgegenzuwirken und 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 den Anlagenspiegel (Punkt 5.6) verwiesen.

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 als sog. Umlaufvermögen bilanziert, die zum Verkauf angeboten werden. Hier handelt es sich um Gewerbeflächen im Gewerbegebiet Gartenkamp und die Grundstücke des neu erschlossenen Baugebietes Gartenmoorweg.

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.

Es wird zwischen öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen unterschieden. Zu den öffentlich-rechtlichen Forderungen gehören Erträge aus Abgabeforderungen (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.

Der Stand der **Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen** zum Bilanzstichtag 31.12.2018 beträgt 32.233.777,32 €. Die **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** betragen zum Bilanzstichtag 821.854,28 €. Bilanziert sind die Beträge für die kostenrechnenden Einrichtungen „Abfallbeseitigung“ (101.794,65 €) und „Abwasserbeseitigung“ (720.059,63 €). Die weiteren kostendeckenden Einrichtungen „Friedhofshalle“, „Straßenreinigung“ und „Klärschlammabeseitigung Außenbereich“ weisen geringe Unterdeckungen auf. Kostenüberdeckungen sind gem. § 6 Abs. 2 KAG innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen, Kostenunterdeckungen sollen innerhalb desselben Zeitraumes ausgeglichen werden. Die Unterdeckung soll in den künftigen Perioden über Gebührenerhöhungen in entsprechender Höhe ausgeglichen werden.

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

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 31.12.2018 nicht vor. Auf den Verbindlichkeitspiegel (§ 47 GemHVO NRW) (s. Punkt 5.6) wird verwiesen.

Um Zinsänderungsrisiken entgegenzuwirken und Kreditkonditionen zu optimieren, wurde von der Gemeinde Westerkappeln in 2015 ein derivatives Zinssicherungsgeschäft (Swap) eingegangen, bei dem das Risiko der variablen Verzinsung der Kreditaufnahme durch einen sog. Payer-Swap (Zahlung eines festen und Erhalt eines variabel vereinbarten Zinses) gesichert wurde.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 bestand dieses Swapgeschäft mit einem Nominalwert in Höhe von rd. 921 T€ und einem negativen Marktwert von rd. 77 T€ fort.

Da sich aufgrund der Ausgestaltung des Swapgeschäftes keine Zinsänderungsrisiken ergeben, ist auf eine Bilanzierung des Marktwertes zum 31.12.2018 verzichtet worden. Die Gemeinde beabsichtigt nicht mit den Zinsderivaten zu handeln, sondern nutzt sie ausschließlich als flexibles Instrument zur Sicherung niedriger Zinssätze für eine möglichst lange Laufzeit.

Zu den **erhaltenen Anzahlungen** zählen insbesondere die erhaltenen Anzahlungen aus Investitionszuwendungen vom Land NRW (rd. 3.666.100 €), die erhaltenen Anzahlungen aus Beiträgen nach dem Kommunalabgabengesetz (rd. 724.800 €) sowie erhaltene Anzahlungen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten des Abwasserbereiches (rd. 415.400 €). 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	-1.565.437,20	1.373.376,23	2.938.813,43
Finanzergebnis	-157.870,00	-162.883,46	-5.013,46
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.723.307,20	1.210.492,77	2.933.799,97
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-1.723.307,20	1.210.492,77	2.933.799,97

1. Die Ertragsarten der Ergebnisrechnung

Steuern und ähnliche Abgaben (Ergebnis 2018: 14.062.529,50 €)

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben liegen rd. 2,096 Mio. € über dem Planansatz. Diese starke Abweichung liegt überwiegend an Mehrerträgen aus Gewerbesteuer in Höhe von rd. 2,057 Mio. €. Bei der Veranschlagung wurde der Vorjahreswert mit einer leichten Steigung angenommen. Die Mehrerträge bei dieser Position resultieren u.a. aus Nachveranlagungen von Gewerbesteuerzahlern.

Weitere Mehrerträge sind bei der Grundsteuer B (rd. 10.200,00 €), bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 27.400 €) sowie bei den Ausgleichszahlungen für den Familienleistungsausgleich (rd. 14.300 €) zu verzeichnen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Ergebnis 2018: 4.558.308,23 €)

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. 341.000 € unter dem Planansatz.

Mehrerträge in Höhe von rd. 94.000 € wurden bei den Schlüsselzuweisungen vom Land erzielt, größtenteils bedingt durch die ELAG-Abrechnung aus dem Jahr 2016.

Mindererträge in Höhe von rd. 63.300 € resultieren aus nicht getätigten Mittelabrufen von Bundeszuweisungen für den Klimaschutz. Weitere 103.100 € Fördermittel des Bundes wurden für die LED-Beleuchtung in den Turnhallen nicht abgerufen. Die Umrüstung auf LED-Technik in den Turnhallen der zwei Grundschulen wird für das nächste Haushaltsjahr geplant, die Zweifachsporthalle erhält aus wirtschaftlichen Gründen entgegen der bisherigen Planung keine LED-Beleuchtung.

Die Zuweisungen vom Land fallen rd. 326.600 € niedriger aus als für das Berichtsjahr vorgesehen.

Leichte Mehrerträge in Höhe von rd. 11.800 € sind bei den laufenden Zuschüssen für die offene Ganztagschule zu verzeichnen. Aufgrund höherer Anmeldezahlen liegt das Ergebnis somit über dem Haushaltsansatz.

Da sich die Zahl der Personen, die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz beziehen, im Jahr 2018 verringert hat, sind bei den Erstattungen durch das Land rd. 312.400 € weniger Erträge verbucht worden.

Die Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden fallen insgesamt rd. 76.200 € höher aus als geplant. Mehrerträge gibt es bei Zuschüssen für den Klimaschutz (rd. 11.800 € => Fördergelder für das kfw 432-Projekt) sowie bei sonstigen allgemeinen Zuweisungen vom Bund (rd. 78.800 € => Zuweisungen für Integration).

Da der Bau des Radweges an der Tecklenburger Straße nicht in 2018 realisiert werden konnte, wurde die geplante Zuweisung des Kreises Steinfurt in Höhe von 22.500 € nicht vereinnahmt.

Entgegen der Planung wurde zudem in dem Berichtsjahr vom Bürgerbusverein ein Zuschuss für die Anschaffung eines neuen Bürgerbusfahrzeuges in Höhe von 12.000 € an die Gemeinde gezahlt.

Sonstige Transfererträge (Ergebnis 2018: 4.746,29 €)

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. Hier haben sich Mindererträge in Höhe von rd. 10.300 € ergeben.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Ergebnis 2018: 3.266.489,81 €)

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten liegen rd. 116.700 € unter dem Planansatz.

Dies liegt im Wesentlichen an Mindererträgen in Höhe von rd. 147.000 € für Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte.

Mindererträge ergeben sich bei den Mieten und Nebenkosten für Flüchtlingsunterkünfte in Höhe von rd. 106.500 €. Da im Jahr 2018 weniger Personen untergebracht werden mussten, wurden die Planansätze für Miete und Nebenkosten nicht erreicht. Weitere Mindererträge ergeben sich für Rückstellungen im Bereich der Abwasser- und Abfallbeseitigung in Höhe von rd. 206.700 €. Diese Gebührenüberschüsse in den kostenrechnenden Einrichtungen werden der Gebührenrückstellung zugeführt (§ 6 Abs. 2 KAG).

Diese Mindererträge werden kompensiert durch Mehrerträge bei den Gebühren für Feuerwehreinsätze (rd. 28.400 €), Badegebühren (rd. 32.400 €) und vor allem bei den Kanalbenutzungsgebühren (rd. 108.400 €).

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Ergebnis 2018: 312.247,31 €)

Nachzuweisen sind unter dieser Ertragsart die Leistungsentgelte, denen ein privatrechtliches Rechtsverhältnis zugrunde liegt. Das Ergebnis liegt nur rd. 600 € über dem Planansatz. Erhebliche Abweichungen sind hier nicht zu verzeichnen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Ergebnis 2018: 303.196,54 €)

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegen rd. 196.700 € unter dem Planansatz.

Die Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden liegen rd. 52.300 € unter dem Planansatz, vor allem aufgrund von Mindererträgen bei der Erstattung Krankenhilfe des Solidarfonds vom Kreis Steinfurt.

Die Erstattung von Zweckverbänden, hier der Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln, fiel ebenfalls um rd. 36.900 € geringer aus als ursprünglich geplant.

Die Erstattungen von übrigen Bereichen fallen insgesamt rd. 99.300 € geringer aus als veranschlagt. Hauptgrund für diese Abweichung sind Mindererträge bei den Kostenerstattungen von Hausanschlussleitungen in Höhe von rd. 100.100 €. Da der Verkauf der Grundstücke in dem Neubaugebiet Gartenmoorweg nicht wie geplant beginnen konnte, wurden u.a. an dieser Stelle keine Erträge generiert.

Sonstige ordentliche Erträge (Ergebnis 2018: 897.339,48 €)

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

Insgesamt liegt das Ergebnis rd. 270.800 € unter dem Planansatz.

Da sich der geplante Verkauf der Baugrundstücke im Neubaugebiet „Gartenmoorweg“ verzögert hat, sind hier Mindererträge in Höhe von rd. 565.500 € entstanden.

Diese Mindererträge werden kompensiert durch Mehrerträge in Höhe von rd. 120.000 € bei den Bußgeldern, Säumniszuschlägen und Stundungszinsen. Weitere Mehrerträge ergeben sich bei der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von rd. 74.000 €, bei der Wertberichtigung auf Forderungen in Höhe von rd. 111.200 € sowie bei den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen (rd. 49.600 €).

2. Die Aufwandsarten der Ergebnisrechnung

Personalaufwendungen (Ergebnis 2018: 3.893.056,44 €)

Diese Haushaltsposition beinhaltet alle Aufwendungen für die aktiven Beschäftigten (Beamte und tariflich Beschäftigte) der Gemeinde Westerkappeln.

Insgesamt liegen die Aufwendungen rd. 252.600 € unter dem Planansatz.

Die Minderaufwendungen entstanden zum einen durch mehrere Krankheitsfälle, die aus der Lohnfortzahlung ausgeschieden sind, zum anderen durch Stellen, die über einen längeren Zeitraum vakant waren bzw. sind. Desweiteren ist eine Reinigungskraft ausgeschieden, die durch Fremdreinigung ersetzt worden ist.

Versorgungsaufwendungen (Ergebnis 2018: 502.760,69 €)

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

Hier sind Mehraufwendungen in Höhe von rd. 177.600 € bei den Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger entstanden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Ergebnis 2018: 4.059.099,53 €)

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

Insgesamt liegt das Ergebnis rd. 980.800 € unter dem Planansatz.

Minderaufwendungen ergeben sich vor allem bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen in Höhe von rd. 496.000 € (Ergebnis: rd. 1,27 Mio. €). In vielen Bereichen wurden geplante Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich der Gebäude nicht wie geplant durchgeführt; zum Teil, weil der Grund hierfür entfallen ist, zum Teil wurden aber auch Rückstellungen gebildet, um diese Maßnahmen in dem/den Folgejahr/en durchzuführen. Hier sind beispielsweise die Erneuerung der Kläranlagen sowie auch Fenstererneuerungen in zwei Flüchtlingsunterkünften zu nennen, aber auch Dachsanierungen am Dach des Volkshochschulgebäudes und des gemeindlichen Bauhofes. Aufgrund der An- und Umbauten der Grundschule Am Bullerdiek und der OGTS wurden weitere rd. 65.000 € für die Unterhaltung der Gebäude eingespart.

Die geplante Umrüstung der Beleuchtung auf LED in der Zweifachsporthalle und den Turnhallen der Grundschulen Am Bullerdiek und Handarpe wurde nicht im Jahr 2018 durchgeführt, wodurch rd. 114.500 € Minderaufwendungen entstanden sind.

Die Aufwendungen für neue Instandhaltungsrückstellungen belasten das Jahr 2018 mit 35.000 € (s. auch Punkt 5.4).

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens wurden rd. 44.300 € weniger verausgabt als geplant.

Minderaufwendungen ergeben sich u.a. bei der Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (rd. 11.600 €) und den Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (rd. 33.100 €). Ebenfalls gibt es Minderaufwendungen im Abwasserbereich bei der Sanierung von Kanälen (54.400 €). Diesen Minderaufwendungen stehen Mehraufwendungen für die Verschönerung des Orts- und Landschaftsbildes in Höhe von rd. 13.000 € gegenüber. Weiterhin ist für die Unterhaltung der Sportplätze (+ 13.400 €) und der Straßen und Wege (+ 30.500 €) mehr ausgegeben worden als geplant.

Ein weiterer sehr großer Anteil der Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen lässt sich bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen feststellen. Hier liegt das Ergebnis um rd. 413.300 € unter dem Planansatz.

Einsparungen gab es bei den Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit im Klimaschutz, da die eingestellte Klimaschutzmanagerin ihren Dienst erst später begonnen hat als geplant (./. 17.700 €).

Im Bereich der Schülerbeförderungskosten der beiden Grundschulen ergeben sich Abweichungen zum Planansatz in Höhe von rd. 36.700 €. Die Haushaltsansätze waren zu hoch kalkuliert.

Der Ansatz der Kosten der gemeindlichen Planung (informelle und Bauleitplanung) weicht um 154.600 € nach unten ab. Diverse Planungen, wie z.B. die Bauleitplanungen Ortskern und Kindertagesstätte Fillkampstraße sowie eine geplante Potenzialanalyse zur Gewerbeflächenentwicklung und das Verkehrsentwicklungskonzept kamen im Berichtsjahr nicht zur Ausführung.

Für externe Planungs- und Beratungskosten wurden rd. 13.500 € weniger aufgewendet als geplant.

Des Weiteren wurden die geplanten Hausanschlussleitungen im Neubaugebiet Gartenmoorweg nicht gebaut, da der Verkauf der Grundstücke nicht wie geplant beginnen konnte (- 110.000 €).

Bei dem Umbau der Umflut Mühlenteich wurden insgesamt rd. 49.700 € Minderaufwendungen generiert.

Weitere Minderaufwendungen gab es im Bereich der kostenrechnenden Einrichtung „Abfallbeseitigung“ in Höhe von insgesamt rd. 27.000 €.

Bilanzielle Abschreibungen (Ergebnis 2018: 2.476.765,57 €)

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. 2.405.000 €) und findet sich im gemeindlichen Anlagenspiegel wieder. Bei der Differenz von rd. 72.000 € handelt es sich um Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten, die direkt in das Ergebnis der Gemeinde einfließen und im Anlagenspiegel nicht erscheinen.

Transferaufwendungen (Ergebnis 2018: 10.175.967,81 €)

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 (rd. 6.998.000 €), die Aufwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (rd. 489.400 €), die Finanzierungsbeteiligung der Krankenhausinvestitionspauschale (rd. 144.400 €) und die an das Land abzuführenden Gewerbesteuerumlagen (rd. 1.050.000 €) zu nennen. Darüber hinaus wird hier die Umlage an den Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln (rd. 907.600 €) und der Zuschuss zu den Kosten der Kindergärten (rd. 149.700 €) nachgewiesen.

Insgesamt sind bei den Transferaufwendungen Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt rd. 548.600 € zu verzeichnen. Diese resultieren im Überwiegenden aus nicht gezahlten Zuschüssen zu den Kosten der Kindergärten, die erst im Folgejahr fließen werden (rd. 190.300 €). Um diese Aufwendungen im Jahr 2018 abzubilden ist eine Rückstellung in Höhe von 140.000 € gebildet worden. Weiter ist ein Investitionskostenzuschuss zum Breitbandausbau (ARAP) (rd. 126.500 €) nicht zum Tragen gekommen, da die Maßnahme ins Folgejahr verschoben worden ist. Ebenfalls verschoben wurde der Bau eines Radweges an der Tecklenburger Straße. Hier hätten für den Bau Zuschüsse in Höhe von rd. 210.000 € fließen sollen. Zuletzt wurden bei den sonstigen sozialen Leistungen nach dem AsylbLG Minderaufwendungen in Höhe von rd. 461.400 € generiert.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Ergebnis 2018: 1.063.830,89 €)

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

Bei dieser Position ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 47.700 €. Diese Abweichung resultiert u.a. aus einer geringeren Finanzierungsbeteiligung an den Kosten nach dem SGB II. Hier wurden rd. 24.000 € weniger verausgabt. Weitere 17.000 € Minderaufwendungen ergeben sich aus geplanten, jedoch nicht zu leistenden Steuerzahlungen für das Jahr 2017.

Des Weiteren sind ungeplante Mehraufwendungen in Höhe von rd. 42.000 € bei den Wertberichtigungen auf Forderungen entstanden.

3. Finanzerträge/Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Ergebnis 2018: 201.751,73 € / 364.635,19 €)

Bei den Finanzerträgen wurde die Auszahlung der Gewinnanteile der Stadtwerke Tecklenburger Land mit rd. 67.000 € geplant. In dem Berichtsjahr wurde zunächst der Jahresabschluss 2017 von den zuständigen Gremien der Stadtwerke festgestellt. Hierfür wurde ein Gewinnanteil von rd. 58.100 € vereinnahmt. Des Weiteren konnten Zinserträge in Höhe von rd. 143.600 € aus dem Gesellschafterdarlehens an die Stadtwerke Tecklenburger Land generiert werden.

Im Aufwandsbereich werden die Zinsaufwendungen für die Investitionsdarlehen und die Darlehen im Kontokorrentverkehr nachgewiesen (Minderaufwendungen von rd. 4.100 €).

4. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis 2018 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 1.070.492,77 € ab. Dieser Betrag wird in der Schlussbilanz zum 31.12.2018 im Eigenkapital unter der Position Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag aufgeführt. Der Ergebnisplan des Jahres 2018 sah bei der Aufstellung noch einen Fehlbetrag in Höhe von 1.641.600 € vor. Das Jahresergebnis verbessert sich damit gegenüber der Planung um rd. 2,7 Mio. €.

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 2018	Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.820.325,20	1.634.933,12	3.455.258,32
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.489.643,94	-147.758,02	5.341.885,92
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.932.100,00	121.381,01	-3.810.718,99
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	- 3.377.869,14	1.608.556,11	4.986.425,25
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.800.504,00	3.800.503,96	-0,04
= Bestand liquide Mittel	422.634,86	5.409.060,07	4.986.425,21

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 2018: 1.492.358,61 €)

Nachgewiesen sind die Einzahlungen aus den jährlich wiederkehrenden pauschalen Zuwendungen der Investitionspauschale (rd. 1.050.600 €), der Schulpauschale (300.000 €), der Sportpauschale (60.000 €) sowie der Zuwendungen aus der Feuerschutzpauschale (rd. 53.500 €).

Daneben sind Einzahlungen von Jagdgenossenschaften für die Beteiligung am Wirtschaftswegebau (rd. 28.300 €) eingegangen.

Die geplanten Investitionszuweisungen von Bund und Land für den Ausbau eines FTTH-Netzes im Außenbereich (insgesamt rd. 6,199 Mio. €) wurden nicht ausgezahlt, da das Vergabeverfahren noch nicht im Berichtsjahr abgeschlossen werden konnte.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Ergebnis 2018: 372.878,61 €)

Bei dieser Position ergeben sich Mindereinzahlungen in Höhe von rd. 1.108.600 €. Der Planansatz belief sich auf insgesamt 1.481.500 €.

Da sich der Verkauf der Baugrundstücke im Neubaugebiet Gartenmoorweg sowie der Verkauf von Gewerbeflächen im Gewerbegebiet Gartenkamp verzögert hat, konnten nur Einzahlungen von rd. 372.400 € verbucht werden (Plan: 1.451.200 €). Weitere Mindereinzahlungen von rd. 29.600 € sind bei der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Fahrzeuge) zu verzeichnen. Der geplante Verkauf von Fahrzeugen des Bauhofes wurde nicht getätigt.

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Ergebnis 2018: 204.318,08 €)

Nachgewiesen sind die Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen und ökologischen Ausgleichsbeiträgen nach dem BauGB (rd. 83.000 €) sowie einmalige Kanalanschlussbeiträge (rd. 121.300 €). Da in dem Berichtsjahr keine Grundstücke des zweiten Bauabschnittes in dem Neubaugebiet „Gartenmoorweg“ veräußert werden konnten, ergeben sich an dieser Position Mindereinzahlungen von rd. 437.100 €).

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Ergebnis 2018: 167.554,45 €)

Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sind im Berichtsjahr um rd. 24.400 € geringer ausgefallen als geplant.

Der geplante Grunderwerb für einen Gehweg hat nicht stattgefunden. Darüber hinaus wurden für der Erwerb von Grundstücken des Umlaufvermögens Vermessungskosten im Jahr 2018 in Rechnung gestellt. Die Zahlung (rd. 71.700 €) hat aber erst im Jahr 2019 stattgefunden. Weiter wurde ungeplant ein Grundstück im Wert von rd. 60.000 € ins Anlagevermögen übernommen.

Auszahlungen für Baumaßnahmen (Ergebnis 2018: 1.612.514,13 €)

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen sind im Berichtsjahr um rd. 6,045 Mio. € geringer ausgefallen als geplant. Diese Abweichungen lassen sich überwiegend mit der Verschiebung von Projekten in ein späteres Haushaltsjahr begründen.

Die Auszahlungen für die Abwicklung von Hochbaumaßnahmen sind rd. 4,17 Mio. € unter dem Planansatz geblieben. Neben dem Neubau des Feuerwehrgerätehauses (885.300 € Minderauszahlungen) gab es auch bei den Großbauprojekten im Schulzentrum Verzögerungen in der Baudurchführung (insgesamt rd. 3,275 Mio. € Minderauszahlungen).

Für die Abwicklung von Tiefbaumaßnahmen sind im Haushaltsjahr 2018 Minderauszahlungen in Höhe von rd. 948.500 € festzustellen.

Erschließungsmaßnahmen des Neubaugebietes „Gartenmoorweg“ - 2. BA (Straßen- u. Kanalbau mit rd. 446.000 €) wurden nicht im Berichtsjahr durchgeführt. Im Bereich der Gemeindestraßen gab es Minderausgaben in Höhe von rd. 165.000 €, genauso wie im Abwasserbereich (rd. 337.600 €).

Die Auszahlungen für die Abwicklung von sonstigen Baumaßnahmen bleiben rd. 399.200 € hinter dem Planansatz von rd. 1,1 Mio. € zurück.

Ebenso ist die geplante Erneuerung des Nahwärmenetzes im Schulzentrum erst spät begonnen worden, so dass von den geplanten 549.000 € erst rd. 22.000 € im Berichtsjahr ausgegeben worden sind.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Ergebnis 2018: 429.744,74 €)

Die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen fallen um rd. 343.200,00 € geringer aus als geplant.

Minderauszahlungen ergeben sich bei den Auszahlungen für den Erwerb von Softwarelizenzen (rd. 50.300 €) sowie bei den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen im Bereich der Fahrzeugbeschaffung. Für den gemeindlichen Bauhof war der Erwerb eines neuen LKW sowie eines neuen Transporters geplant. Der LKW wurde ausgeschrieben. Die Lieferung und auch die Zahlung erfolgen erst im Jahr 2019. Der Transporter wurde bereits im Jahr 2018 geliefert, aber erst im Folgejahr bezahlt.

Auszahlungen für den Erwerb Finanzanlagen (Ergebnis 2018: 7.500,00 €)

Nachgewiesen ist hier der Erwerb von Investmentzertifikaten.

3. Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen (Ergebnis 2018: 863.652,00 € / 0,00 €)

Im Berichtsjahr hat die Gemeinde Westerkappeln ein Darlehen für den Bau des Kunstrasenplatzes in Höhe von 500.000,00 € aufgenommen. Weitere 363.652 € sind aus dem Programm „Gute Schule 2020“ für den Umbau der OGTS abgerufen worden (Anteile 2017 und 2018).

Tilgung und Gewährung von Darlehen (Ergebnis 2018: 742.270,99 €)

Nachgewiesen ist hier die planmäßige Tilgung.

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 Haushaltsausgaberechte 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 und konsumtiven Auszahlungen wurden folgende Ermächtigungen in Höhe von 323.478,59 € in das Jahr 2019 übertragen:

Produkt	Maßnahme	Ansatz 2018 *) Euro	übertragen Euro
05.315.01	Unterhaltungs- u. Bewirtschaftungskosten Asylheim „Schafberg“	104.000,00	75.000,00
08.424.02	Unterhaltung des Freibades	36.772,84	3.051,58
06.361.01	Zuschuss zu den Kosten Kindergärten	340.000,00	140.000,00
11.538.01	Unterhaltung der Kläranlagen	88.000,00	7.379,43
11.538.01	Kanalreinigung und –inspektion	45.000,00	7.960,00
11.538.01	Sanierung von Kanälen	112.732,32	76.398,14
11.538.01	Planungs- und Beratungskosten	9.647,18	7.661,03
12.541.01	Unterhaltung der Brücken	100.000,00	6.028,41
Gesamt			323.478,59

*) fortgeschriebener Ansatz zuzüglich über- und außerplanmäßig bereitgestellter Mittel 2018

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 wurden investive Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 3.854.975,08 € in das Jahr 2019 übertragen. Die einzelnen Maßnahmen sowie die übertragenen Einzelbeträge sind der folgenden Tabelle zu entnehmen:

Produkt	Maßnahme	Ansatz 2018 *) Euro	übertragen Euro
03.211.01	Baukosten Anbau Gebäude OGTS	1.384.700,00	1.061.812,40
03.211.01	Erweiterung Grundschule Am Bullerdiek	1.705.900,00	1.568.385,49
03.218.01	Umbau Gesamtschule	414.800,00	373.337,89
08.424.01	Erneuerung Nahwärmenetz Schulzentrum	549.000,00	526.955,47
11.538.01	Trennkanalisation Gartenkamp-Süd	40.000,00	40.000,00
11.538.01	Baukosten Hausanschlüsse allgemein	10.000,00	5.152,30
11.538.01	Sanierung von Kanälen	96.900,00	19.798,45
11.538.01	Gewässerausbau Sandstraße	486.700,00	192.717,88
11.538.01	Erneuerung Pumpstation Aubrink	164.336,08	7.524,06
11.538.01	Aufrüstung Störmeldeeinrichtungen Abwasserpumpstationen	10.900,94	1.424,15
11.538.01	Anschaffung Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen Abwasserbeseitigung	10.000,00	6.592,17
11.538.01	Anschaffung von Betriebs- u. Geschäftsausstattung Kläranlagen	17.000,00	3.012,62
12.541.01	Maschinenteknik Wasserspiel Kirchplatz	3.500,00	3.500,00
12.541.01	Verkehrsberuhigungsmaßnahmen in Wohngebieten	53.500,00	19.762,20
12.541.01	Erstellung Baustraße Gartenkamp-Süd	25.000,00	25.000,00
Gesamt			3.854.975,08

*) fortgeschriebener Ansatz zuzüglich über- und außerplanmäßig bereitgestellter Mittel 2018

5.5.2 Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Bei der Gemeinde Westerkappeln bestehen zum Bilanzstichtag 31.12.2018 finanzielle Verpflichtungen in geschäftsüblichem Umfang aus folgenden Leasingverträgen:

Gegenstand	Laufzeit bis	Leasingrate im Geschäftsjahr
KFZ Rathaus Audi TE-WK 1000	05/2019	2.500 €
KFZ VW Amarok ST-WK 6001	01/2019	3.900 €
Kopierer des Rathauses	01/2021	2.420 €
Kopierer der Grundschule Am Bullerdiek	01/2021	3.430 €
Kopierer der Grundschule Handarpe	01/2021	1.165 €

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. Ein Urteil des Landgerichtes wird Mitte 2019 erwartet. Es gibt Anzeichen dafür, dass die Klage der Bundesrepublik keinen Erfolg haben wird.

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

5.5.4 Rückstellungen

Bei den Rückstellungen geht es darum, den Werteverzehr (Aufwand) in dem Jahr abzubilden, in dem er entstanden ist.

Es wurden im Jahre 2018 neben der Inanspruchnahme (rd. 72.200,00 €) auch Rückstellungen in Höhe von rd. 74.000,00 € aufgelöst. Neue Rückstellungen in Höhe von insgesamt rd. 422.300,00 € wurden gebildet. Es handelt sich insbesondere um Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen, unterlassene Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen, Rückstellungen für Personalaufwendungen sowie für Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten.

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 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 2018 wurden Vermögensgegenstände im Buchwert von insgesamt 11.526,79 € in Abgang gebracht. Hier handelt es sich um verschiedenste, nicht mehr benötigte, defekte oder abgängige Anlagegüter, die anlagenbuchhalterisch in Abgang gebracht worden sind. Da die vorgesehene Nutzungsdauer noch nicht erreicht war, wurde durch die Absetzung des Restbuchwertes ein Verlust erzielt.

Auf der anderen Seite wurden einige Grundstücke des Anlagevermögens sowie ein Kommandowagen der Feuerwehr gewinnbringend, d.h. über Buchwert, verkauft. Dieser Gewinn in Höhe von 4.142,25 € 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.

Das positive Ergebnis des Jahres 2018 hat zur Folge, dass die überschüssigen rd. 1,07 Mio. € der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Der Bestand der Allgemeinen Rücklage (Stand: 31.12.2017 = rd. 15,5 Mio. €) wird sich somit aufgrund des Ergebnisses nicht verändern.

In den nachfolgenden Finanzplanungsjahren 2019 und 2020 ist ein Abbau der Allgemeinen Rücklage in einer Größenordnung von insgesamt rd. 1,5 Mio. € geplant, allerdings ohne Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes. Ab dem Jahr 2021 ist wieder mit Planüberschüssen zu rechnen.

5.5.6 Verzichtserklärung zum Gesamtabchluss

In den Gesamtabchluss müssen gemäß § 116 (3) GO NRW verselbständigte Aufgabenbereiche nicht einbezogen werden, wenn sie für die Verpflichtung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Gemeinde zu vermitteln, von untergeordneter Bedeutung sind. Im Ergebnis war festzustellen, dass kein verselbständigter Aufgabenbereich vorliegt, auf den § 50 GemHVO NRW angewendet werden muss.

Es ergibt sich somit auf der Basis der Untersuchung zugrundeliegender Daten eine faktische Befreiung der Gemeinde Westerkappeln von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses. Das Vorliegen der Voraussetzungen für die faktische Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses wird jährlich überprüft.

5.6 Anlagenspiegel, Forderungsspiegel, Verbindlichkeitspiegel, Rückstellungsspiegel

Anlagenpiegel zum 31.12.2018

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen		Buchwert		
	Stand am 31.12.2017 EUR	Zugänge im Haushaltsjahr EUR	Abgänge im Haushaltsjahr EUR	Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR	Stand am 31.12.2018 EUR	Abschreibungen 2018		am 31.12.2018	
						EUR	EUR	EUR	EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	239.393,80	0,00	-18.713,32	0,00	220.680,48	0,00	0,00	83.292,81	107.163,73
2. Sachanlagen	93.211.018,58	4.171.419,81	-107.545,42	200.761,14	97.475.654,11	0,00	0,00	65.797.637,80	63.867.214,80
2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.099.630,23	603.583,49	-48.114,36	65.751,15	4.720.850,51	0,00	0,00	4.429.215,34	3.834.918,25
2.1.1 Grünflächen	2.769.119,53	542.073,79	-4,80	59.194,25	3.370.382,77	0,00	0,00	3.087.718,07	2.511.334,04
2.1.2 Ackerland	411.208,78	61.509,70	-48.109,56	-24.251,50	400.357,42	0,00	0,00	400.357,42	411.208,78
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	679.788,88	0,00	0,00	30.808,40	710.597,28	0,00	0,00	701.626,81	672.862,39
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.048.664,79	0,00	0,00	0,00	28.048.664,79	0,00	0,00	22.022.525,51	22.641.396,33
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	18.128.535,26	0,00	0,00	0,00	18.128.535,26	0,00	0,00	14.537.681,09	14.889.857,46
2.2.3 Wohnbauten	1.947.372,33	0,00	0,00	0,00	1.947.372,33	0,00	0,00	1.582.089,14	1.655.036,96
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	7.972.757,20	0,00	0,00	0,00	7.972.757,20	0,00	0,00	5.902.755,28	6.096.501,91
2.3 Infrastrukturvermögen	53.838.817,15	1.964.665,87	-2.853,28	510.000,38	56.310.630,12	0,00	0,00	35.596.455,73	34.530.455,89
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.435.805,61	70.641,05	-632,00	135.009,99	6.640.824,65	0,00	0,00	6.640.824,65	6.435.805,61
2.3.2 Brücken und Tunnel	459.606,13	17.174,54	-2.221,28	65.100,00	539.659,39	0,00	0,00	357.218,67	294.369,80
2.3.3 Gleisanlage mit Strecken-ausrüstung und Sicherheitsanlagen	53.322,55	0,00	0,00	0,00	53.322,55	0,00	0,00	8.887,09	13.330,64
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	19.210.090,91	28.724,05	0,00	58.155,97	19.296.970,93	0,00	0,00	10.716.458,22	10.937.052,17
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	25.130.463,23	1.847.827,23	0,00	157.552,73	27.135.843,19	0,00	0,00	16.867.094,97	15.866.544,32
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.549.528,72	299,00	0,00	94.181,69	2.644.009,41	0,00	0,00	1.638.037,28	983.353,35
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	6.091.515,81	246.024,01	-40.292,65	31.435,26	6.328.682,43	0,00	0,00	2.095.042,14	2.099.182,25
Maschinen und technische Anlagen	4.073.928,93	58.054,92	-38.506,64	31.435,26	4.124.912,47	0,00	0,00	1.119.178,01	1.173.372,10
Fahrzeuge	2.017.586,88	187.969,09	-1.786,01	0,00	2.203.769,96	0,00	0,00	975.864,13	925.810,15
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	915.258,69	89.695,02	-16.285,13	0,00	988.668,58	0,00	0,00	576.241,40	544.130,17
Betriebs- und Geschäftsausstattung	915.258,69	89.695,02	-16.285,13	0,00	988.668,58	0,00	0,00	576.241,40	544.130,17
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	217.127,91	1.267.451,42	0,00	-406.425,65	1.078.153,68	0,00	0,00	1.078.153,68	217.127,91
3. Finanzanlagen	6.409.072,15	7.250,00	0,00	0,00	6.416.322,15	0,00	0,00	6.416.322,15	6.409.072,15
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	2.194.934,37	0,00	0,00	0,00	2.194.934,37	0,00	0,00	2.194.934,37	2.194.934,37
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	110.062,52	7.500,00	0,00	0,00	117.562,52	0,00	0,00	117.562,52	110.062,52
3.5 Ausleihungen	4.104.075,26	-250,00	0,00	0,00	4.103.825,26	0,00	0,00	4.103.825,26	4.104.075,26
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	4.103.223,00	0,00	0,00	0,00	4.103.223,00	0,00	0,00	4.103.223,00	4.103.223,00
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	852,26	-250,00	0,00	0,00	602,26	0,00	0,00	602,26	852,26
Summe Anlagevermögen gesamt	99.859.484,53 €	4.178.669,81 €	-126.258,74 €	200.761,14 €	104.112.656,74 €	0,00 €	0,00 €	72.297.252,76 €	70.383.450,68 €

Forderungsspiegel zum 31.12.2018

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	1.485.442,55	1.469.844,55	0,00	15.598,00	1.356.630,27
1.1 Gebühren	592.408,46	592.408,46	0,00	0,00	595.069,33
1.2 Beiträgen	78,90	78,90	0,00	0,00	17.295,43
1.3 Steuern	467.000,23	467.000,23	0,00	0,00	167.687,47
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	45.286,23	45.286,23	0,00	0,00	67.446,19
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	380.668,73	365.070,73	0,00	15.598,00	509.131,85
2. Privatrechtliche Forderungen	200.980,48	200.980,48	0,00	0,00	157.081,38
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	40.366,84	40.366,84	0,00	0,00	20.095,84
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	148.645,91	148.645,91	0,00	0,00	125.017,81
2.3 gegen verbundene Unternehmen	11.967,73	11.967,73	0,00	0,00	11.967,73
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	37.552,05	37.552,05	0,00	0,00	24.690,34
4. Summe aller Forderungen	1.723.975,08	1.708.377,08	0,00	15.598,00	1.538.401,99

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2018

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	13.445.125,14	776.415,77	3.249.320,91	9.419.388,46	13.323.744,13
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	363.652,00	0,00	0,00	363.652,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	363.652,00	0,00	0,00	363.652,00	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	13.081.473,14	776.415,77	3.249.320,91	9.055.736,46	13.323.744,13
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	13.081.473,14	776.415,77	3.249.320,91	9.055.736,46	13.323.744,13
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.700.000,00	3.700.000,00	0,00	0,00	3.700.000,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	3.700.000,00	3.700.000,00	0,00	0,00	3.700.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	745.805,37	745.805,37	0,00	0,00	441.999,13
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	28.114,84	28.114,84	0,00	0,00	124.292,04
7. Sonstige Verbindlichkeiten	66.945,88	66.945,88	0,00	0,00	77.429,64
8. Erhaltene Anzahlungen	4.806.312,51	4.806.312,51	0,00	0,00	3.888.435,95
9. Summe aller Verbindlichkeiten	22.792.303,74	10.123.594,37	3.249.320,91	9.419.388,46	21.555.900,89
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	0,00				0,00
Bürgschaft Traktorenmuseum	0,00				0,00

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2018

Rückstellungsgrund	31.12.2017	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2018
Pensionsrückstellungen					
Pensionsrückstellungen	5.254.958,00 €	22.801,00 €	0,00 €	115.832,00 €	5.347.989,00 €
Beihilferückstellungen	1.385.553,00 €	256,00 €	0,00 €	88.303,00 €	1.473.600,00 €
<u>Instandhaltungsrückstellungen</u>					
Instandhaltungsrückstellungen Gebäudeunterhaltung	314.500,00 €	24.183,02 €	33.816,98 €	35.000,00 €	291.500,00 €
<u>Sonstige Rückstellungen</u>					
Rückstellungen für geleistete Überstunden	212.125,88 €	0,00 €	21.229,95 €	1.009,76 €	191.905,69 €
Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	201.210,76 €	0,00 €	14.581,56 €	4.160,95 €	190.790,15 €
Rückstellungen nach § 107b BeamtVG	78.102,00 €	0,00 €	0,00 €	1.038,00 €	79.140,00 €
Drohverlustrückstellung WestGKA	10.243,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.243,03 €
Kosten überörtliche Prüfung (GPA)	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	30.000,00 €
Kosten örtliche Prüfung (RPA)	10.000,00 €	9.639,00 €	361,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Abwasserabgabe Innenbereich	15.000,00 €	10.990,60 €	4.009,40 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Rückstellung Kosten Aufbereitung AV Abwasser (Fa. Flick)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
Rückstellung Kinderermäßigung KP Grundstücke Gartenmoorweg	28.428,00 €	4.338,00 €	0,00 €	0,00 €	24.090,00 €
Rückstellung Betriebskostenzuschüsse Kindergärten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €
Drohverlustrückstellung derivatives Zinssicherungsgeschäft (Swap)	106.553,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	106.553,05 €
Summen gesamt	7.636.673,72 €	72.207,62 €	73.998,89 €	422.343,71 €	7.912.810,92 €

Lagebericht

6. Lagebericht zum Jahresabschluss 2018

Nach § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung des Landes NRW (GO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht (§ 48 Gemeindehaushaltsverordnung; GemHVO NRW) soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben und ist so zu fassen, 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.

Eckdaten des Jahresabschlusses

Bilanzvolumen	Erhöhung um rd. 3,475 Mio. € auf rd. 81,1 Mio. €
Eigenkapital	Erhöhung um rd. 1,063 Mio. auf rd. 17,4 Mio. €
Ergebnisrechnung	Jahresüberschuss von rd. 1,07 Mio. €
Finanzrechnung	Bestand Liquide Mittel von rd. 5,41 Mio. €

6.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Schlussbilanz zum 31.12.2018 kann wie folgt zusammengefasst werden:

Aktiva	Euro	in %	Passiva	Euro	in %
Anlagevermögen	72.297.252,76	89,1%	Eigenkapital	17.385.522,92	21,4%
Umlaufvermögen	8.777.957,20	10,8%	Sonderposten	33.082.781,90	40,8%
Aktive Rechnungsabgrenzung	73.395,53	0,1%	Rückstellungen	7.912.810,92	9,7%
			Verbindlichkeiten	22.767.489,75	28,1%
			Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,0%
Summe:	81.148.605,49	100%		81.148.605,49	100%

Aktiva

Der überwiegende Anteil des gemeindlichen Vermögens ist mit rund 72,3 Mio. € im Anlagevermögen gebunden. Hierzu gehören insbesondere Sachanlagen (rd. 65,8 Mio. €) wie Grundstücke, Gebäude und Fahrzeuge, das Infrastrukturvermögen (u. a. Straßennetz, Entwässerungseinrichtungen) und Finanzanlagen. Im Anlagevermögen sind die Finanzanlagen mit rd. 6,42 Mio. € enthalten. Rd. 2/3 dieser Summe entfallen auf Ausleihungen an Beteiligungen (Stadtwerke Tecklenburger Land) und rd. 1/3 dieser Summe auf sonstige Beteiligungen an Zweckverbänden (u. a. Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land). Die immateriellen Vermögensgegenstände sind in der Bilanz mit rd. 0,08 Mio. € ausgewiesen. Hier handelt es sich im Wesentlichen um Lizenzen im EDV-Bereich.

Mit rd. 8,78 Mio. € oder 10,8 % der Bilanzsumme nimmt das Umlaufvermögen eine nicht unerhebliche Position ein. Das Umlaufvermögen setzt sich zusammen aus Vorräten (rd. 1,64 Mio. €), Forderungen (rd. 1,72 Mio. €) und liquiden Mitteln (rd. 5,41 Mio. €). Die Vorräte beinhalten überwiegend die zum Verkauf vorgehaltenen Wohnbau- und Gewerbestandstücke.

Passiva

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft über die Finanzierung des Vermögens. Die Aufteilung zwischen Eigenkapital und Fremdkapital wird dargelegt. Zweifelsfrei ist es vorteilhaft, eine hohe Eigenkapitalquote nachzuweisen. Die Eigenkapitalquote der Gemeinde Westerkappeln beträgt 21,4 % bei einem Eigenkapital von 17,4 Mio. €. Die Ausgleichsrücklage war seit dem Jahr 2011 aufgezehrt, konnte aber durch den positiven Jahresabschluss 2017 mit einem Betrag von 849.600 € aufgefüllt werden. Der ausgewiesene Jahresüberschuss 2018 in Höhe von rd. 1,07 Mio. € verstärkt die Ausgleichsrücklage auf eine Summe von rd. 1,92 Mio. €

Als Sonderposten sind in erster Linie Zuwendungen (Zweckzuwendungen, pauschale Zuwendungen des Landes für Investitionen) und erhaltene Beiträge (i. d. R. für das Infrastrukturvermögen, hier: Erschließungsbeiträge und Kanalanschlussbeiträge) in Höhe von 33,1 Mio. € passiviert.

Die Rückstellungen in Höhe von 7,91 Mio. € entfallen mit rd. 6,82 Mio. € im Überwiegenden auf Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte.

Von den Verbindlichkeiten von rd. 22,77 Mio. € entfallen 13,42 Mio. € auf Investitionskredite und 3,7 Mio. € auf Kredite zur Liquiditätssicherung, die restliche Summe verteilt sich auf Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 745.800 €, Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit 28.100 €, auf 66.900 € sonstige Verbindlichkeiten, sowie rd. 4,81 Mio. € erhaltene Anzahlungen. Eine passive Rechnungsabgrenzung ist in der Schlussbilanz zum 31.12.2018 nicht mehr auszuweisen.

Auf die Kennzahlen zur Vermögenslage unter Ziffer 6.4 wird verwiesen.

6.2 Entwicklung der Haushaltswirtschaft

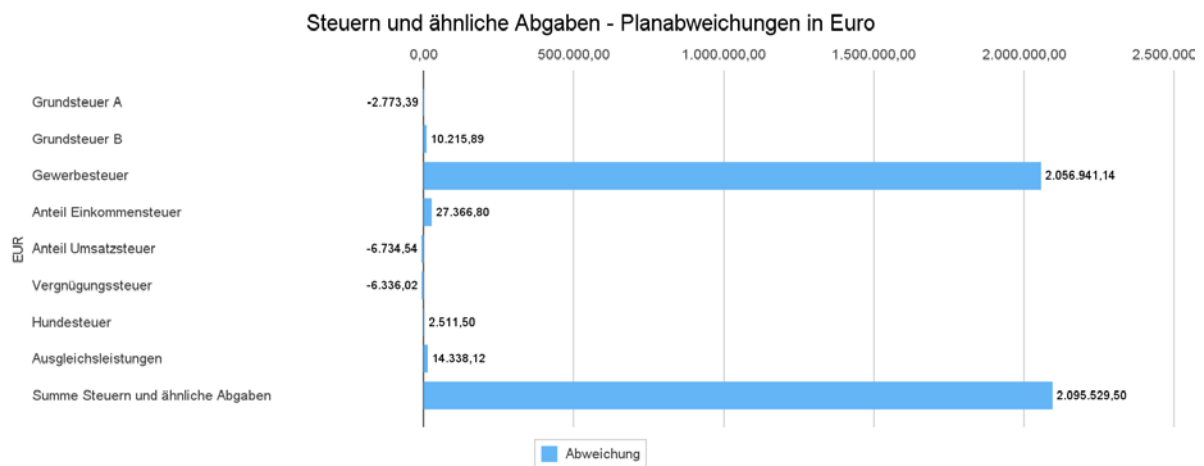
6.2.1 Ertragslage (Plan-Ist-Vergleich)

Ertragsart	Fortgeschriebener Ansatz Euro	Ist-Ergebnis Euro	Differenz absolut Euro	Differenz %
Steuern und ähnliche Abgaben	11.967.000,00	14.062.529,50	2.095.529,50	17,5
Zuwendungen u. allg. Umlagen	4.899.393,00	4.558.308,23	-341.084,77	-7,0
Sonstige Transfererträge	15.000,00	4.746,29	-10.253,71	-68,4
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.383.200,00	3.266.489,81	-116.710,19	-3,4
Privatrechtliche Leistungsentgelte	311.680,00	312.247,31	567,31	0,2
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	499.860,00	303.196,54	-196.663,46	-39,3
Sonstige ordentliche Erträge	1.168.167,00	897.339,48	-270.827,52	-23,2
Summe ordentliche Erträge	22.244.300,00	23.404.857,16	1.160.557,16	5,2

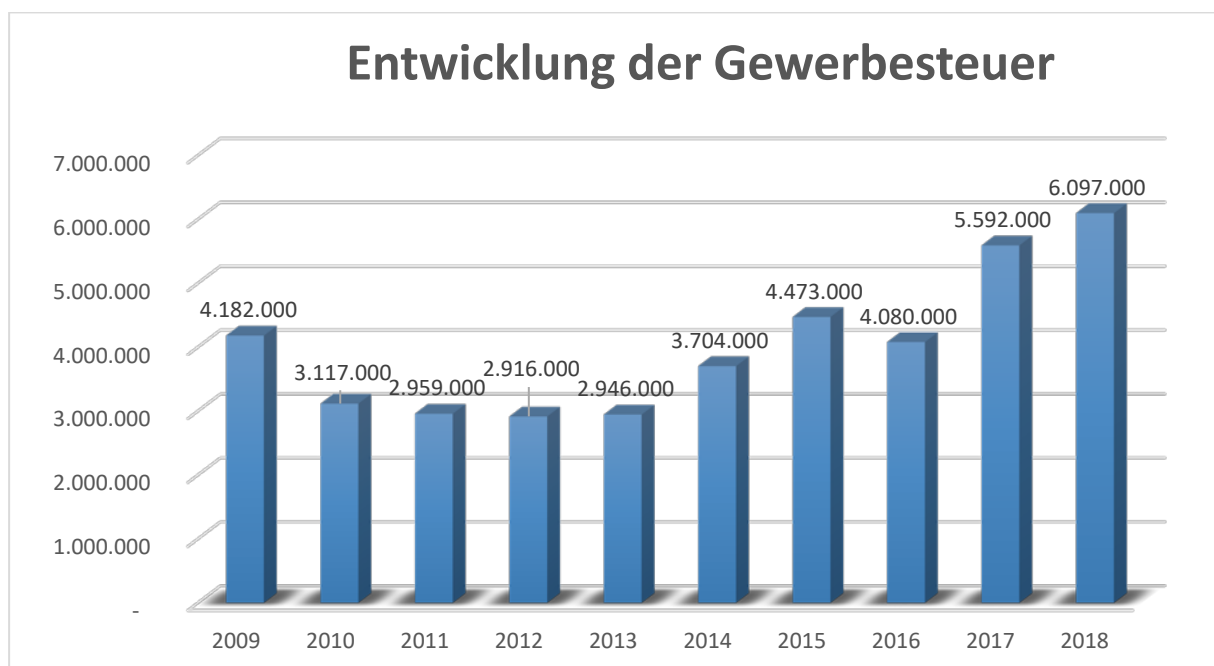
Das Jahresergebnis 2018 der Erträge ist neben den Abweichungen bei den Aufwendungen (s. Gliederungsziffer 6.2.2) geprägt durch zum Teil erhebliche Abweichungen bei einzelnen Ertragsarten. Das Gesamtergebnis weist aufgerechnet eine leichte Erhöhung zur Planung aus.

Besonders bei den Steuern und ähnlichen Abgaben, den Transfererträgen, den Kostenerstattungen und Kostenumlagen und den sonstigen ordentlichen Erträgen ist es in der Summe zu erwähnenswerten Mehr- und Mindererträgen gekommen.

Bei den Erträgen der **Steuern und ähnlichen Abgaben (rd. 14,063 Mio. €)** ist vor allem das Ergebnis bei der Gewerbesteuer auffällig.



Die konjunkturabhängigen Erträge, hier die Gewerbesteuer, sind nur sehr schwer zu kalkulieren. Der Haushalt des Jahres 2018 ist Ende 2017 eingebracht und erst Mitte Februar 2018 verabschiedet worden. Von daher ist bei der Ansatzplanung das zu diesem Zeitpunkt feststehende Vorauszahlungssoll Grundlage der Ansatzbildung gewesen. Das tatsächliche Jahresergebnis in Höhe von fast 6,1 Mio. € liegt rd. 2,0 Mio. € über der Haushaltsplanung. Hauptsächlich durch Nachveranlagungen für zurückliegende Jahre ist die Entwicklung der Gewerbesteuer eine nicht kalkulierbare, jedoch wichtige Ertragsart im Gemeindehaushalt. Die Entwicklung ist in dem nachfolgenden Schaubild abzulesen:



Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist im Haushalt 2018 entsprechend der November-Steuerschätzung 2017 mit einem Betrag von rd. 4,96 Mio. € angesetzt worden. Die in der Jahresrechnung nachgewiesenen Mehrerträge von rd. 27.000 € resultieren im Wesentlichen aus der Endabrechnung der Einkommensteueranteile des Jahres 2017 in Höhe von rd. 36.000 €.

Das Ergebnis bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** (rd. 4,56 Mio. €) bleibt rd. 341.000 € hinter der Planung zurück. Bei den Schlüsselzuweisungen des Landes (rd. 2,382 Mio. €) wird der Ansatz aufgrund der 2-jährigen zeitverzögerten im Ergebnis positiven Abrechnung der Einheitslasten aus dem Jahre 2016 um rd. 94.000 € überschritten. Hier hat es in der vorgenannten Höhe eine Überzahlung und damit Erstattung an die Gemeinde gegeben. Demgegenüber sind die Zuweisungen des Bundes um fast 200.000 € geringer ausgefallen als im Haushalt geplant. Die Abweichungen resultieren aus nicht umgesetzten Maßnahmen, z. B. beim Klimaschutz und beim Breitbandausbau, die vom Bund ertragswirksam gefördert werden. Das Ergebnis bei den Landeszuweisungen bleibt rd. 327.000 € hinter dem Planansatz 2018 zurück. Grund ist ausschließlich eine geringere Anzahl von zugewiesenen Flüchtlingen. Dem gegenüber steht allerdings noch eine unvorhersehbare Erhöhung der sog. Integrationspauschale, die im Rechnungsergebnis rd. 79.000 € höher ausfällt als geplant.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** (rd. 3,27 Mio. €) beinhalten die Verwaltungsgebühren (rd. 92.000 €), die Benutzungsgebühren (rd. 2,4 Mio. €) und die nichtzahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (rd. 480.000 €) und den Gebührenaussgleich (rd. 295.000 €).

Bei den kostenrechnenden Einrichtungen sind in erster Linie die Kanalbenutzungsgebühren in Höhe von rd. 1,39 Mio. € (+ rd. 0,17 Mio. € über der Planung) und die Abfallbeseitigungsgebühren in Höhe von rd. 0,55 Mio. € zu nennen. Beim Ergebnis der Benutzungsgebühren sind rd. 0,21 Mio. € ertragsmindernd und ungeplant in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Kostenüberdeckung) für zukünftige Jahre geflossen. Knapp 200.000 € entfallen alleine auf den Gebührenhaushalt der Abwasserbeseitigung.

Die Erstattungen von Nutzungsentschädigungen der Flüchtlinge bleiben mit rd. 193.000 € um rd. 107.000 € hinter der Veranschlagung zurück. Auch hier ist der Minderertrag mit dem Rückgang der Flüchtlingszahlen zu erklären.

Aufgrund des guten Wetters im Sommer 2018 liegen die Erträge aus den Badegebühren mit rd. 94.400 € deutlich über den erwarteten Einnahmen (62.000 €).

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** schließen mit einem Ergebnis von rd. 0,31 Mio. € ab und beinhalten alle Miet- und Pächterträge und die Erträge aus Verkäufen.

Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** (rd. 0,3 Mio. €) sind die Erstattungen aus dem Solidarfonds Krankenhilfe für die Flüchtlinge mit rd. 88.000 € aufgrund der zurückgegangenen Zuweisungszahlen deutlich hinter der Ansatzplanung (150.000 €) zurück geblieben.

Vom zusammen mit der Gemeinde Lotte getragenen Schulzweckverband ist eine Kostenerstattung, im Wesentlichen für verauslagte Personalkosten, in Höhe von rd. 156.000 € eingegangen. Die Kostenerstattungen für Hausanschlussleitungen bei Wohnbaugrundstücken (Ansatz: 110.000 €) sind um rd. 100.000 € geringer ausgefallen als geplant. Grund ist das von einer Anliegerin betriebene Normenkontrollverfahren gegen den Bebauungsplan, das nur eine verzögerte Vermarktung der Grundstücke nach sich zieht.

Im Jahresergebnis bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** (rd. 0,9 Mio. €) sind die Konzessionsabgaben mit rd. 311.000 € nachgewiesen. Die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken belaufen sich auf rd. 220.000 €, bleiben aber rd. 566.000 € hinter der Planung zurück. Das Ergebnis ist vor allem mit dem Nichtverkauf von Wohnbaugrundstücken im Neubaugebiet Gartenmoorweg und dem anhängigen Normenkontrollverfahren zu erklären.

Die Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren (rd. 70.000 €) und die Ertragszinsen aus Gewerbesteuerabrechnungen (rd. 34.000 €) liegen fast 59.000 € über der Haushaltsplanung. Darüber hinaus sind rd. 38.000 € Rückstellungen ertragswirksam aufgelöst worden, bei denen der Sachgrund entfallen ist. Die Rückstellungen für Urlaub und Überstunden der Beschäftigten mussten ertragswirksam um rd. 36.000 € aufgelöst werden. Gleiches gilt für die Wertberichtigungen aus Forderungen, die außerplanmäßig mit rd. 111.200 € den Jahresabschluss 2018 verbessern.

Nicht geplante sonstige Erträge in Höhe von über 48.000 €, u. a. aus Schadensersatzansprüchen, runden das Bild bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ab.

6.2.2 Aufwendungen (Plan-Ist-Vergleich)

Die Aufgliederung der Aufwendungen gibt das nachfolgende Schaubild wieder:

Aufwandsart	Fortgeschriebener Ansatz Euro	Ist-Ergebnis Euro	Differenz absolut Euro	Differenz %
Personalaufwendungen	4.145.671,00	3.893.056,44	-252.614,56	-6,1
Versorgungsaufwendungen	328.590,00	502.760,69	174.170,69	53,0
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	5.039.907,20	4.059.099,53	-980.807,67	-19,5
Bilanzielle Abschreibungen	2.498.250,00	2.476.765,57	-21.484,43	-0,9
Transferaufwendungen	10.724.600,00	10.175.967,81	-548.632,19	-5,1
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.072.719,00	1.063.830,89	-8.888,11	-0,8
Summe ordentliche Aufwendungen	23.809.737,20	22.171.480,93	-1.638.256,27	-6,9

Die Minderaufwendungen bei den **Personalaufwendungen** ergeben sich aus der Nichtbesetzung von eingeplanten Stellen, verminderten Erstattungsansprüchen aus einem Beamtenverhältnis und aus Einsparungen durch Überschreiten des Zeitraumes bei der Entgeltfortzahlung im Krankheitsfall. Die Mehraufwendungen bei den **Versorgungsaufwendungen** betreffen ausschließlich die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger und hängen mit den jährlichen Berechnungen der Versorgungskasse zusammen.

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 (- 495.900 €)
- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (- 44.300 €)
- Unterhaltung der Fahrzeuge (- 2.700 €)
- Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (-8.500 €)
- Aufwendungen für Sachleistungen (- 16.400 €)
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (- 413.300 €)

Die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke (rd. 1,27 Mio. €) ist um fast 496.000 € hinter der Veranschlagung zurückgeblieben. Hauptursache ist hier, dass die bei der Haushaltsplanung prognostizierten Flüchtlingszahlen weit unterschritten worden sind. Gerade die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten der Flüchtlingsunterkünfte sind aufgrund der er-

warteten Zuweisungen hoch geplant worden. Allein auf diesen Bereich entfallen Minderaufwendungen von rd. 233.000 €. Weitere erhebliche Minderaufwendungen ergeben sich bei den gemeindeeigenen Grundstücken, u. a. auch durch Verschieben von Maßnahmen (z. B. Umrüstung auf LED-Beleuchtung in den Sporthallen; -115.000 €) und durch allgemeine Verbesserungen aufgrund einer zu hohen Ansatzplanung. So konnten beispielsweise im Freibad aufgrund des guten Sommerwetters 2018 Energiekosten in erheblichen Maße eingespart werden (- 23.000 €).

Die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (rd. 0,561 Mio. €) fällt um rd. 44.300 € geringer aus als im Haushaltsplan veranschlagt. Während die Unterhaltung der Straßen, Wege und Brücken mit Mehraufwendungen von rd. 25.000 € in das Ergebnis einfließt, sind bei der Unterhaltung und dem Betrieb der Straßenbeleuchtung (Stromaufwand) Minderaufwendungen von rd. 45.000 € zu verzeichnen. Auch bei der konsumtiven Sanierung von Kanälen bleibt das Jahresergebnis mit rd. 36.300 € deutlich hinter der Veranschlagung (rd. 91.000 €) zurück.

Die verminderten Aufwendungen bei den Sachleistungen und sonstigen Dienstleistungen (rd. 1,99 Mio. €) ergeben sich aus einer Vielzahl von zu bewirtschaftenden Ansätzen. Die Schülerbeförderungskosten sind mit rd. 126.300 € im Jahresergebnis enthalten, fallen allerdings fast 37.000 € geringer aus als geplant. Die Aufwendungen für Bauleitplanungen 2018 belaufen sich auf rd. 63.400 € bei einem Planungsbudget von 218.000 €. Aufgrund personeller Engpässe sind die Potenzialanalyse Gewerbeflächenentwicklung (Planungsansatz: 30.000 €) und die Verkehrsentwicklungsplanung (Planungsansatz: 70.000 €) nicht umgesetzt worden. Aufgrund des Normenkontrollverfahrens zum Bebauungsplan „Gartenmoorweg“ sind noch keine Aufwendungen in 2018 für Hausanschlussleitungen auf den Privatgrundstücken entstanden (Planungsansatz: 110.000 €).

Bei den **Transferaufwendungen** sind maßgeblich nachfolgende Positionen hinsichtlich der Ergebnisabweichung zu nennen:

Bezeichnung Aufwandskonten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
Zuweisungen an Zweckverbände	943.000,00 €	907.600,00 €	- 35.400,00 €
Breitbandausbau Außenbereich (ARAP)	126.500,00 €	0,00 €	- 126.000,00 €
Zuschuss Kosten Kindertagesstätten	340.000,00 €	289.700 €	- 50.300,00 €
Zuschuss innovativer Radwegebau	210.000,00 €	0,00 €	- 210.000 €
Soziale Leistungen (§§ 1-6 AsylbLG)	950.800,00 €	489.400,00 €	- 461.400,00 €
Gewerbesteuerumlagen	678.000,00 €	1.050.000,00 €	372.000,00 €

Das Ergebnis des Zuschusses zu den Kosten der Kindergärten beinhaltet eine Rückstellung in Höhe von 140.000 €

Bei den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** sind folgende Positionen im Jahresabschluss 2018 auffällig:

Bezeichnung Aufwandskonten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
Kosten Aus- und Fortbildung	42.000,00 €	30.600,00 €	- 11.400,00 €
Mieten und Pachten	143.300,00 €	121.000,00 €	- 22.300,00 €
Geschäftsaufwendungen Rathaus	80.000,00 €	113.200,00 €	33.200,00 €
Gesetzesänderung Landeswassergesetz	0,00 €	41.300,00 €	41.300,00 €
Finanzierungsbeteiligung SBG II	340.000,00 €	270.800,00 €	-69.200,00 €
Wertberichtigungen auf Forderungen	0,00 €	37.500,00 €	37.500,00 €

6.2.3 Finanzrechnung 2018

Einzahlungen aus	Fortgeschriebener Ansatz Euro	Ist-Ergebnis Euro	Differenz absolut Euro	Differenz %
Verwaltungstätigkeit	19.867.272,00	21.515.605,87	1.648.333,87	8,3
Investitionstätigkeit	10.223.900,00	2.069.555,30	-8.154.344,70	-79,8
Finanzierungstätigkeit	4.700.000,00	863.652,00	-3.836.348,00	-81,6
Summe der Einzahlungen	34.791.172,00	24.448.813,17	-10.342.358,83	-29,7
Auszahlungen aus	Fortgeschriebener Ansatz Euro	Ist-Ergebnis Euro	Differenz absolut Euro	Differenz %
Verwaltungstätigkeit	21.687.597,20	19.880.672,75	-1.806.924,45	-8,3
Investitionstätigkeit	15.713.543,94	2.217.313,32	-13.496.230,62	-85,9
Finanzierungstätigkeit	767.900,00	742.270,99	-25.629,01	-3,3
Summe der Auszahlungen	38.169.041,14	22.840.257,06	-15.328.784,08	-40,2

Änderung Bestand eigene Finanzmittel	-3.377.869,14	1.608.556,11	4.986.425,25	147,6
--------------------------------------	----------------------	---------------------	---------------------	--------------

Der Bestand der Liquiditätskredite hat sich nicht verändert und weist zum 31.12.2018 unverändert einen Wert von 3,7 Mio. € aus. Aus der Darlehensermächtigung 2018 in Höhe von 4,7 Mio. € sind rd. 364.000 € aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ und 500.000 € für den Bau eines Kunstrasenplatzes beansprucht worden. Die ordentlichen Tilgungsleistungen des Jahres 2018 betragen rd. 742.300 €.

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

- Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 1.492.358,61 €
- Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen 372.878,61 €
- Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten 204.318,00 €

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

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden 167.554,45 €
- Auszahlungen für Baumaßnahmen 1.612.514,13 €
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 429.744,74 €
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen 7.500,00 €

Die Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung 2018 sind geprägt durch die Verzögerung bei vielen gemeindlichen Projekten. Der geplante FTTH-Netzausbau im Außenbereich ist 2018 nicht begonnen worden (Planansatz: rd. 7,1 Mio. €). Gleiches gilt für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses (Planungsansatz 2018: rd. 0,86 Mio. €). Bei den Erweiterungsbauten im Schulzentrum (Grundschule, Offener Ganztags, Gesamtschule) verläuft der Baufortschritt deutlich langsamer als geplant. Die Minderauszahlungen belaufen sich auf rd. 3,28 Mio. €.

Aufgrund der Neuaufstellung des Bebauungsplanes „Gartenmoorweg“ konnten im Jahres 2018 lediglich die Baugrundstücke des I. Bauabschnittes verkauft werden. Die geplanten Einzahlungen aus der Vermarktung des II. Bauabschnittes fehlen gänzlich. Die Mindereinzahlungen belaufen sich auf rd. 1,1 Mio. €. Gleiches gilt für die Beiträge dieses Baugebietes (Minder-

einzahlungen: rd. 0,33 Mio. €). Aus diesem Grunde sind allerdings auch die Erschließungsmaßnahmen im Jahre 2018 noch nicht begonnen worden, so dass die veranschlagten Mittel nicht abgeflossen sind.

Die Neuanschaffung eines LKW für den Bauhof (Planungsansatz: 300.000 €) hat sich aufgrund vergaberechtlicher Probleme verzögert.

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 2017 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Differenz Euro	Differenz %
ordentliche Erträge	23.225.329,10	23.404.857,16	179.528,06	0,8
Finanzerträge	143.612,76	201.751,73	58.138,97	40,5
ordentliche Aufwendungen	22.132.962,55	22.171.480,93	38.518,38	0,2
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	386.347,61	364.635,19	-21.712,42	-5,6
Ergebnis	849.631,70	1.070.492,77	220.861,07	26,0

Das Jahresergebnis 2018 stellt sich rd. 0,221 Mio. € besser dar, als das Jahresergebnis 2017. Das Jahresergebnis 2017 war nach dem Jahr 2012 erstmals wieder ein Jahr, in dem ein Überschuss ausgewiesen werden konnte. Da der Haushaltsplan für das Jahr 2018 noch einen Fehlbetrag von rd. 1,64 Mio. € vorsah, ist das nunmehr vorgelegte Ergebnis bemerkenswert. Es stützt sich allerdings hauptsächlich auf das Rekordergebnis bei der Gewerbesteuer, dass mit rd. 6,1 Mio. € um rd. 0,5 Mio. € über dem Ergebnis 2018 liegt.

Die Ertragspositionen der ordentlichen Erträge stellen sich wie folgt dar:

Ertragsart	Ergebnis 2017 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Differenz Euro	Differenz %
Steuern und ähnliche Abgaben	12.862.646,92	14.062.529,50	1.199.882,58	9,3
Zuwendungen u. allg. Umlagen	5.308.701,97	4.558.308,23	-750.393,74	-14,1
Sonstige Transfererträge	37.656,35	4.746,29	-32.910,06	-87,4
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.024.343,72	3.266.489,81	242.146,09	8,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	351.261,14	312.247,31	-39.013,83	-11,1
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	550.480,51	303.196,54	-247.283,97	-44,9
Sonstige ordentliche Erträge	1.090.238,49	897.339,48	-192.899,01	-17,7
Summe ordentliche Erträge	23.225.329,10	23.404.857,16	179.528,06	0,8

Bei den Steuern und Abgaben verteilen sich die Mehrerträge 2018 gegenüber dem Jahr 2017 wie folgt (gerundet):

- Gewerbesteuer	505.000 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer/Familienleistungsausgleich	529.000 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	155.000 €
- Grundsteuer B	18.000 €

Bei den Zuwendungen und allg. Umlagen bleibt das Ergebnis 2018 rd. 0,75 Mio. € hinter dem Jahresergebnis 2017 zurück. Ein Großteil dieser Abweichung entfällt auf die Schlüsselzuweisungen (- 0,34 Mio. €) und die Landeszuwendung für die Flüchtlinge (- 0,315 Mio. €).

Die Abweichung bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gegenüber dem Ergebnis 2016 entfällt im Wesentlichen auf geringere Kanalbenutzungsgebühren (rd. -112.000 €) und geringere Nutzungsentschädigungen bei den Flüchtlingsunterkünften (rd. -64.000 €).

Die Ertragssteigerungen gegenüber 2017 bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten resultieren aus gesteigerten Benutzungsgebühren (rd. 103.000 €) und Mehrerträgen aus der Auflösung von Sonderposten für den Bereich der kostenrechnenden Einrichtungen (rd. 108.000 €).

Bei der Ertragsart der Kostenerstattungen und Kostenumlagen fallen folgende Ansätze gegenüber dem Jahr 2017 ab (gerundet):

- Erstattungen von Gemeinden/GV (-129.000 €)
- Erstattungen von Zweckverbänden (- 80.000 €)
- Erstattungen sonstiger Bereiche (- 50.000 €)

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ergibt sich bei folgenden Positionen eine erhebliche Abweichung zum Jahresergebnis 2017 (gerundet):

- Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (- 348.000 €)
- Stundungszinsen (+ 42.000 €)
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen/Sachaufwand (- 68.000 €)
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Urlaub/Überstunden (+ 36.000 €)
- Erträge aus der Herabsetzung von Wertberichtigungen aus Forderungen (+ 111.000 €)

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

Aufwandsart	Ergebnis 2017 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Differenz Euro	Differenz %
Personalaufwendungen	3.980.599,17	3.893.056,44	-87.542,73	-2,2
Versorgungsaufwendungen	392.339,29	502.760,69	110.421,40	28,1
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	3.999.002,22	4.059.099,53	60.097,31	1,5
Bilanzielle Abschreibungen	2.448.474,86	2.476.765,57	28.290,71	-0,6
Transferaufwendungen	10.234.423,43	10.175.967,81	-58.455,62	0,6
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.078.123,58	1.063.830,89	-14.292,69	-1,3
Summe ordentliche Aufwendungen	22.132.962,55	22.171.480,93	38.518,38	0,2

Die relativ geringe Abweichung bei den Personalaufwendungen gegenüber dem Ergebnis 2017 ergibt sich aus der Nichtbesetzung von vakanten Stellen. Bei den Versorgungsaufwendungen fallen höhere Beträge bei den Rückstellungszuführungen für Pensionen und Beihilfen bei den Versorgungsempfängern gegenüber 2017 deutlich ins Gewicht.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen hat sich gegenüber 2017 nur eine geringe Aufwandssteigerung ergeben. Innerhalb dieser Aufwandsart hat es aber im Vergleich vom Jahr 2017 zum Jahr 2018 erhebliche Verschiebungen gegeben (gerundet):

- Unterhalt/Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen (- 277.000 €)
- Unterhalt/Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (+ 168.000 €)
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (+ 138.000 €)
- Aufwendungen für Sachleistungen (+ 13.000 €)

6.3 Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

- **Entwicklung der Haushaltslage**

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 von Einmaleffekten mit rd. 290.000,00 € ein kleiner positiver Überschuss erreicht werden. Die Jahresergebnisse 2017 und 2018 weichen von diesem Trend deutlich ab und verstärken erstmals seit Einführung des NKF wieder die Ausgleichsrücklage.

Die Jahresergebnisse sind in der Addition der letzten Jahre allerdings deutlich besser ausgefallen, als die 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
2016	- 675.950,00	- 913.735,57	- 237.785,57
2017	- 263.600,00	849.631,70	1.113.231,70
2018	- 1.723.307,20	1.070.492,77	2.793.799,97
Summen	- 17.742.374,20	- 8.425.605,71	9.316.768,49

Die Ergebnisplanung des Haushaltes 2019 sieht ab dem Finanzplanungsjahr 2021 weitere positive Jahresergebnisse vor. Das Haushaltsjahr 2019 ist mit einem Fehlbedarf von rd. 831.000 € geplant, die Finanzplanung 2020 sieht einen Fehlbetrag von rd. 669.000 € vor.

Aus Sicht der Verwaltung ist eine umfassende Aufgabenkritik unausweichlich. Sehr hilfreich bei der Analyse sind interkommunale Vergleichsportale (Westerkappeln hat sich dem Vergleichsportal IKVS angeschlossen), um Schwachstellen des Haushaltes aufzudecken. Erst danach sollten Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen erarbeitet und mit den politischen Entscheidungsträgern diskutiert und entschieden werden. Wichtige Hilfestellungen kann auch die in 2017 durchgeführte überörtliche Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung der Gemeinde durch die Gemeindeprüfungsanstalt geben. Hier sind Schwachstellen des gemeindlichen Haushaltes, vornehmlich auf der Ertragsseite, aufgedeckt worden.

Eine nachhaltige Abarbeitung dieser Aufgabe ist noch nicht erfolgt. Auch vor dem Hintergrund sich abzeichnender konjunktureller Eintrübungen darf diese Angelegenheit nicht aus den Augen verloren werden. Auch die guten Jahresabschlussergebnisse 2017 und 2018 dürfen hier nicht blenden.

Risiken und Chancen:

Kommunaler Finanzausgleich, Steuerverbund und Transferaufwendungen:

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 und bestehen jahresübergreifend fort.

Darüber hinaus ist die Höhe der vom Land festgesetzten und zu verteilenden Ausgleichsmasse von den Steuererträgen abhängig. Eine sich eintrübende Konjunktur, erste Anzeichen verfestigen sich, verbunden mit Steuermindereinnahmen der öffentlichen Hand würde die Gemeinde über die Schlüsselzuweisungen und die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer negativ treffen.

Die Auswirkungen eines unregelmäßigen Austritts Großbritanniens aus der EU auf die Konjunktur und damit die Steuererträge des Gesamtstaates sind auch von den Wirtschaftsweisen nur schwer einschätzbar. Die Kommunen hängen am Ende dieser Kette und sind teilweise dieser gesamtwirtschaftlichen Entwicklung hilflos ausgeliefert.

Gleiches gilt für die hohe Belastung des gemeindlichen Haushaltes durch die abzuführenden Transferaufwendungen an die Umlageverbände, hier besonders die Kreisumlage für das Jugendamt. Besonders die sog. Jugendamtsumlage dürfte in den nächsten Jahren aufgrund des Ausbaus der KiTa-Betreuung deutlich ansteigen. Darüber hinaus hat die Gemeinde Westerkappeln in den letzten Jahren die Träger der Kindergärten finanziell erheblich unterstützt. Aufgrund gesellschaftlicher Veränderungen kann in den nächsten Jahren von einer kontinuierlichen Steigerung bzw. finanziellen Belastungssteigerung ausgegangen werden.

Flüchtlingsversorgung:

Die Aufwendungen für die Versorgung und Unterbringung der Flüchtlinge sind in den letzten beiden Jahren 2017 und 2018 deutlich gesunken. Die Zuweisungszahlen an die Gemeinde Westerkappeln stagnieren seit Anfang 2016. Allerdings wird mit einer erhöhten Zuweisung von bereits anerkannten Flüchtlingen gerechnet, da die Erfüllungsquote der Gemeinde Westerkappeln hier unterdurchschnittlich ist. Bis zum Jahresende 2018 hat es allerdings keine nennenswerte Zuweisung dieses Personenkreises gegeben.

Besonders die Krankenhilfekosten für die Flüchtlinge sind 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. Darüber hinaus ergibt sich für die Gemeinde Westerkappeln ein Risiko steigender Soziallasten, wenn anerkannte Asylbewerber aufgrund des Statuswechsels antragsberechtigt für SGB II- bzw. SGB XII-Leistungen werden. Anders als bei den Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erhält die Gemeinde für SGB-Leistungen keine anteiligen Kostenerstattungen vom Land. Die Aufwendungen werden von der Gemeinde und dem Kreis Steinfurt getragen. Letzterer legt seine Aufwendungen über die Allgemeine Kreisumlage auf die Kommunen um. Es besteht seitens der Kommunen nur ein mittelbarer Einfluss auf die Gestaltung der jährlichen Kreisumlage-Hebesätze.

Seit Ende 2018 zeichnet sich ab, dass die Flüchtlingsunterkunft des Hofes Schildkamp, Osnabrücker Straße 63, möglicherweise abgängig ist. Die einzelnen Gebäudeteile haben noch eine Restnutzungsdauer zwischen 3 und 11 Jahren. Der gesamte Gebäuderestwert weist Ende 2018 den bescheidenen Wert von rd. 40.000 € aus. Um Flüchtlingen auch zukünftig angemessen unterbringen zu können, ist es erforderlich, Unterbringungsalternativen zu erörtern und mit den Entscheidungsträgern abzustimmen.

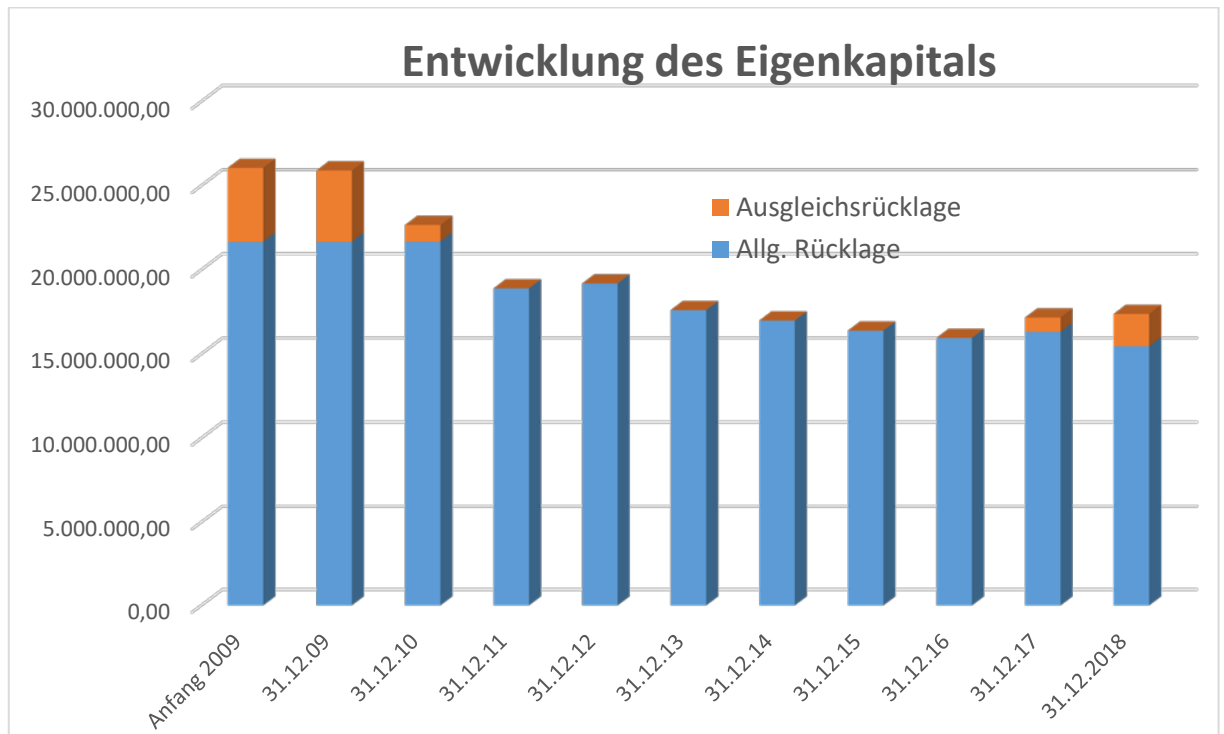
Gewerbsteuer und Gewerbeflächen:

Die Erträge aus der Gewerbesteuer haben sich auch im Jahr 2018 sehr positiv entwickelt. Neben der guten wirtschaftlichen Konjunktur ist die breite solide Basis an Gewerbesteuerzahlern dafür verantwortlich. Um die Gewerbesteuererträge dauerhaft zu sichern und kontinuierlich nach oben zu entwickeln, ist die Ausweisung neuer Gewerbeflächen notwendig. Derzeit verfügt die Gemeinde Westerkappeln über keine Gewerbeflächen. Seit längerem soll eine Potenzialanalyse zur Ausweisung neuer Gewerbeflächen in Auftrag gegeben werden. Den sog. „Kohlekommunen“ der Kohleregion Ibbenbüren werden vom Land erhebliche zusätzliche Gewerbeflächen zugestanden. Ob und mit welchen Flächen Westerkappeln hiervon profitieren kann bleibt abzuwarten.

Eigenkapital:

Aufgrund der fast durchgängig negativen Jahresergebnisse hat sich das Eigenkapital der Gemeinde Westerkappeln seit Einführung des neuen Kommunalen Finanzmanagements bis Ende 2016 drastisch verringert. Eine kleine Kehrwende bilden die Jahresergebnisse 2017 und 2018. 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
31.12.2016	15.476	0	15.476
31.12.2017	15.473	849	16.322
31.12.2018	15.465	1.920	17.385



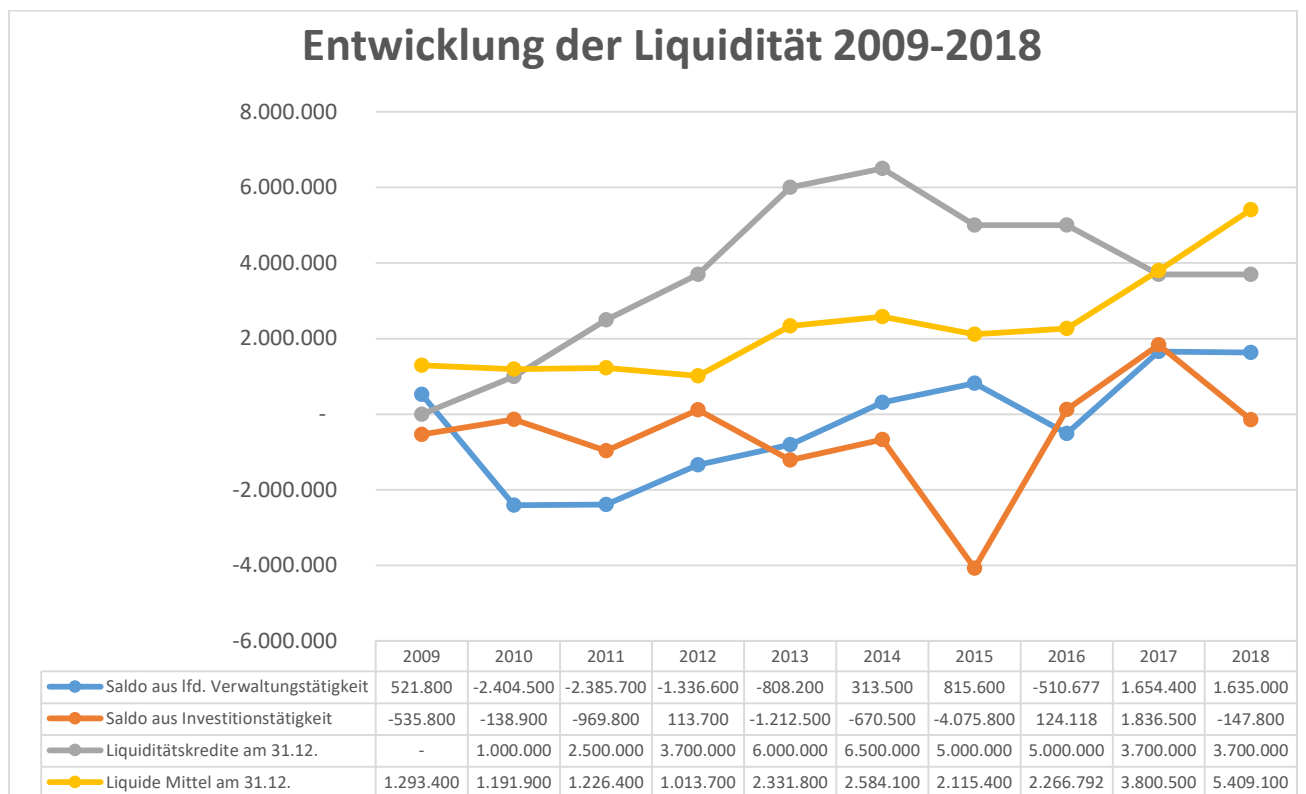
Die Zahlen beinhalten auch die Wertberechtigungen der Eröffnungsbilanz gem. § 57 Gemeindehaushaltsverordnung).

Das Eigenkapital der Gemeinde Westerkappeln ist damit in den ersten zehn NKF-Jahren um rd. 8,67 Mio. € oder rd. 33 % abgebaut worden.

Liquidität der Gemeindekasse:

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
2016	-510.700	124.100	5.000.000	2.266.800
2017	1.654.400	1.836.500	3.700.000	3.800.500
2018	1.634.900	- 147.800	3.700.000	5.409.000



Derzeit befinden wir uns in einer Niedrigzinsphase mit zum Teil negativen Zinsen. Ein Ende dieser Phase kann nicht eingeschätzt werden. Zinsänderungsrisiken sind latent vorhanden.

Pensionslasten:

Die Gemeinde bildet die gesetzlich vorgeschriebenen Rückstellungen hinsichtlich der zukünftigen Pensionslasten im Jahresabschluss entsprechend der Berechnung der Versorgungskasse. Diese Rückstellungen sollten aber auch auf der Aktivseite finanziert werden können. Eine Strategie, wie die Gemeinde Westerkappeln mit der Bereitstellung der notwendigen Liquidität umgeht, gibt es nicht. Es ist von daher dringend notwendig, über die Ausfinanzierung der zukünftigen Beamtenpensionen Lösungen zu erarbeiten. Die Erledigung dieser Aufgabe ist offen.

E-Government:

Durch das E-Government-Gesetz des Landes NRW ist die Gemeinde verpflichtet, verschiedenste Aufgaben und Projekte umzusetzen. Im Rahmen dieses Prozesses bieten sich für die Gemeinde Westerkappeln aber auch viele Chancen, Strukturen aufzubrechen, Abläufe zu vereinfachen und die Verdichtung der Arbeit zu gestalten. Hierzu ist eine eigene digitale Strategie erforderlich. Beim Umsetzungsprozess wird die Gemeinde von der Kommunalen Anwendergemeinschaft West (KAAW) unterstützt und begleitet. Durch personelle Engpässe ist dieser Prozess ins Stocken geraten. Es ist dringend erforderlich den Prozess in Westerkappeln zu beschleunigen.

Fachkräftemangel:

Es zeichnet sich für die gesamte Volkswirtschaft ein Fachkräftemangel ab bzw. ist schon ein Mangel an Fachkräften eingetreten. Auch die öffentliche Verwaltung ist hiervon betroffen. Auch in Teilbereichen der Gemeinde Westerkappeln konnten im Jahre 2018 freie Stellen nur schwer mit geeignetem Personal besetzt werden. Gut geschulte Fachkräfte sind für die immer anspruchsvoller werdende Arbeit bei den Kommunen sehr wichtig. Es ist somit Aufgabe der Gemeinde Westerkappeln diesem Trend durch gezielte Maßnahmen (z. B. Ausbildung, Verbesserung der Attraktivität als Arbeitgeber) entgegenzuwirken.

Klimaschutz:

Der Klimaschutz gewinnt berechtigterweise auch in den Kommunen an Bedeutung. Klimaschutz ist aber nicht umsonst zu haben. Neben der Einstellung einer Klimaschutzmanagerin verbleiben noch viele unerledigte Aufgaben, um dem Klimaschutz gerecht zu werden. Hier kann die Abarbeitung des örtlichen Klimaschutzkonzeptes nur der Anfang sein.

- **Zukünftige Investitionsschwerpunkte**

Die **Schulinfrastruktur** der Gemeinde Westerkappeln wird sich in den nächsten Jahren stark verändern. Bereits in den Jahren 2010-2012 ist das Schulzentrum mit einem Volumen von rd. 5,6 Mio. € energetisch saniert und umgebaut worden.

Das Betreuungsgebäude der Grundschüler für den offenen Ganzttag ist 2004 errichtet und 2011 erweitert worden. Die räumlichen Kapazitäten reichen aber nicht aus. Eine nochmalige Erweiterung und eine Optimierung des Altbestandes wird in den Jahren 2018/2019 rd. 1,4 Mio. € kosten. Bei der Grundschule Am Bullerdiek im Schulzentrum sind ebenfalls räumliche Erweiterungen unumgänglich, da die Kapazitäten nicht ausreichen. Mit einem Investitionsvolumen von rd. 2,7 Mio. € soll in den Jahren 2018/2019 u. a. eine eigene Mensa im Grundschulbereich entstehen.

Die Gemeinde Westerkappeln bildet zusammen mit der Gemeinde Westerkappeln den Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln. Zum Schuljahr 2020/2021 werden erstmals Schüler die Oberstufe der Gesamtschule besuchen. Das neu benötigte Gebäude wird lt. Beschluss des Zweckverbandes am Standort Westerkappeln errichtet. Mit Investitionskosten in Höhe von rd. 2,3 Mio. € in den Jahren 2019/2020 wird gerechnet. Ein Kostensteigerungsrisiko ist bei der derzeitigen Entwicklung auf dem Markt vorhanden.

Aufgrund der erheblichen Erweiterung der Gebäudeflächen muss auch die Nahwärmeversorgung neu dimensioniert werden. Das Verlegen neuer Leitungen wird Investitionskosten von rd. 0,56 Mio. € nach sich ziehen.

Seit Jahren ist die Situation der **gemeindlichen Sportstätten** in der Diskussion. Westerkappeln hat als eine der letzten Kreiskommunen einen dauerhaft bespielbaren Kunstrasenplatz im Jahre 2018 errichtet. Im Jahr 2019 ist eine umfangreiche Sanierung des Hanfriedenstadions vorgesehen. Es wird mit weiteren Investitionen von rd. 0,7 Mio. € gerechnet.

Das gemeindliche **Feuerwehrgerätehaus** an der Gartenstraße ist auf Dauer den technischen und sicherheitsrelevanten Anforderungen nicht mehr gewachsen. Die Gemeinde hat ein Grundstück erworben, auf dem die Rettungswache des Kreises und ein neues Feuerwehrgerätehaus gemeinsam errichtet werden können. Der Neubau wird nach einer Anpassung der Planung rd. 4,0 Mio. € kosten. Ob diese Zahl auch vor dem Hintergrund kontinuierlich steigender Baupreise realistisch ist, wird sich zeigen. Ein Kostensteigerungsrisiko ist vorhanden. Die Auszahlungen werden voraussichtlich in den Jahren 2019-2020 anfallen. Daneben muss auch die Ausrüstung der Feuerwehrkameraden immer erneuert werden. Für neue Fahrzeuge und Ausrüstungsgegenstände sind in den Jahren 2019-2022 rd. 1,04 Mio. € vorgesehen.

Die technischen Anlagen des **Freibades Westerkappeln** entsprechen nicht mehr dem Standard, sind aber voll funktionstüchtig. Die Qualitätswerte des Badewassers werden eingehalten. Trotzdem ist hier im Jahre 2021 mit Ersatz- und Erneuerungsinvestitionen in einer Größenordnung von geschätzt 2,5 Mio. € zu rechnen. Ob diese Summe realistisch angesetzt ist, bleibt abzuwarten.

Die Ansiedlung und der Erhalt von Gewerbebetrieben sind zur Ertragsicherung unabdingbar. Da die der Gemeinde zur Verfügung stehenden gewerblichen Restflächen stetig abnehmen, ist die **Ausweisung neuer Gewerbeflächen** eine wichtige Aufgabe. Es gilt festzulegen, wo sich die Gemeinde Erweiterungsflächen sichern will, um die Grundstücksverhandlungen aufzunehmen. Die Erfüllung ist allerdings nur mit erheblichen Investitionen (Kauf der Flächen, Erschließung) machbar.

Durch den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses wird seitens verschiedener Fraktionen und Gruppierungen eine Nachfolgenutzung des alten Standortes ins Spiel gebracht. Die Ratsfraktion Bündnis90/Grüne hat hier schon konkrete Vorschläge mit der Errichtung einer **Begegnungsstätte** für Jung und Alt gemacht. Damit würde ein weiterer zukünftiger Investitionsschwerpunkt geschaffen. Konkrete Planungen seitens der Verwaltung hinsichtlich der Nachfolgenutzung des alten Feuerwehrgerätehauses bzw. des Grundstückes gibt es aktuell nicht.

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 erhöhte Bewirtschaftungskosten dürfen nicht außer Acht gelassen werden. Gerade im Schulbereich entstehen erhebliche Mehrflächen, die bewirtschaftet werden müssen und erhebliche Aufwendungen nach sich ziehen werden.

6.4 Kennzahlen zum Jahresabschluss

Kennzahl	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	Analysebereich
Aufwandsdeckungsgrad	99,65 %	97,36 %	104,94 %	105,56 %	Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation
Eigenkapitalquote 1	20,83 %	19,71 %	21,01 %	21,42 %	
Eigenkapitalquote 2	63,70 %	60,97 %	61,20 %	61,15 %	
Fehlbetragsquote	-2,69 %	-5,57 %	0,00 %	0,00 %	
Infrastrukturquote	45,21 %	45,02 %	44,46 %	43,87 %	Kennzahlen zur Vermögenslage
Abschreibungsintensität	11,25 %	11,22 %	11,06 %	11,17 %	
Drittfinanzierungsquote	69,11 %	67,38 %	69,32 %	73,96 %	
Investitionsquote	233,04 %	81,14 %	33,30 %	183,38 %	
Anlagendeckungsgrad 2	92,38 %	89,73 %	90,30 %	91,10 %	Kennzahlen zur Finanzlage
Dynamischer Verschuldungsgrad (in Jahren)	30,73	-51,80 1)	14,97	14,83 %	
Liquidität 2. Grades	133,68 %	81,19 %	100,75 %	70,31 %	
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	3,32 %	6,52 %	6,82 %	12,48 %	
Zinslastquote	1,70 %	2,33 %	1,75 %	1,64 %	
Netto-Steuerquote	51,40 %	49,20 %	53,58 %	59,09 %	
Zuwendungsquote	21,98 %	24,68 %	22,86 %	19,48 %	Kennzahlen zur Ertragslage
Personalintensität	17,81 %	17,83 %	17,98 %	17,56 %	
Sach- u. Dienstleistungsintensität	18,46 %	19,14 %	18,07 %	18,31 %	
Transferaufwandsquote	44,28 %	46,08 %	46,24 %	45,90 %	

1) ohne Aussagekraft

Erläuterung und Analyse der einzelnen Kennzahlen

Die Bewertung der Kennzahlen erfolgt im Vergleich der Jahre 2015 bis 2018.

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.

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. Bei der Gemeinde Westerkappeln beträgt der Aufwandsdeckungsgrad zum 31.12.2018 105,56 %.

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. Bei der Gemeinde Westerkappeln liegt 2018 kein negatives Jahresergebnis vor.

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. Zum 31.12.2018 waren 43,87 % des kommunalen Vermögens der Gemeinde Westerkappeln in der Infrastruktur gebunden.

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. Dieser Wert liegt zum 31.12.2018 bei 73,96 %.

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. Dieser Wert ist von 33,3 % aus dem Vorjahr auf 183,38 % gestiegen, was mit sehr hohen Investitionen in 2018 zu begründen ist.

Kennzahlen zur Finanzlage

9. Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)

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

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt Auskunft darüber, inwieweit das langfristige Vermögen (Anlagevermögen) mit langfristigem Kapital finanziert ist, welches der Gemeinde dauerhaft zur Verfügung steht. Im Idealfall liegt diese Kennzahl bei 100%. Mit einem Wert von 91,1 % zum 31.12.2018 wird deutlich, dass das Anlagevermögen nicht in vollem Umfang durch langfristiges Kapital gedeckt wird.

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. Der Wert von 70,31 % gibt an, dass bei der Gemeinde Westerkappeln zum Bilanzstichtag 31.12.2018 rd. 2/3 der kurzfristigen Verbindlichkeiten durch kurzfristig zur Verfügung stehendes Vermögen 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. Dieser Wert beträgt zum 31.12.2018 für die Gemeinde Westerkappeln bei 12,48 % (Vorjahr: 6,82 %).

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)

$$\frac{\text{Steuererträge-Gewerbesteuerumlage-} \\ \text{Finanzierungsbet.Fonds Dt.Einheit}}{\text{Ordentliche Erträge-Gewerbesteuerumlage-} \\ \text{Finanzierungsbet.Fonds Dt.Einheit}} \times 100$$

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. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese Kennzahl beträgt zum 31.12.2018 59,09 %.

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 Kontrollgremien 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, Bürgermeisterin	<ul style="list-style-type: none"> Gesellschafterversammlung Stadtwerke Tecklenburger Land 	<ul style="list-style-type: none"> Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Tecklenburger Land Mitglied der Verbandsversammlung Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln (stellv. Verbandsvorsteherin) Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschulzweckverbandes Lengerich (stellv. Verbandsvorsteherin) Vorsitzende des Fördervereins Traktorenmuseum 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 des Gleichstellungsausschusses des Nordrhein-Westfälischen Städte- u. Gemeindebundes (Vorsitzende) Mitglied des Ausschusses für Bildung, Sport und Kultur des Deutschen Städte- und Gemeindebundes Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband „Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW)“ Mitglied Verbandsversammlung Wasserunterhaltungsverband „Düsterdieker Aa“ (stellv. Verbandsvorsitzende) stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsausschuss der Agentur für Arbeit, Rheine 	<ul style="list-style-type: none"> 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 Erweiterter Vorstand Tecklenburger Land e.V. (LEADER) Mitglied in der Tecklenburger Land Tourismus e.V. Mitglied in der Mitgliederversammlung „energieland2050 e.V.“
Rieger, Thomas Kämmerer	<ul style="list-style-type: none"> Stellvertretendes Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Tecklenburger Land 	<ul style="list-style-type: none"> Vorstand Traktorenmuseum Westerkappeln e.V. (Geschäftsführer) 	

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

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, Lloyd Ian Kaufmann, Grüne				
4	Echterhoff, Rainer Landwirt, CDU				Vorsitzender Jagdgenossenschaft Düte Schriftführer Schützenverein Düte
5	Middendorf, Melanie Arzthelferin, SPD				
6	Fischer, Bernd Polizeihauptkommissar, BG				Vorsitzender Radwegeverein Velppe e.V.
7	Friedrich, Sven Systemberater, SPD				Vorstandsmitglied Schützenverein Ost- und Westerbeck e.V. Beisitzer Schützengemeinschaft Westerkappeln
8	Hehemann, Susanne Sparkassenfachwirtin, CDU	Verwaltungsrates Sparkasse Osnabrück			Mitglied Bürgerbusverein Westerkappeln Verdi-Personalratsmitglied Sparkasse Osnabrück Geschäftsführung CDU-Fraktion
9	Hemmer, Heike Einzelhandelskauffrau, SPD				
10	Jaroschek, Ulrich Informatiker, CDU				Vorstandsmitglied CDU-Ortverband Westerkappeln Vorstandsmitglied KvG-Musikprojekt, Mettingen
11	Jonas, Wolfgang Studiendirektor, CDU				
12	Laumann-Stening, Martin Fahrradeinzelhändler; Träger der freien Jugendhilfe; Sozialpädagoge, Grüne				Vorstandsmitglied IHGW
13	Mittelberg, Dieter Schweißfachingenieur, SPD				Vorstandsmitglied Bürgerbusverein Vorstandsmitglied SPD-Ortsverein

lfd Nr	Name, Vorname ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichts- räten und anderen Kontrollgre- mien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG	Mitgliedschaften in Or- ganen von verselbstän- digten Aufgabenberei- chen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher o- der privatrechtlicher Form	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privat- rechtlicher Un- ternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleich- baren Gremien
14	Niehaus, Silke Selbständig im Einzelhandel, FDP				
15	Puke, Michael technischer Betriebswirt/Ein- kauf, SPD				
16	Raddatz, Winfried Prokurist, SPD				Vorstandsmitglied Imkerverein
17	Restemeyer, Hartmut Einkaufsleiter, SPD				Vorstandsmitglied Schützenverein Düte e.V.
18	Scholz, Achim Speditionskaufmann, CDU				
19	Schulte, Jürgen Erster Polizeihauptkommissar, BG	Gesellschafterversamm-lung Stadtwerke Tecklenburger Land	Stellv. Mitglied Ver- bandsversammlung Sparkasse		Vorstandsmitglied Gewerkschaft der Polizei Kreis Steinfurt Vorstandsmitglied Bürgerschützenver- ein Westerkappeln Bürgergemeinschaft Westerkappeln
20	Stalljohann, Ellen Angestellte/Dipl.Kauffrau, SPD				
21	Strecke, Dietmar Kaufm. Angestellter, CDU				
22	Sundermann, Frank Vertriebsleiter/ Landtagsabgeordneter, SPD				Vorstandsmitglied Förderverein Real- schule Westerkappeln e.V.
23	Weiss, Andreas Rechtsanwalt, SPD	Verwaltungsrat Kreisspar- kasse Steinfurt	Zweckverband Kreis- sparkasse Steinfurt		Vorsitzender DLRG OG Westerkappeln
24	Wieligmann, Horst, CDU Großhandelskaufmann				Mitglied Forstgemeinschaft
25	Winkler, Grit Lehrerin für Pflegeberufe, CDU				
26	Wortmann, Peter Technischer Fachwirt				