

Jahresabschluss 2014



Bilanz

Bilanz Aktiva 2014

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2014	Differenz
		in EUR		
1.	Anlagevermögen	66.536.206,04	68.815.252,29	2.279.046,25
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	37.494,26	36.341,05	-1.153,21
1.2	Sachanlagen	64.276.121,33	64.351.701,12	75.579,79
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.461.506,85	3.829.724,23	368.217,38
1.2.1.1	Grünflächen	2.893.690,16	3.266.654,76	372.964,60
1.2.1.2	Ackerland	86.298,98	86.298,98	0,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	201.955,92	201.955,92	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	279.561,79	274.814,57	-4.747,22
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.315.294,02	22.744.115,87	-571.178,15
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	691.045,91	664.440,54	-26.605,37
1.2.2.2	Schulen	9.775.357,62	9.529.501,02	-245.856,60
1.2.2.3	Wohnbauten	1.341.752,88	1.330.066,70	-11.686,18
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.507.137,61	11.220.107,61	-287.030,00
1.2.3	Infrastrukturvermögen	34.120.152,41	35.164.947,05	1.044.794,64
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.457.481,01	10.506.535,69	49.054,68
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	129.490,30	118.668,76	-10.821,54
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	9.813.166,49	10.831.272,02	1.018.105,53
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	13.185.926,77	13.196.648,09	10.721,32
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	534.087,84	511.822,49	-22.265,35
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6,00	6,00	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	730.906,85	789.026,76	58.119,91
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	764.839,11	745.386,27	-19.452,84
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.883.416,09	1.078.494,94	-804.921,15
1.3	Finanzanlagen	2.222.590,45	4.427.210,12	2.204.619,67
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	2.141.270,33	2.141.270,33	0,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	32.260,73	2.232.260,73	2.200.000,00
1.3.5	Ausleihungen	49.059,39	53.679,06	4.619,67
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	49.059,39	53.679,06	4.619,67
2.	Umlaufvermögen	15.966.681,67	13.547.505,78	-2.419.175,89
2.1	Vorräte	2.257.833,85	2.084.349,64	-173.484,21
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	2.257.833,85	2.084.349,64	-173.484,21
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	774.981,66	839.345,14	64.363,48
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	544.330,15	728.896,70	184.566,55
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	178.659,51	99.556,87	-79.102,64
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	51.992,00	10.891,57	-41.100,43
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	12.933.866,16	10.623.811,00	-2.310.055,16
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	61.094,63	61.267,30	172,67
	Bilanzsumme	82.563.982,34	82.424.025,37	-139.956,97

Bilanz Passiva 2014

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2014	Differenz
		in EUR		
1.	Eigenkapital	42.713.497,90	42.140.885,09	-572.612,81
1.1	Allgemeine Rücklage	36.954.019,72	36.954.019,72	0,00
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	5.564.792,58	5.759.478,18	194.685,60
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	194.685,60	-572.612,81	-767.298,41
2.	Sonderposten	29.982.916,05	29.827.354,78	-155.561,27
2.1	für Zuwendungen	20.660.373,06	20.206.588,89	-453.784,17
2.2	für Beiträge	9.319.798,23	9.573.589,49	253.791,26
2.3	für Gebührenausschlag	2.253,76	46.603,90	44.350,14
2.4	Sonstige Sonderposten	491,00	572,50	81,50
3.	Rückstellungen	7.445.975,09	7.567.093,93	121.118,84
3.1	Pensionsrückstellungen	6.122.152,00	6.111.468,00	-10.684,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	587.546,75	842.900,00	255.353,25
3.4	Sonstige Rückstellungen	736.276,34	612.725,93	-123.550,41
4.	Verbindlichkeiten	2.414.367,43	2.833.056,18	418.688,75
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	279.482,77	169.083,25	-110.399,52
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	34.986,08	21.115,80	-13.870,28
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	24.126,20	67.609,12	43.482,92
4.8	Erhaltene Anzahlungen	2.075.772,38	2.575.248,01	499.475,63
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	7.225,87	55.635,39	48.409,52
	Bilanzsumme	82.563.982,34	82.424.025,37	-139.956,97

Gesamtergebnisrechnung

Ergebnisrechnung 2014

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.305.472,29	9.721.200,00	10.501.150,75	779.950,75	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.550.151,91	1.596.200,00	1.660.969,88	64.769,88	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	58.148,69	0,00	7.073,09	7.073,09	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.321.309,68	2.460.600,00	2.450.292,35	-10.307,65	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	156.948,99	152.400,00	153.705,24	1.305,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	366.474,18	266.100,00	352.441,13	86.341,13	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.602.319,89	857.400,00	1.308.414,16	451.014,16	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.360.825,63	15.053.900,00	16.434.046,60	1.380.146,60	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.014.938,78	3.043.005,11	2.839.423,44	203.581,67	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	95.783,93	91.400,00	87.577,49	3.822,51	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.565.922,18	4.032.405,53	3.982.537,43	49.868,10	84.984,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.943.633,23	2.000.500,00	2.013.302,66	-12.802,66	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.954.934,82	7.620.835,37	7.477.761,84	143.073,53	23.599,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	751.890,64	790.572,43	720.625,87	69.946,56	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.327.103,58	17.578.718,44	17.121.228,73	457.489,71	108.583,11
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	33.722,05	-2.524.818,44	-687.182,13	1.837.636,31	-108.583,11
19	+ Finanzerträge	160.963,55	86.100,00	114.569,32	28.469,32	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	160.963,55	86.100,00	114.569,32	28.469,32	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	194.685,60	-2.438.718,44	-572.612,81	1.866.105,63	-108.583,11
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)	194.685,60	-2.438.718,44	-572.612,81	1.866.105,63	-108.583,11
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtfinanzrechnung

Finanzrechnung 2014

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.372.583,76	9.721.200,00	10.335.496,24	614.296,24	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	524.129,89	588.200,00	656.140,34	67.940,34	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	57.501,07	0,00	7.297,48	7.297,48	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.733.726,78	2.001.100,00	1.990.770,74	-10.329,26	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.618,29	152.400,00	146.320,17	-6.079,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	402.492,64	266.100,00	388.531,41	122.431,41	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	761.181,27	652.400,00	785.121,78	132.721,78	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	170.284,02	86.100,00	121.254,29	35.154,29	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.172.517,72	13.467.500,00	14.430.932,45	963.432,45	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.735.526,20	2.980.905,11	2.905.264,54	75.640,57	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	125.660,91	139.200,00	131.166,80	8.033,20	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.477.804,20	3.900.638,94	3.617.237,90	283.401,04	84.984,11
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.941.358,44	7.608.260,40	7.400.531,69	207.728,71	23.599,00
15	- Sonstige Auszahlungen	611.943,77	748.216,55	611.732,21	136.484,34	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.892.293,52	15.377.221,00	14.665.933,14	711.287,86	108.583,11
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	280.224,20	-1.909.721,00	-235.000,69	1.674.720,31	-108.583,11
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	874.431,46	1.160.900,00	904.802,24	-256.097,76	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.097.586,49	500.000,00	615.333,75	115.333,75	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.610,33	5.000,00	6.980,33	1.980,33	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	123.131,81	810.000,00	605.315,80	-204.684,20	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.101.760,09	2.475.900,00	2.132.432,12	-343.467,88	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	73.348,87	780.000,00	56.463,68	723.536,32	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.147.470,64	3.222.167,32	1.706.306,88	1.515.860,44	640.363,25
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	248.113,89	268.657,65	230.651,30	38.006,35	7.997,61
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6.000,00	2.231.200,00	2.211.600,00	19.600,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.474.933,40	6.502.024,97	4.205.021,86	2.297.003,11	648.360,86
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.626.826,69	-4.026.124,97	-2.072.589,74	1.953.535,23	-648.360,86
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	1.907.050,89	-5.935.845,97	-2.307.590,43	3.628.255,54	-756.943,97
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.907.050,89	-5.935.845,97	-2.307.590,43	3.628.255,54	-756.943,97
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.029.083,20	0,00	12.933.866,16	12.933.866,16	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)	12.936.134,09	-5.935.845,97	10.626.275,73	16.562.121,70	-756.943,97
nachrichtlich						

Zahlungsmittelbestand Sozialhaushalt						
42	+ Einzahlungen Sozialhaushalt	-3.261,85	0,00	-3.118,73	-3.118,73	0,00
43	- Auszahlungen Sozialhaushalt	993,92	0,00	654,00	654,00	0,00
55	= Differenz	-2.267,93	0,00	-2.464,73	-2.464,73	0,00
45	= Liquide Mittel einschließlich Sozialhaushalt	12.933.866,16	-5.935.845,97	10.623.811,00	16.559.656,97	-756.943,97

Produktbereiche

Teilergebnisrechnungen

Teilfinanzrechnungen

Teilergebnisrechnung 2014**01****Produktbereich: 01 Innere Verwaltung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.989,51	46.300,00	56.142,32	9.842,32	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960,50	500,00	637,50	137,50	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.450,90	27.300,00	27.229,78	-70,22	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.533,84	38.100,00	62.166,42	24.066,42	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	632.919,09	267.600,00	684.532,23	416.932,23	0,00
10 = Ordentliche Erträge	792.853,84	379.800,00	830.708,25	450.908,25	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.174.794,49	1.230.432,79	1.112.881,86	117.550,93	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	95.783,93	91.400,00	87.577,49	3.822,51	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.636,37	205.280,19	191.752,97	13.527,22	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	93.141,56	96.900,00	97.066,34	-166,34	0,00
15 - Transferaufwendungen	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	367.449,77	351.390,19	389.083,67	-37.693,48	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.939.806,12	1.975.403,17	1.878.362,33	97.040,84	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.146.952,28	-1.595.603,17	-1.047.654,08	547.949,09	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)	-1.146.952,28	-1.595.603,17	-1.047.654,08	547.949,09	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)	-1.146.952,28	-1.595.603,17	-1.047.654,08	547.949,09	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	193.159,36	193.700,00	176.414,99	-17.285,01	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.195,11	77.100,00	69.567,94	7.532,06	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.029.988,03	-1.479.003,17	-940.807,03	538.196,14	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**01****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich: 01 Innere Verwaltung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960,00	500,00	637,50	137,50	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.393,23	27.300,00	27.102,27	-197,73	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	76.180,58	38.100,00	61.804,30	23.704,30	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	22.239,19	17.600,00	77.883,42	60.283,42	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.773,00	83.500,00	167.427,49	83.927,49	0,00
10 - Personalauszahlungen	998.204,29	1.278.932,79	1.239.859,19	39.073,60	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	125.660,91	139.200,00	131.166,80	8.033,20	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	192.549,76	198.575,50	201.901,11	-3.325,61	0,00
14 - Transferauszahlungen	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	284.163,26	351.390,19	339.179,34	12.210,85	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.611.578,22	1.968.098,48	1.912.106,44	55.992,04	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.483.805,22	-1.884.598,48	-1.744.678,95	139.919,53	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	800,00	6.000,00	8.811,78	2.811,78	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.087.970,71	500.000,00	589.383,75	89.383,75	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.690,00	4.100,00	6.060,00	1.960,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	3.094.460,71	510.100,00	604.255,53	94.155,53	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	73.201,66	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.495,42	34.353,72	30.827,98	3.525,74	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	6.000,00	11.600,00	11.600,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	130.697,08	745.953,72	42.427,98	703.525,74	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	2.963.763,63	-235.853,72	561.827,55	797.681,27	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**02****Produktbereich: 02****Sicherheit und Ordnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.003,61	45.800,00	43.802,72	-1.997,28	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.317,20	189.100,00	174.908,73	-14.191,27	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.340,11	8.000,00	12.845,44	4.845,44	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.786,20	3.600,00	3.399,85	-200,15	0,00
10 = Ordentliche Erträge	230.447,12	246.500,00	234.956,74	-11.543,26	0,00
11 - Personalaufwendungen	389.800,48	282.002,09	283.568,71	-1.566,62	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.326,71	139.867,37	112.083,56	27.783,81	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	64.026,35	65.700,00	63.082,41	2.617,59	0,00
15 - Transferaufwendungen	2.063,20	5.363,20	5.363,20	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.187,28	145.634,37	120.600,33	25.034,04	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	673.404,02	638.567,03	584.698,21	53.868,82	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-442.956,90	-392.067,03	-349.741,47	42.325,56	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)	-442.956,90	-392.067,03	-349.741,47	42.325,56	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)	-442.956,90	-392.067,03	-349.741,47	42.325,56	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.411,00	26.700,00	24.116,44	2.583,56	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-469.367,90	-418.767,03	-373.857,91	44.909,12	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**02****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.887,40	191.100,00	173.526,37	-17.573,63	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.340,11	8.000,00	12.845,44	4.845,44	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	3.288,47	3.600,00	3.997,78	397,78	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.515,98	202.700,00	190.369,59	-12.330,41	0,00
10 - Personalauszahlungen	271.543,00	232.402,09	230.655,44	1.746,65	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.580,57	109.403,31	98.028,15	11.375,16	0,00
14 - Transferauszahlungen	2.063,20	5.363,20	5.363,20	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	115.241,72	145.634,37	115.770,10	29.864,27	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	470.428,49	492.802,97	449.816,89	42.986,08	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-283.912,51	-290.102,97	-259.447,30	30.655,67	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.734,18	38.000,00	48.940,08	10.940,08	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	37.734,18	38.000,00	48.940,08	10.940,08	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.421,02	47.829,02	44.708,89	3.120,13	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	60.421,02	47.829,02	44.708,89	3.120,13	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-22.686,84	-9.829,02	4.231,19	14.060,21	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**03**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	378.677,52	391.900,00	388.841,63	-3.058,37	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	89.604,60	86.400,00	88.284,33	1.884,33	0,00
10 = Ordentliche Erträge	468.282,12	478.300,00	477.125,96	-1.174,04	0,00
11 - Personalaufwendungen	271.545,94	275.051,55	271.644,92	3.406,63	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.039.661,71	1.178.084,67	1.191.908,45	-13.823,78	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	349.941,97	359.400,00	356.619,44	2.780,56	0,00
15 - Transferaufwendungen	361,15	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.959,46	65.008,43	64.288,56	719,87	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.720.470,23	1.881.544,65	1.884.461,37	-2.916,72	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.252.188,11	-1.403.244,65	-1.407.335,41	-4.090,76	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)	-1.252.188,11	-1.403.244,65	-1.407.335,41	-4.090,76	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)	-1.252.188,11	-1.403.244,65	-1.407.335,41	-4.090,76	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.252.188,11	-1.403.244,65	-1.407.335,41	-4.090,76	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**03****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.357,50	141.000,00	142.077,50	1.077,50	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	81.217,80	86.400,00	89.358,33	2.958,33	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.575,30	227.400,00	231.435,83	4.035,83	0,00
10 - Personalauszahlungen	284.299,53	275.051,55	265.359,75	9.691,80	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.019.276,27	1.150.684,67	1.185.065,50	-34.380,83	0,00
14 - Transferauszahlungen	361,15	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	58.959,46	65.008,43	64.288,59	719,84	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.362.896,41	1.494.744,65	1.514.713,84	-19.969,19	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.143.321,11	-1.267.344,65	-1.283.278,01	-15.933,36	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.500,00	39.300,00	0,00	-39.300,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	7.500,00	39.300,00	0,00	-39.300,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	28.882,45	55.000,00	35.302,74	19.697,26	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	59.862,10	76.303,70	62.937,28	13.366,42	3.309,01
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	88.744,55	131.303,70	98.240,02	33.063,68	3.309,01
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-81.244,55	-92.003,70	-98.240,02	-6.236,32	-3.309,01

Teilergebnisrechnung 2014**04**Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.027,39	21.100,00	21.025,38	-74,62	0,00
10 = Ordentliche Erträge	21.027,39	21.100,00	21.025,38	-74,62	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.008,82	124.800,00	100.868,19	23.931,81	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	45.825,28	45.500,00	45.366,19	133,81	0,00
15 - Transferaufwendungen	112.071,22	129.947,46	122.521,41	7.426,05	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.532,74	14.200,00	14.093,86	106,14	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	298.438,06	314.447,46	282.849,65	31.597,81	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-277.410,67	-293.347,46	-261.824,27	31.523,19	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)	-277.410,67	-293.347,46	-261.824,27	31.523,19	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)	-277.410,67	-293.347,46	-261.824,27	31.523,19	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-277.410,67	-293.347,46	-261.824,27	31.523,19	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**04****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	127.765,94	124.800,00	105.674,26	19.125,74	0,00
14 - Transferauszahlungen	118.503,22	129.947,46	122.925,40	7.022,06	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	13.532,74	14.200,00	14.093,86	106,14	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.801,90	268.947,46	242.693,52	26.253,94	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-259.801,90	-268.947,46	-242.693,52	26.253,94	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**05**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.326,08	45.100,00	88.215,64	43.115,64	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	58.148,69	0,00	7.073,09	7.073,09	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.299,96	89.000,00	89.727,29	727,29	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265.558,05	220.000,00	271.485,19	51.485,19	0,00
10 = Ordentliche Erträge	482.332,78	354.100,00	456.501,21	102.401,21	0,00
11 - Personalaufwendungen	253.079,88	297.809,27	266.701,17	31.108,10	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.752,67	66.174,08	60.054,87	6.119,21	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.022,27	8.100,00	8.077,07	22,93	0,00
15 - Transferaufwendungen	653.506,93	720.273,25	609.946,60	110.326,65	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.306,00	12.000,00	6.684,50	5.315,50	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	998.667,75	1.104.356,60	951.464,21	152.892,39	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-516.334,97	-750.256,60	-494.963,00	255.293,60	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)	-516.334,97	-750.256,60	-494.963,00	255.293,60	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)	-516.334,97	-750.256,60	-494.963,00	255.293,60	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.548,68	14.400,00	13.293,51	1.106,49	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-530.883,65	-764.656,60	-508.256,51	256.400,09	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**05****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.246,24	40.000,00	83.081,00	43.081,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	57.501,07	0,00	7.297,48	7.297,48	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	89.814,64	89.000,00	82.999,55	-6.000,45	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	303.164,56	220.000,00	307.937,59	87.937,59	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	507.726,51	349.000,00	481.315,62	132.315,62	0,00
10 - Personalauszahlungen	290.721,40	252.009,27	260.617,51	-8.608,24	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.579,74	66.174,08	68.351,55	-2.177,47	0,00
14 - Transferauszahlungen	637.808,54	707.698,28	624.191,75	83.506,53	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	6.306,00	12.000,00	6.684,50	5.315,50	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.022.415,68	1.037.881,63	959.845,31	78.036,32	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-514.689,17	-688.881,63	-478.529,69	210.351,94	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-548,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**06****Produktbereich: 06**

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.541,34	43.200,00	44.456,78	1.256,78	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.042,18	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	65.583,52	43.200,00	44.456,78	1.256,78	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.090,02	34.100,00	8.907,53	25.192,47	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	62.620,99	61.500,00	59.684,42	1.815,58	0,00
15 - Transferaufwendungen	316.805,26	519.103,95	499.019,35	20.084,60	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.114,84	2.114,84	2.974,88	-860,04	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	420.631,11	616.818,79	570.586,18	46.232,61	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-355.047,59	-573.618,79	-526.129,40	47.489,39	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)	-355.047,59	-573.618,79	-526.129,40	47.489,39	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)	-355.047,59	-573.618,79	-526.129,40	47.489,39	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-355.047,59	-573.618,79	-526.129,40	47.489,39	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**06****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.807,39	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.807,39	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.217,13	31.600,00	14.702,57	16.897,43	0,00
14 - Transferauszahlungen	316.805,26	519.103,95	499.019,35	20.084,60	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.114,84	2.114,84	2.114,84	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	351.137,23	552.818,79	515.836,76	36.982,03	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-328.329,84	-552.818,79	-515.836,76	36.982,03	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	11.660,34	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.602,12	4.500,00	2.307,47	2.192,53	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	13.262,46	19.500,00	2.307,47	17.192,53	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-13.262,46	-19.500,00	-2.307,47	17.192,53	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**07**

Produktbereich: 07

Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	120.213,00	124.495,00	124.495,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	120.213,00	124.495,00	124.495,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-120.213,00	-124.495,00	-124.495,00	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)	-120.213,00	-124.495,00	-124.495,00	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)	-120.213,00	-124.495,00	-124.495,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-120.213,00	-124.495,00	-124.495,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**07****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	120.213,00	124.495,00	124.495,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.213,00	124.495,00	124.495,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-120.213,00	-124.495,00	-124.495,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**08**

Produktbereich: 08

Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.187,41	80.500,00	82.810,56	2.310,56	0,00
10 = Ordentliche Erträge	106.187,41	80.500,00	82.810,56	2.310,56	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.864,85	3.210,65	3.116,66	93,99	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.452,19	298.951,21	216.956,82	81.994,39	59.209,28
14 - Bilanzielle Abschreibungen	187.633,79	185.100,00	187.394,89	-2.294,89	0,00
15 - Transferaufwendungen	25.391,04	59.515,89	54.015,89	5.500,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.466,27	12.600,00	12.598,27	1,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	432.808,14	559.377,75	474.082,53	85.295,22	59.209,28
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-326.620,73	-478.877,75	-391.271,97	87.605,78	-59.209,28
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)	-326.620,73	-478.877,75	-391.271,97	87.605,78	-59.209,28
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)	-326.620,73	-478.877,75	-391.271,97	87.605,78	-59.209,28
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-326.620,73	-478.877,75	-391.271,97	87.605,78	-59.209,28

Teilfinanzrechnung 2014**08****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **08** Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	24.735,45	24.735,45	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	24.735,45	24.735,45	0,00
10 - Personalauszahlungen	4.688,05	3.210,65	3.186,58	24,07	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	176.128,23	298.951,21	193.785,69	105.165,52	59.209,28
14 - Transferauszahlungen	25.391,04	59.515,89	53.200,00	6.315,89	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	21.466,27	12.600,00	12.596,27	3,73	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.673,59	374.277,75	262.768,54	111.509,21	59.209,28
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-227.673,59	-374.277,75	-238.033,09	136.244,66	-59.209,28
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	311.340,01	286.340,01	25.000,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.335,56	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	6.335,56	313.340,01	286.340,01	27.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-6.335,56	-313.340,01	-286.340,01	27.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**09****Produktbereich: 09**

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.361,86	35.000,00	21.724,80	13.275,20	6.426,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28,00	100,00	56,00	44,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.389,86	35.100,00	21.780,80	13.319,20	6.426,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.389,86	-35.100,00	-21.780,80	13.319,20	-6.426,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.389,86	-35.100,00	-21.780,80	13.319,20	-6.426,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-24.389,86	-35.100,00	-21.780,80	13.319,20	-6.426,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.389,86	-35.100,00	-21.780,80	13.319,20	-6.426,00

Teilfinanzrechnung 2014**09****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich: 09**

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.883,47	35.000,00	16.731,64	18.268,36	6.426,00
15 - Sonstige Auszahlungen	28,00	100,00	56,00	44,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>35.911,47</i>	<i>35.100,00</i>	<i>16.787,64</i>	<i>18.312,36</i>	<i>6.426,00</i>
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>-35.911,47</i>	<i>-35.100,00</i>	<i>-16.787,64</i>	<i>18.312,36</i>	<i>-6.426,00</i>
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	303.338,60	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	<i>303.338,60</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</i>	<i>-303.338,60</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Teilergebnisrechnung 2014**10****Produktbereich: 10****Bauen und Wohnen**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.460,81	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300,00	409,04	109,04	0,00
10 = Ordentliche Erträge	29.600,81	400,00	409,04	9,04	0,00
11 - Personalaufwendungen	195.799,35	192.983,08	187.829,93	5.153,15	0,00
15 - Transferaufwendungen	35.460,81	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	231.260,16	192.983,08	187.829,93	5.153,15	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-201.659,35	-192.583,08	-187.420,89	5.162,19	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)	-201.659,35	-192.583,08	-187.420,89	5.162,19	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)	-201.659,35	-192.583,08	-187.420,89	5.162,19	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.921,84	38.200,00	34.628,55	3.571,45	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-239.581,19	-230.783,08	-222.049,44	8.733,64	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**10****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.460,81	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	300,00	409,04	109,04	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.600,81	400,00	409,04	9,04	0,00
10 - Personalauszahlungen	164.987,06	177.783,08	177.893,42	-110,34	0,00
14 - Transferauszahlungen	35.460,81	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.447,87	177.783,08	177.893,42	-110,34	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-170.847,06	-177.383,08	-177.484,38	-101,30	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	920,33	900,00	920,33	20,33	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	920,33	900,00	920,33	20,33	0,00
Auszahlungen					
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	920,33	900,00	920,33	20,33	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**11****Produktbereich: 11****Ver- und Entsorgung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.695,83	92.800,00	95.354,22	2.554,22	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.722.660,72	1.836.500,00	1.857.897,51	21.397,51	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.448,13	35.300,00	35.998,17	698,17	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	476.612,81	479.000,00	454.222,51	-24.777,49	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.323.417,49	2.443.600,00	2.443.472,41	-127,59	0,00
11 - Personalaufwendungen	203.999,92	208.425,89	197.995,03	10.430,86	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.191.633,10	1.253.071,19	1.168.006,91	85.064,28	7.915,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	271.289,42	303.600,00	319.445,90	-15.845,90	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.723,65	75.597,82	54.890,30	20.707,52	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.696.646,09	1.840.694,90	1.740.338,14	100.356,76	7.915,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	626.771,40	602.905,10	703.134,27	100.229,17	-7.915,00
19 + Finanzerträge	105.991,88	54.000,00	85.225,92	31.225,92	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	105.991,88	54.000,00	85.225,92	31.225,92	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	732.763,28	656.905,10	788.360,19	131.455,09	-7.915,00
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)	732.763,28	656.905,10	788.360,19	131.455,09	-7.915,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.370,28	30.477,60	29.741,67	735,93	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	702.393,00	626.427,50	758.618,52	132.191,02	-7.915,00

Teilfinanzrechnung 2014**11****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.399.206,62	1.652.300,00	1.668.257,77	15.957,77	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.160,42	35.300,00	35.468,35	168,35	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	487.483,77	479.000,00	469.307,02	-9.692,98	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	105.991,88	54.000,00	85.225,92	31.225,92	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.023.842,69	2.220.600,00	2.258.259,06	37.659,06	0,00
10 - Personalauszahlungen	200.435,05	208.425,89	206.764,66	1.661,23	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.150.923,80	1.253.071,19	1.161.856,28	91.214,91	7.915,00
15 - Sonstige Auszahlungen	29.723,65	32.068,72	11.361,20	20.707,52	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.381.082,50	1.493.565,80	1.379.982,14	113.583,66	7.915,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	642.760,19	727.034,20	878.276,92	151.242,72	-7.915,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	75.000,00	31.500,00	-43.500,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	455,78	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	87.939,31	0,00	24.885,39	24.885,39	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	88.395,09	75.000,00	56.385,39	-18.614,61	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	80.000,00	56.463,68	23.536,32	0,00
25 - für Baumaßnahmen	1.052.273,30	1.363.036,10	652.624,95	710.411,15	390.183,84
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.953,84	4.294,69	4.294,69	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.059.227,14	1.447.330,79	713.383,32	733.947,47	390.183,84
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-970.832,05	-1.372.330,79	-656.997,93	715.332,86	-390.183,84

Teilergebnisrechnung 2014**12****Produktbereich: 12**

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.962,71	143.900,00	155.348,89	11.448,89	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	318.937,34	331.400,00	317.641,82	-13.758,18	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	57.683,11	500,00	38.704,41	38.204,41	0,00
10 = Ordentliche Erträge	534.583,16	475.800,00	511.695,12	35.895,12	0,00
11 - Personalaufwendungen	428.088,88	454.575,49	446.120,89	8.454,60	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	468.770,84	530.676,49	491.638,04	39.038,45	11.433,83
14 - Bilanzielle Abschreibungen	557.480,04	570.700,00	572.702,60	-2.002,60	0,00
15 - Transferaufwendungen	432,53	52.300,00	28.701,00	23.599,00	23.599,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.240,07	40.921,04	10.183,95	30.737,09	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.469.012,36	1.649.173,02	1.549.346,48	99.826,54	35.032,83
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-934.429,20	-1.173.373,02	-1.037.651,36	135.721,66	-35.032,83
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)	-934.429,20	-1.173.373,02	-1.037.651,36	135.721,66	-35.032,83
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)	-934.429,20	-1.173.373,02	-1.037.651,36	135.721,66	-35.032,83
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.651,90	35.000,00	17.114,06	-17.885,94	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.937,30	36.300,00	16.307,26	19.992,74	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-935.714,60	-1.174.673,02	-1.036.844,56	137.828,46	-35.032,83

Teilfinanzrechnung 2014**12****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.430,56	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.070,88	54.100,00	49.332,83	-4.767,17	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	101.874,09	45.500,00	56.742,01	11.242,01	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.375,53	99.600,00	106.074,84	6.474,84	0,00
10 - Personalauszahlungen	425.648,81	454.575,49	450.985,65	3.589,84	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	346.131,08	406.331,90	376.732,96	29.598,94	11.433,83
14 - Transferauszahlungen	432,53	52.300,00	28.701,00	23.599,00	23.599,00
15 - Sonstige Auszahlungen	28.556,55	43.100,00	0,00	43.100,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	800.768,97	956.307,39	856.419,61	99.887,78	35.032,83
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-631.393,44	-856.707,39	-750.344,77	106.362,62	-35.032,83
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.881,46	190.000,00	2.900,00	-187.100,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.160,00	0,00	25.950,00	25.950,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	35.192,50	810.000,00	580.430,41	-229.569,59	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	125.233,96	1.000.000,00	609.280,41	-390.719,59	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	147,21	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	746.964,18	1.472.238,33	726.486,30	745.752,03	250.179,41
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.895,83	98.376,52	85.574,99	12.801,53	4.688,60
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	808.007,22	1.570.614,85	812.061,29	758.553,56	254.868,01
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-682.773,26	-570.614,85	-202.780,88	367.833,97	-254.868,01

Teilergebnisrechnung 2014**13****Produktbereich: 13****Natur- und Landschaftspflege**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	276.571,26	276.600,00	276.663,49	63,49	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.293,92	103.000,00	99.206,79	-3.793,21	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.944,08	5.944,08	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	20.451,66	0,00	12.397,07	12.397,07	0,00
10 = Ordentliche Erträge	399.066,84	380.400,00	394.961,43	14.561,43	0,00
11 - Personalaufwendungen	30.548,62	34.514,30	33.805,10	709,20	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.944,36	145.500,33	403.268,90	-257.768,57	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	298.164,02	298.300,00	298.225,13	74,87	0,00
15 - Transferaufwendungen	142.624,62	143.000,00	191.149,53	-48.149,53	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	403,00	-403,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	565.281,62	621.314,63	926.851,66	-305.537,03	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-166.214,78	-240.914,63	-531.890,23	-290.975,60	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)	-166.214,78	-240.914,63	-531.890,23	-290.975,60	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)	-166.214,78	-240.914,63	-531.890,23	-290.975,60	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-166.214,78	-240.914,63	-531.890,23	-290.975,60	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**13****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.532,86	3.400,00	3.531,96	131,96	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.461,88	103.000,00	99.016,27	-3.983,73	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.250,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	5.944,08	5.944,08	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	20.451,66	0,00	6.397,07	6.397,07	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.696,40	107.200,00	115.639,38	8.439,38	0,00
10 - Personalauszahlungen	30.548,76	34.514,30	34.094,54	419,76	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	215.462,24	205.147,08	178.851,22	26.295,86	0,00
14 - Transferauszahlungen	140.151,74	143.000,00	140.410,17	2.589,83	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	386.162,74	382.661,38	353.355,93	29.305,45	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-259.466,34	-275.461,38	-237.716,55	37.744,83	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	5.552,88	5.552,88	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	5.552,88	5.552,88	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-5.552,88	-5.552,88	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**15****Produktbereich: 15****Wirtschaft und Tourismus**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.606,52	5.200,00	5.593,82	393,82	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.606,52	5.200,00	5.593,82	393,82	0,00
11 - Personalaufwendungen	62.416,37	64.000,00	35.759,17	28.240,83	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.283,53	20.900,00	15.366,39	5.533,61	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.487,54	5.700,00	5.638,27	61,73	0,00
15 - Transferaufwendungen	16.756,68	19.836,62	18.836,62	1.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.606,26	60.000,00	41.324,81	18.675,19	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	136.550,38	170.436,62	116.925,26	53.511,36	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-132.943,86	-165.236,62	-111.331,44	53.905,18	0,00
19 + Finanzerträge	109,34	100,00	109,34	9,34	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	109,34	100,00	109,34	9,34	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-132.834,52	-165.136,62	-111.222,10	53.914,52	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)	-132.834,52	-165.136,62	-111.222,10	53.914,52	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.427,05	6.300,00	5.873,68	426,32	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-139.261,57	-171.436,62	-117.095,78	54.340,84	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**15****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	109,34	100,00	109,34	9,34	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109,34	100,00	109,34	9,34	0,00
10	- Personalauszahlungen	64.450,25	64.000,00	35.847,80	28.152,20	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.305,97	20.900,00	15.556,97	5.343,03	0,00
14	- Transferauszahlungen	19.996,36	19.836,62	19.613,01	223,61	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	36.734,28	60.000,00	43.149,51	16.850,49	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.486,86	164.736,62	114.167,29	50.569,33	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.377,52	-164.636,62	-114.057,95	50.578,67	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.461,81	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	38.461,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
25	- für Baumaßnahmen	4.351,77	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	4.351,77	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	34.110,04	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**16****Produktbereich: 16****Allgemeine Finanzwirtschaft**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.305.472,29	9.721.200,00	10.501.150,75	779.950,75	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277.101,92	403.800,00	402.714,43	-1.085,57	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	321.262,42	20.000,00	26.464,72	6.464,72	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.903.836,63	10.145.000,00	10.930.329,90	785.329,90	0,00
15	- Transferaufwendungen	5.518.248,38	5.843.000,00	5.823.713,24	19.286,76	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.276,30	11.005,74	3.443,74	7.562,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.599.524,68	5.854.005,74	5.827.156,98	26.848,76	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.304.311,95	4.290.994,26	5.103.172,92	812.178,66	0,00
19	+ Finanzerträge	54.862,33	32.000,00	29.234,06	-2.765,94	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	54.862,33	32.000,00	29.234,06	-2.765,94	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.359.174,28	4.322.994,26	5.132.406,98	809.412,72	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)	5.359.174,28	4.322.994,26	5.132.406,98	809.412,72	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.359.174,28	4.322.994,26	5.132.406,98	809.412,72	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**16****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.372.583,76	9.721.200,00	10.335.496,24	614.296,24	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277.101,92	403.800,00	402.714,43	-1.085,57	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.626,29	20.000,00	81.027,11	61.027,11	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	64.182,80	32.000,00	35.919,03	3.919,03	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.758.494,77	10.177.000,00	10.855.156,81	678.156,81	0,00
14	- Transferauszahlungen	5.513.171,59	5.843.000,00	5.782.612,81	60.387,19	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.117,00	10.000,00	2.438,00	7.562,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.528.288,59	5.853.000,00	5.785.050,81	67.949,19	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.230.206,18	4.324.000,00	5.070.106,00	746.106,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	709.054,01	812.600,00	812.650,38	50,38	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	709.054,01	812.600,00	812.650,38	50,38	0,00
Auszahlungen						
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	2.219.600,00	2.200.000,00	19.600,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.219.600,00	2.200.000,00	19.600,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	709.054,01	-1.407.000,00	-1.387.349,62	19.650,38	0,00

Produktbereich 01

Innere Verwaltung

Produkt	01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produkt	01.111.02	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	01.111.03	Personalmanagement
Produkt	01.111.04	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)
Produkt	01.111.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.111.06	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.111.07	Gebäudemanagement
Produkt	01.111.08	Liegenschaften

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	276.259,85	278.609,04	245.938,69	32.670,35	0,00
15 - Transferaufwendungen	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.922,81	113.820,06	106.678,06	7.142,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	386.182,66	392.429,10	352.616,75	39.812,35	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-386.182,66	-392.429,10	-352.616,75	39.812,35	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)	-386.182,66	-392.429,10	-352.616,75	39.812,35	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)	-386.182,66	-392.429,10	-352.616,75	39.812,35	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.311,07	41.700,00	37.720,80	3.979,20	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-427.493,73	-434.129,10	-390.337,55	43.791,55	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	225.957,86	237.509,04	237.399,99	109,05	0,00
14 - Transferauszahlungen	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	95.478,42	113.820,06	102.246,14	11.573,92	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	332.436,28	351.329,10	339.646,13	11.682,97	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-332.436,28	-351.329,10	-339.646,13	11.682,97	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**01.111.02**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.405,16	1.800,00	1.407,69	392,31	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.312,08	13.000,00	4.031,84	8.968,16	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.717,24	14.800,00	5.439,53	9.360,47	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.717,24	-14.800,00	-5.439,53	9.360,47	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.717,24	-14.800,00	-5.439,53	9.360,47	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-6.717,24	-14.800,00	-5.439,53	9.360,47	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.649,03	2.800,00	1.537,72	-1.262,28	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.068,21	-12.000,00	-3.901,81	8.098,19	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.02****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.405,16	1.800,00	1.407,69	392,31	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	6.026,72	13.000,00	4.236,68	8.763,32	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.431,88	14.800,00	5.644,37	9.155,63	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.431,88	-14.800,00	-5.644,37	9.155,63	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**01.111.03**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.459,44	29.100,00	30.489,12	1.389,12	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	217.061,00	217.061,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	14.459,44	29.100,00	247.550,12	218.450,12	0,00
11 - Personalaufwendungen	131.458,27	192.932,11	131.270,20	61.661,91	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	95.783,93	91.400,00	87.577,49	3.822,51	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.655,17	24.230,00	24.011,60	218,40	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.302,89	60.600,00	34.244,65	26.355,35	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	284.200,26	369.162,11	277.103,94	92.058,17	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-269.740,82	-340.062,11	-29.553,82	310.508,29	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)	-269.740,82	-340.062,11	-29.553,82	310.508,29	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)	-269.740,82	-340.062,11	-29.553,82	310.508,29	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	24.693,86	24.300,00	15.545,01	-8.754,99	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-245.046,96	-315.762,11	-14.008,81	301.753,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.03****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.106,18	29.100,00	30.489,12	1.389,12	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.555,08	0,00	1.457,84	1.457,84	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.661,26	29.100,00	31.946,96	2.846,96	0,00
10	- Personalauszahlungen	94.670,25	344.332,11	335.995,85	8.336,26	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	125.660,91	139.200,00	131.166,80	8.033,20	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.375,17	24.230,00	25.981,60	-1.751,60	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	37.845,25	60.600,00	43.358,94	17.241,06	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.551,58	568.362,11	536.503,19	31.858,92	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-268.890,32	-539.262,11	-504.556,23	34.705,88	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.690,00	4.100,00	6.060,00	1.960,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	5.690,00	4.100,00	6.060,00	1.960,00	0,00
Auszahlungen						
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	6.000,00	11.600,00	11.600,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	6.000,00	11.600,00	11.600,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-310,00	-7.500,00	-5.540,00	1.960,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.04**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.983,75	12.300,00	21.076,49	8.776,49	0,00
10 = Ordentliche Erträge	17.983,75	12.300,00	21.076,49	8.776,49	0,00
11 - Personalaufwendungen	61.077,38	60.462,53	60.040,78	421,75	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.866,77	62.204,90	59.247,79	2.957,11	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	19.324,25	22.500,00	22.192,00	308,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.675,88	20.940,73	20.940,73	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	158.944,28	166.108,16	162.421,30	3.686,86	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-140.960,53	-153.808,16	-141.344,81	12.463,35	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)	-140.960,53	-153.808,16	-141.344,81	12.463,35	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)	-140.960,53	-153.808,16	-141.344,81	12.463,35	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	55.895,69	51.500,00	51.178,14	-321,86	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-85.064,84	-102.308,16	-90.166,67	12.141,49	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.04****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	60.197,12	60.462,53	60.459,08	3,45	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.291,38	61.500,21	60.825,69	674,52	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	17.524,69	20.940,73	22.037,82	-1.097,09	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.013,19	142.903,47	143.322,59	-419,12	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-139.013,19	-142.903,47	-143.322,59	-419,12	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.573,17	10.394,18	9.366,95	1.027,23	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	48.573,17	10.394,18	9.366,95	1.027,23	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-48.573,17	-10.394,18	-9.366,95	1.027,23	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.05**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.403,81	2.400,00	3.250,66	850,66	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	63,30	100,00	11.220,70	11.120,70	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.467,11	2.500,00	14.471,36	11.971,36	0,00
11 - Personalaufwendungen	258.986,65	297.145,37	266.024,99	31.120,38	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.505,27	4.652,62	4.303,16	349,46	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.687,82	10.200,00	10.531,65	-331,65	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.260,85	141.129,40	221.464,38	-80.334,98	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	399.440,59	453.127,39	502.324,18	-49.196,79	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-396.973,48	-450.627,39	-487.852,82	-37.225,43	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)	-396.973,48	-450.627,39	-487.852,82	-37.225,43	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)	-396.973,48	-450.627,39	-487.852,82	-37.225,43	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	45.702,12	53.500,00	50.956,72	-2.543,28	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-351.271,36	-397.127,39	-436.896,10	-39.768,71	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.05****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Zentrale Dienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
07	+ Sonstige Einzahlungen	-1.723,81	100,00	3.103,45	3.003,45	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.723,81	100,00	3.103,45	3.003,45	0,00
10	- Personalauszahlungen	233.215,66	264.845,37	242.790,20	22.055,17	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.406,85	4.652,62	4.541,94	110,68	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	123.174,04	141.129,40	166.284,82	-25.155,42	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.796,55	410.627,39	413.616,96	-2.989,57	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-361.520,36	-410.527,39	-410.513,51	13,88	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.922,25	21.400,90	18.902,39	2.498,51	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	2.922,25	21.400,90	18.902,39	2.498,51	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.122,25	-21.400,90	-18.902,39	2.498,51	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.06**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960,50	500,00	637,50	137,50	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	42.326,10	15.000,00	34.419,77	19.419,77	0,00
10 = Ordentliche Erträge	43.286,60	15.500,00	35.057,27	19.557,27	0,00
11 - Personalaufwendungen	345.462,55	296.663,76	304.526,15	-7.862,39	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.978,72	1.500,00	1.438,00	62,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	355.441,27	304.163,76	311.964,15	-7.800,39	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-312.154,67	-288.663,76	-276.906,88	11.756,88	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)	-312.154,67	-288.663,76	-276.906,88	11.756,88	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)	-312.154,67	-288.663,76	-276.906,88	11.756,88	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.884,04	35.400,00	31.847,14	3.552,86	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-347.038,71	-324.063,76	-308.754,02	15.309,74	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.06****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960,00	500,00	637,50	137,50	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	13.467,37	15.000,00	68.193,45	53.193,45	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.427,37	15.500,00	68.830,95	53.330,95	0,00
10 - Personalauszahlungen	282.333,06	267.163,76	258.594,09	8.569,67	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	3.630,78	1.500,00	735,46	764,54	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285.963,84	268.663,76	259.329,55	9.334,21	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-271.536,47	-253.163,76	-190.498,60	62.665,16	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**01.111.07**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.601,95	31.600,00	31.815,17	215,17	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.269,48	19.200,00	19.269,48	69,48	0,00
10 = Ordentliche Erträge	50.871,43	50.800,00	51.084,65	284,65	0,00
11 - Personalaufwendungen	101.549,79	104.619,98	105.081,05	-461,07	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.488,60	92.888,96	83.569,16	9.319,80	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	64.129,49	64.200,00	64.342,69	-142,69	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	261.167,88	261.708,94	252.992,90	8.716,04	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-210.296,45	-210.908,94	-201.908,25	9.000,69	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)	-210.296,45	-210.908,94	-201.908,25	9.000,69	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)	-210.296,45	-210.908,94	-201.908,25	9.000,69	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	64.218,66	61.600,00	57.197,40	-4.402,60	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-146.077,79	-149.308,94	-144.710,85	4.598,09	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.07****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.269,48	19.200,00	19.269,48	69,48	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.269,48	19.200,00	19.269,48	69,48	0,00
10 - Personalauszahlungen	101.830,34	104.619,98	104.619,98	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.356,04	92.888,96	97.220,30	-4.331,34	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.186,38	197.508,94	201.840,28	-4.331,34	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.916,90	-178.308,94	-182.570,80	-4.261,86	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.558,64	2.558,64	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.558,64	2.558,64	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-2.558,64	-2.558,64	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.08**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.181,42	8.100,00	7.960,30	-139,70	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.074,40	9.000,00	31.677,30	22.677,30	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	590.529,69	252.500,00	421.830,76	169.330,76	0,00
10 = Ordentliche Erträge	663.785,51	269.600,00	461.468,36	191.868,36	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.715,40	13.503,71	13.213,57	290,14	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.996,54	400,00	286,01	113,99	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	87.711,94	13.903,71	13.499,58	404,13	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	576.073,57	255.696,29	447.968,78	192.272,49	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)	576.073,57	255.696,29	447.968,78	192.272,49	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)	576.073,57	255.696,29	447.968,78	192.272,49	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	576.073,57	255.696,29	447.968,78	192.272,49	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.08****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Liegenschaftsverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.123,75	8.100,00	7.832,79	-267,21	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	64.074,40	9.000,00	31.315,18	22.315,18	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	7.940,55	2.500,00	5.128,68	2.628,68	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.138,70	19.600,00	44.276,65	24.676,65	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.715,16	13.503,71	11.923,89	1.579,82	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	483,36	400,00	279,48	120,52	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.198,52	13.903,71	12.203,37	1.700,34	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.940,18	5.696,29	32.073,28	26.376,99	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	6.000,00	8.811,78	2.811,78	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.087.970,71	500.000,00	589.383,75	89.383,75	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	3.087.970,71	506.000,00	598.195,53	92.195,53	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	73.201,66	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	73.201,66	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.014.769,05	-194.000,00	598.195,53	792.195,53	0,00

Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung

Produkt 02.121.01 Statistik und Wahlen

Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 02.126.01 Brandschutz

Teilergebnisrechnung 2014**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	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.340,11	8.000,00	12.845,44	4.845,44	0,00
10 = Ordentliche Erträge	5.340,11	8.000,00	12.845,44	4.845,44	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.761,49	10.000,00	7.219,52	2.780,48	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	940,00	3.000,00	2.380,00	620,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.701,49	13.000,00	9.599,52	3.400,48	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	638,62	-5.000,00	3.245,92	8.245,92	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)	638,62	-5.000,00	3.245,92	8.245,92	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)	638,62	-5.000,00	3.245,92	8.245,92	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	638,62	-5.000,00	3.245,92	8.245,92	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.340,11	8.000,00	12.845,44	4.845,44	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.340,11	8.000,00	12.845,44	4.845,44	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.767,61	10.000,00	7.273,40	2.726,60	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	940,00	3.000,00	2.380,00	620,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.707,61	13.000,00	9.653,40	3.346,60	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	632,50	-5.000,00	3.192,04	8.192,04	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
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 2014**02.122.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.368,83	181.100,00	166.286,75	-14.813,25	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.786,20	3.600,00	3.399,85	-200,15	0,00
10 = Ordentliche Erträge	170.155,03	184.700,00	169.686,60	-15.013,40	0,00
11 - Personalaufwendungen	389.800,48	282.002,09	283.568,71	-1.566,62	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.531,49	11.500,00	5.011,26	6.488,74	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.747,45	100.271,69	83.329,41	16.942,28	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	477.079,42	393.773,78	371.909,38	21.864,40	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-306.924,39	-209.073,78	-202.222,78	6.851,00	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)	-306.924,39	-209.073,78	-202.222,78	6.851,00	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)	-306.924,39	-209.073,78	-202.222,78	6.851,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.411,00	26.700,00	24.116,44	2.583,56	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-333.335,39	-235.773,78	-226.339,22	9.434,56	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**02.122.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.280,58	183.100,00	166.055,00	-17.045,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.288,47	3.600,00	3.997,78	397,78	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.569,05	186.700,00	170.052,78	-16.647,22	0,00
10	- Personalauszahlungen	271.543,00	232.402,09	230.655,44	1.746,65	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.316,86	11.500,00	5.168,68	6.331,32	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	77.180,74	100.271,69	78.829,21	21.442,48	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.040,60	344.173,78	314.653,33	29.520,45	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-189.471,55	-157.473,78	-144.600,55	12.873,23	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
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 2014**02.126.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung	
		2013	2014	2014	2014		
		in EUR					
		1	2	3	4	5	
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.003,61	45.800,00	43.802,72	-1.997,28	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.948,37	8.000,00	8.621,98	621,98	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	54.951,98	53.800,00	52.424,70	-1.375,30	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.033,73	118.367,37	99.852,78	18.514,59	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	64.026,35	65.700,00	63.082,41	2.617,59	0,00
15	-	Transferaufwendungen	2.063,20	5.363,20	5.363,20	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.499,83	42.362,68	34.890,92	7.471,76	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	191.623,11	231.793,25	203.189,31	28.603,94	0,00
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-136.671,13	-177.993,25	-150.764,61	27.228,64	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)	-136.671,13	-177.993,25	-150.764,61	27.228,64	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)	-136.671,13	-177.993,25	-150.764,61	27.228,64	0,00
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-136.671,13	-177.993,25	-150.764,61	27.228,64	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.606,82	8.000,00	7.471,37	-528,63	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.606,82	8.000,00	7.471,37	-528,63	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.496,10	87.903,31	85.586,07	2.317,24	0,00
14 - Transferauszahlungen	2.063,20	5.363,20	5.363,20	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	37.120,98	42.362,68	34.560,89	7.801,79	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.680,28	135.629,19	125.510,16	10.119,03	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-95.073,46	-127.629,19	-118.038,79	9.590,40	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.734,18	38.000,00	48.940,08	10.940,08	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	37.734,18	38.000,00	48.940,08	10.940,08	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.421,02	47.829,02	44.708,89	3.120,13	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	60.421,02	47.829,02	44.708,89	3.120,13	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-22.686,84	-9.829,02	4.231,19	14.060,21	0,00

Produktbereich 03

Schulträgeraufgaben

Produkt	03.211.01	Grundschulen
Produkt	03.212.01	Hauptschulen
Produkt	03.215.01	Realschulen
Produkt	03.221.01	Förderschulen
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung
Produkt	03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnisrechnung 2014**03.211.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260.008,47	265.700,00	268.118,36	2.418,36	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	80.571,80	86.300,00	86.040,00	-260,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	340.580,27	352.000,00	354.158,36	2.158,36	0,00
11 - Personalaufwendungen	172.861,34	170.921,75	175.158,14	-4.236,39	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	538.527,83	738.484,67	711.809,74	26.674,93	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	218.341,22	220.300,00	222.765,04	-2.465,04	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.868,05	29.000,00	28.811,35	188,65	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	955.598,44	1.158.706,42	1.138.544,27	20.162,15	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-615.018,17	-806.706,42	-784.385,91	22.320,51	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)	-615.018,17	-806.706,42	-784.385,91	22.320,51	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)	-615.018,17	-806.706,42	-784.385,91	22.320,51	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-615.018,17	-806.706,42	-784.385,91	22.320,51	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**03.211.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.357,50	121.000,00	122.077,50	1.077,50	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	81.217,80	86.300,00	87.114,00	814,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.575,30	207.300,00	209.191,50	1.891,50	0,00
10 - Personalauszahlungen	196.328,11	170.921,75	170.921,75	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	534.968,83	723.084,67	720.683,42	2.401,25	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	25.868,05	29.000,00	28.811,38	188,62	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	757.164,99	923.006,42	920.416,55	2.589,87	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-557.589,69	-715.706,42	-711.225,05	4.481,37	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	27.800,00	0,00	-27.800,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	27.800,00	0,00	-27.800,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	24.780,88	30.000,00	20.488,00	9.512,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.012,23	53.128,18	43.886,75	9.241,43	3.309,01
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	54.793,11	83.128,18	64.374,75	18.753,43	3.309,01
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-54.793,11	-55.328,18	-64.374,75	-9.046,57	-3.309,01

Teilergebnisrechnung 2014**03.212.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.069,05	116.200,00	110.723,27	-5.476,73	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	2.244,33	2.144,33	0,00
10 = Ordentliche Erträge	110.069,05	116.300,00	112.967,60	-3.332,40	0,00
11 - Personalaufwendungen	55.517,25	53.829,80	54.854,19	-1.024,39	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.572,64	142.600,00	214.314,22	-71.714,22	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	131.600,75	139.100,00	133.854,40	5.245,60	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.196,81	11.354,21	10.822,99	531,22	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	420.887,45	346.884,01	413.845,80	-66.961,79	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-310.818,40	-230.584,01	-300.878,20	-70.294,19	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)	-310.818,40	-230.584,01	-300.878,20	-70.294,19	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)	-310.818,40	-230.584,01	-300.878,20	-70.294,19	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-310.818,40	-230.584,01	-300.878,20	-70.294,19	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**03.212.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.400,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	2.244,33	2.144,33	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.400,00	10.100,00	12.244,33	2.144,33	0,00
10 - Personalauszahlungen	50.190,59	53.829,80	53.829,80	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	218.423,25	136.600,00	195.002,95	-58.402,95	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	11.196,81	11.354,21	10.822,99	531,22	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.810,65	201.784,01	259.655,74	-57.871,73	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-268.410,65	-191.684,01	-247.411,41	-55.727,40	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.500,00	11.500,00	0,00	-11.500,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	7.500,00	11.500,00	0,00	-11.500,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	4.101,57	25.000,00	14.814,74	10.185,26	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.631,81	12.675,52	10.867,45	1.808,07	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	22.733,38	37.675,52	25.682,19	11.993,33	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-15.233,38	-26.175,52	-25.682,19	493,33	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**03.215.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Realschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.600,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	8.600,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	43.167,35	50.300,00	41.632,59	8.667,41	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.164,23	17.600,00	15.797,72	1.802,28	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.194,60	11.354,22	11.354,22	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	74.526,18	79.254,22	68.784,53	10.469,69	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-65.926,18	-69.254,22	-58.784,53	10.469,69	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-65.926,18	-69.254,22	-58.784,53	10.469,69	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-65.926,18	-69.254,22	-58.784,53	10.469,69	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-65.926,18	-69.254,22	-58.784,53	10.469,69	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**03.215.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Realschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.600,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.600,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	37.780,83	50.300,00	40.608,20	9.691,80	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.553,49	11.600,00	18.762,08	-7.162,08	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	9.194,60	11.354,22	11.354,22	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.528,92	73.254,22	70.724,50	2.529,72	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.928,92	-63.254,22	-60.724,50	2.529,72	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.218,06	10.500,00	8.183,08	2.316,92	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	11.218,06	10.500,00	8.183,08	2.316,92	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-11.218,06	-10.500,00	-8.183,08	2.316,92	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**03.221.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.221 Förderschulen
Produkt: 03.221.01 Förderschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.911,24	25.000,00	8.208,11	16.791,89	0,00
15 - Transferaufwendungen	361,15	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.272,39	29.000,00	8.208,11	20.791,89	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.272,39	-29.000,00	-8.208,11	20.791,89	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)	-22.272,39	-29.000,00	-8.208,11	20.791,89	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)	-22.272,39	-29.000,00	-8.208,11	20.791,89	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.272,39	-29.000,00	-8.208,11	20.791,89	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**03.221.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.221 Förderschulen
Produkt: 03.221.01 Förderschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.911,24	25.000,00	8.208,11	16.791,89	0,00
14 - Transferauszahlungen	361,15	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.272,39	29.000,00	8.208,11	20.791,89	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.272,39	-29.000,00	-8.208,11	20.791,89	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**03.241.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
07 + Sonstige ordentliche Erträge	9.032,80	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	9.032,80	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.122,17	245.000,00	235.941,98	9.058,02	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	228.122,17	245.000,00	235.941,98	9.058,02	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-219.089,37	-245.000,00	-235.941,98	9.058,02	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)	-219.089,37	-245.000,00	-235.941,98	9.058,02	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)	-219.089,37	-245.000,00	-235.941,98	9.058,02	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-219.089,37	-245.000,00	-235.941,98	9.058,02	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	228.862,78	245.000,00	236.572,26	8.427,74	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	228.862,78	245.000,00	236.572,26	8.427,74	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-228.862,78	-245.000,00	-236.572,26	8.427,74	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**03.243.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.363,60	9.400,00	5.836,68	3.563,32	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.700,00	13.300,00	13.300,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.063,60	22.700,00	19.136,68	3.563,32	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.063,60	-22.700,00	-19.136,68	3.563,32	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)	-19.063,60	-22.700,00	-19.136,68	3.563,32	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)	-19.063,60	-22.700,00	-19.136,68	3.563,32	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.063,60	-22.700,00	-19.136,68	3.563,32	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**03.243.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.556,68	9.400,00	5.836,68	3.563,32	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	12.700,00	13.300,00	13.300,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.256,68	22.700,00	19.136,68	3.563,32	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.256,68	-22.700,00	-19.136,68	3.563,32	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Produktbereich 04

Kultur und Wissenschaft

Produkt	04.252.01	Museen, Sammlungen und Ausstellungen
Produkt	04.262.01	Musikpflege
Produkt	04.263.01	Musikschulen
Produkt	04.271.01	Volkshochschulen
Produkt	04.272.01	Büchereien
Produkt	04.273.01	Sonstige Volksbildung
Produkt	04.281.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnisrechnung 2014**04.252.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.252 Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt: 04.252.01 Museen, Sammlungen, Ausstellungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.384,54	1.400,00	1.384,54	-15,46	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.384,54	1.400,00	1.384,54	-15,46	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.133,64	4.500,00	1.797,68	2.702,32	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.968,84	3.500,00	3.513,77	-13,77	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.102,48	8.000,00	5.311,45	2.688,55	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.717,94	-6.600,00	-3.926,91	2.673,09	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)	-8.717,94	-6.600,00	-3.926,91	2.673,09	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)	-8.717,94	-6.600,00	-3.926,91	2.673,09	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.717,94	-6.600,00	-3.926,91	2.673,09	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**04.252.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.252 Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt: 04.252.01 Museen, Sammlungen, Ausstellungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.388,03	4.500,00	1.419,05	3.080,95	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.388,03	4.500,00	1.419,05	3.080,95	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.388,03	-4.500,00	-1.419,05	3.080,95	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**04.262.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.262 Musikpflege
Produkt: 04.262.01 Musikpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	9.772,24	8.431,10	8.431,10	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.772,24	8.431,10	8.431,10	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.772,24	-8.431,10	-8.431,10	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)	-9.772,24	-8.431,10	-8.431,10	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)	-9.772,24	-8.431,10	-8.431,10	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.772,24	-8.431,10	-8.431,10	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**04.262.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.262 Musikpflege
Produkt: 04.262.01 Musikpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	10.277,24	8.431,10	7.782,70	648,40	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	10.277,24	8.431,10	7.782,70	648,40	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-10.277,24	-8.431,10	-7.782,70	648,40	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**04.263.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.263 Musikschulen
Produkt: 04.263.01 Musikschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.457,95	68.000,00	67.268,00	732,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.457,95	68.000,00	67.268,00	732,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-65.457,95	-68.000,00	-67.268,00	732,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-65.457,95	-68.000,00	-67.268,00	732,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-65.457,95	-68.000,00	-67.268,00	732,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-65.457,95	-68.000,00	-67.268,00	732,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**04.263.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.263 Musikschulen
Produkt: 04.263.01 Musikschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.457,95	68.000,00	67.268,00	732,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	65.457,95	68.000,00	67.268,00	732,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-65.457,95	-68.000,00	-67.268,00	732,00	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**04.271.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschule
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.000,00	-9.000,00	0,00	9.000,00	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)	-7.000,00	-9.000,00	0,00	9.000,00	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)	-7.000,00	-9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.000,00	-9.000,00	0,00	9.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**04.271.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschule
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	7.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-7.000,00	-9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**04.272.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.536,21	19.500,00	15.531,58	3.968,42	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.538,43	18.500,00	18.538,43	-38,43	0,00
15 - Transferaufwendungen	79.519,67	95.545,95	93.545,95	2.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.471,38	14.100,00	14.032,50	67,50	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	129.065,69	147.645,95	141.648,46	5.997,49	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-129.065,69	-147.645,95	-141.648,46	5.997,49	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)	-129.065,69	-147.645,95	-141.648,46	5.997,49	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)	-129.065,69	-147.645,95	-141.648,46	5.997,49	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-129.065,69	-147.645,95	-141.648,46	5.997,49	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**04.272.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.688,16	19.500,00	18.465,92	1.034,08	0,00
14 - Transferauszahlungen	79.394,67	95.545,95	93.670,95	1.875,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	13.471,38	14.100,00	14.032,50	67,50	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.554,21	129.145,95	126.169,37	2.976,58	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-110.554,21	-129.145,95	-126.169,37	2.976,58	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**04.273.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.273 Sonstige Volksbildung
Produkt: 04.273.01 Sonstige Volksbildung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.969,23	19.000,00	18.967,22	-32,78	0,00
10 = Ordentliche Erträge	18.969,23	19.000,00	18.967,22	-32,78	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.325,95	20.200,00	14.508,32	5.691,68	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.656,31	20.800,00	20.652,30	147,70	0,00
15 - Transferaufwendungen	15.353,68	14.500,00	14.384,70	115,30	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	57.335,94	55.500,00	49.545,32	5.954,68	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-38.366,71	-36.500,00	-30.578,10	5.921,90	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)	-38.366,71	-36.500,00	-30.578,10	5.921,90	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)	-38.366,71	-36.500,00	-30.578,10	5.921,90	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-38.366,71	-36.500,00	-30.578,10	5.921,90	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**04.273.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.273 Sonstige Volksbildung
Produkt: 04.273.01 Sonstige Volksbildung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.810,22	20.200,00	15.808,79	4.391,21	0,00
14 - Transferauszahlungen	14.720,68	14.500,00	14.535,60	-35,60	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.530,90	34.700,00	30.344,39	4.355,61	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.530,90	-34.700,00	-30.344,39	4.355,61	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**04.281.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	673,62	700,00	673,62	-26,38	0,00
10 = Ordentliche Erträge	673,62	700,00	673,62	-26,38	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.555,07	3.600,00	1.762,61	1.837,39	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.661,70	2.700,00	2.661,69	38,31	0,00
15 - Transferaufwendungen	7.425,63	11.470,41	6.159,66	5.310,75	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	61,36	100,00	61,36	38,64	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.703,76	17.870,41	10.645,32	7.225,09	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.030,14	-17.170,41	-9.971,70	7.198,71	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)	-19.030,14	-17.170,41	-9.971,70	7.198,71	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)	-19.030,14	-17.170,41	-9.971,70	7.198,71	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.030,14	-17.170,41	-9.971,70	7.198,71	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**04.281.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.421,58	3.600,00	2.712,50	887,50	0,00
14 - Transferauszahlungen	14.110,63	11.470,41	6.936,15	4.534,26	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	61,36	100,00	61,36	38,64	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.593,57	15.170,41	9.710,01	5.460,40	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.593,57	-15.170,41	-9.710,01	5.460,40	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Produktbereich 05

Soziale Leistungen

Produkt	05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II
Produkt	05.313.01	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	05.315.01	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.331.01	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	05.333.01	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
Produkt	05.351.01	Sonstige soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung 2014**05.312.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265.558,05	220.000,00	239.956,88	19.956,88	0,00
10 = Ordentliche Erträge	265.558,05	220.000,00	239.956,88	19.956,88	0,00
11 - Personalaufwendungen	181.466,51	238.373,44	211.900,15	26.473,29	0,00
15 - Transferaufwendungen	265.293,80	310.000,00	257.030,49	52.969,51	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	446.760,31	548.373,44	468.930,64	79.442,80	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-181.202,26	-328.373,44	-228.973,76	99.399,68	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)	-181.202,26	-328.373,44	-228.973,76	99.399,68	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)	-181.202,26	-328.373,44	-228.973,76	99.399,68	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.548,68	14.400,00	13.293,51	1.106,49	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-195.750,94	-342.773,44	-242.267,27	100.506,17	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**05.312.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	303.164,56	220.000,00	276.409,28	56.409,28	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.164,56	220.000,00	276.409,28	56.409,28	0,00
10	- Personalauszahlungen	222.672,35	204.173,44	213.574,30	-9.400,86	0,00
14	- Transferauszahlungen	263.241,98	310.000,00	271.051,82	38.948,18	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	485.914,33	514.173,44	484.626,12	29.547,32	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-182.749,77	-294.173,44	-208.216,84	85.956,60	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
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 2014**05.313.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.246,24	40.000,00	83.081,00	43.081,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	58.148,69	0,00	7.073,09	7.073,09	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	31.528,31	31.528,31	0,00
10 = Ordentliche Erträge	115.394,93	40.000,00	121.682,40	81.682,40	0,00
11 - Personalaufwendungen	32.619,06	20.823,19	17.341,20	3.481,99	0,00
15 - Transferaufwendungen	382.112,00	408.273,25	351.866,11	56.407,14	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	414.731,06	429.096,44	369.207,31	59.889,13	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-299.336,13	-389.096,44	-247.524,91	141.571,53	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)	-299.336,13	-389.096,44	-247.524,91	141.571,53	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)	-299.336,13	-389.096,44	-247.524,91	141.571,53	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-299.336,13	-389.096,44	-247.524,91	141.571,53	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.246,24	40.000,00	83.081,00	43.081,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	57.501,07	0,00	7.297,48	7.297,48	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	31.528,31	31.528,31	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.747,31	40.000,00	121.906,79	81.906,79	0,00
10 - Personalauszahlungen	37.223,39	16.723,19	16.378,93	344,26	0,00
14 - Transferauszahlungen	374.308,56	395.698,28	347.038,80	48.659,48	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	411.531,95	412.421,47	363.417,73	49.003,74	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-296.784,64	-372.421,47	-241.510,94	130.910,53	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**05.315.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.079,84	5.100,00	5.134,64	34,64	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.299,96	89.000,00	89.727,29	727,29	0,00
10 = Ordentliche Erträge	101.379,80	94.100,00	94.861,93	761,93	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.752,67	66.174,08	60.054,87	6.119,21	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.022,27	8.100,00	8.077,07	22,93	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	85.774,94	74.274,08	68.131,94	6.142,14	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	15.604,86	19.825,92	26.729,99	6.904,07	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	15.604,86	19.825,92	26.729,99	6.904,07	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	15.604,86	19.825,92	26.729,99	6.904,07	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	15.604,86	19.825,92	26.729,99	6.904,07	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.814,64	89.000,00	82.999,55	-6.000,45	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.814,64	89.000,00	82.999,55	-6.000,45	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.579,74	66.174,08	68.351,55	-2.177,47	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.579,74	66.174,08	68.351,55	-2.177,47	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.234,90	22.825,92	14.648,00	-8.177,92	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-548,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**05.331.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt: 05.331.01 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	6.101,13	2.000,00	1.050,00	950,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.101,13	2.000,00	1.050,00	950,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.101,13	-2.000,00	-1.050,00	950,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.101,13	-2.000,00	-1.050,00	950,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-6.101,13	-2.000,00	-1.050,00	950,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.101,13	-2.000,00	-1.050,00	950,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**05.331.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt: 05.331.01 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	258,00	2.000,00	6.101,13	-4.101,13	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	258,00	2.000,00	6.101,13	-4.101,13	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-258,00	-2.000,00	-6.101,13	-4.101,13	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**05.333.01**

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.333
Produkt: 05.333.01

Soziale Leistungen
 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.185,32	9.534,94	7.848,31	1.686,63	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.185,32	9.534,94	7.848,31	1.686,63	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.185,32	-9.534,94	-7.848,31	1.686,63	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.185,32	-9.534,94	-7.848,31	1.686,63	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-6.185,32	-9.534,94	-7.848,31	1.686,63	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.185,32	-9.534,94	-7.848,31	1.686,63	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**05.333.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
Produkt: 05.333.01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	8.597,12	7.434,94	7.222,45	212,49	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	8.597,12	7.434,94	7.222,45	212,49	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-8.597,12	-7.434,94	-7.222,45	212,49	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**05.351.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	32.808,99	29.077,70	29.611,51	-533,81	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.306,00	12.000,00	6.684,50	5.315,50	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	39.114,99	41.077,70	36.296,01	4.781,69	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.114,99	-41.077,70	-36.296,01	4.781,69	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)	-39.114,99	-41.077,70	-36.296,01	4.781,69	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)	-39.114,99	-41.077,70	-36.296,01	4.781,69	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.114,99	-41.077,70	-36.296,01	4.781,69	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	22.228,54	23.677,70	23.441,83	235,87	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	6.306,00	12.000,00	6.684,50	5.315,50	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.534,54	35.677,70	30.126,33	5.551,37	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.534,54	-35.677,70	-30.126,33	5.551,37	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Produktbereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt 06.362.01 Jugendarbeit

Produkt 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung 2014**06.362.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	3.124,09	4.000,00	1.915,40	2.084,60	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.124,09	4.000,00	1.915,40	2.084,60	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.875,91	-4.000,00	-1.915,40	2.084,60	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)	1.875,91	-4.000,00	-1.915,40	2.084,60	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)	1.875,91	-4.000,00	-1.915,40	2.084,60	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.875,91	-4.000,00	-1.915,40	2.084,60	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**06.362.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	3.124,09	4.000,00	1.915,40	2.084,60	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.124,09	4.000,00	1.915,40	2.084,60	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.875,91	-4.000,00	-1.915,40	2.084,60	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**06.365.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	153.681,17	302.103,95	302.103,95	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	153.681,17	302.103,95	302.103,95	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-153.681,17	-302.103,95	-302.103,95	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)	-153.681,17	-302.103,95	-302.103,95	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)	-153.681,17	-302.103,95	-302.103,95	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-153.681,17	-302.103,95	-302.103,95	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**06.365.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	153.681,17	302.103,95	302.103,95	0,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	153.681,17	302.103,95	302.103,95	0,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-153.681,17	-302.103,95	-302.103,95	0,00	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**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	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.541,34	43.200,00	44.456,78	1.256,78	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.042,18	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	60.583,52	43.200,00	44.456,78	1.256,78	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.090,02	34.100,00	8.907,53	25.192,47	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	62.620,99	61.500,00	59.684,42	1.815,58	0,00
15 - Transferaufwendungen	160.000,00	213.000,00	195.000,00	18.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.114,84	2.114,84	2.974,88	-860,04	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	263.825,85	310.714,84	266.566,83	44.148,01	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-203.242,33	-267.514,84	-222.110,05	45.404,79	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)	-203.242,33	-267.514,84	-222.110,05	45.404,79	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)	-203.242,33	-267.514,84	-222.110,05	45.404,79	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-203.242,33	-267.514,84	-222.110,05	45.404,79	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.807,39	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.807,39	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.217,13	31.600,00	14.702,57	16.897,43	0,00
14 - Transferauszahlungen	160.000,00	213.000,00	195.000,00	18.000,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.114,84	2.114,84	2.114,84	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.331,97	246.714,84	211.817,41	34.897,43	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.524,58	-246.714,84	-211.817,41	34.897,43	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	11.660,34	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.602,12	4.500,00	2.307,47	2.192,53	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	13.262,46	19.500,00	2.307,47	17.192,53	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-13.262,46	-19.500,00	-2.307,47	17.192,53	0,00

Produktbereich 07

Gesundheitsdienste

Produkt

07.411.01

Krankenhäuser

Teilergebnisrechnung 2014**07.411.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	120.213,00	124.495,00	124.495,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	120.213,00	124.495,00	124.495,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-120.213,00	-124.495,00	-124.495,00	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)	-120.213,00	-124.495,00	-124.495,00	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)	-120.213,00	-124.495,00	-124.495,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-120.213,00	-124.495,00	-124.495,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**07.411.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					

09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	120.213,00	124.495,00	124.495,00	0,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	120.213,00	124.495,00	124.495,00	0,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-120.213,00	-124.495,00	-124.495,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit					

Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	08	Sportförderung
----------------	----	----------------

Produkt	08.421.01	Förderung des Sports
Produkt	08.424.01	Sportstätten und Bäder

Teilergebnisrechnung 2014**08.421.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.220,00	8.000,00	6.000,00	2.000,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	25.391,04	59.515,89	54.015,89	5.500,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	31.611,04	67.515,89	60.015,89	7.500,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.611,04	-67.515,89	-60.015,89	7.500,00	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)	-31.611,04	-67.515,89	-60.015,89	7.500,00	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)	-31.611,04	-67.515,89	-60.015,89	7.500,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-31.611,04	-67.515,89	-60.015,89	7.500,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**08.421.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.400,00	8.000,00	5.940,00	2.060,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	25.391,04	59.515,89	53.200,00	6.315,89	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.791,04	67.515,89	59.140,00	8.375,89	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.791,04	-67.515,89	-59.140,00	8.375,89	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	286.340,01	286.340,01	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	286.340,01	286.340,01	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-286.340,01	-286.340,01	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**08.424.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.187,41	80.500,00	82.810,56	2.310,56	0,00
10 = Ordentliche Erträge	106.187,41	80.500,00	82.810,56	2.310,56	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.864,85	3.210,65	3.116,66	93,99	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.232,19	290.951,21	210.956,82	79.994,39	59.209,28
14 - Bilanzielle Abschreibungen	187.633,79	185.100,00	187.394,89	-2.294,89	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.466,27	12.600,00	12.598,27	1,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	401.197,10	491.861,86	414.066,64	77.795,22	59.209,28
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-295.009,69	-411.361,86	-331.256,08	80.105,78	-59.209,28
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)	-295.009,69	-411.361,86	-331.256,08	80.105,78	-59.209,28
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)	-295.009,69	-411.361,86	-331.256,08	80.105,78	-59.209,28
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-295.009,69	-411.361,86	-331.256,08	80.105,78	-59.209,28

Teilfinanzrechnung 2014**08.424.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	24.735,45	24.735,45	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	24.735,45	24.735,45	0,00
10 - Personalauszahlungen	4.688,05	3.210,65	3.186,58	24,07	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169.728,23	290.951,21	187.845,69	103.105,52	59.209,28
15 - Sonstige Auszahlungen	21.466,27	12.600,00	12.596,27	3,73	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.882,55	306.761,86	203.628,54	103.133,32	59.209,28
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-195.882,55	-306.761,86	-178.893,09	127.868,77	-59.209,28
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.335,56	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	6.335,56	27.000,00	0,00	27.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-6.335,56	-27.000,00	0,00	27.000,00	0,00

Produktbereich 09

Räumliche Planung und Entwicklung,
Geoinformationen

Produkt 09.511.01

Orts- und Regionalplanung

Produkt 09.511.02

Umlegung von Grundstücken

Teilergebnisrechnung 2014**09.511.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.361,86	35.000,00	21.724,80	13.275,20	6.426,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28,00	100,00	56,00	44,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.389,86	35.100,00	21.780,80	13.319,20	6.426,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.389,86	-35.100,00	-21.780,80	13.319,20	-6.426,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.389,86	-35.100,00	-21.780,80	13.319,20	-6.426,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-24.389,86	-35.100,00	-21.780,80	13.319,20	-6.426,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.389,86	-35.100,00	-21.780,80	13.319,20	-6.426,00

Teilfinanzrechnung 2014**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 Orts- und Regionalplanung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.883,47	35.000,00	16.731,64	18.268,36	6.426,00
15 - Sonstige Auszahlungen	28,00	100,00	56,00	44,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.911,47	35.100,00	16.787,64	18.312,36	6.426,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.911,47	-35.100,00	-16.787,64	18.312,36	-6.426,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Teilfinanzrechnung 2014**09.511.02****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.02 Umlegung von Grundstücken

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	303.338,60	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	303.338,60	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-303.338,60	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 10

Bauen und Wohnen

Produkt	10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnisrechnung 2014**10.521.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	140,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	195.799,35	192.983,08	187.829,93	5.153,15	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	195.799,35	192.983,08	187.829,93	5.153,15	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-195.659,35	-192.783,08	-187.829,93	4.953,15	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)	-195.659,35	-192.783,08	-187.829,93	4.953,15	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)	-195.659,35	-192.783,08	-187.829,93	4.953,15	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.921,84	38.200,00	34.628,55	3.571,45	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-233.581,19	-230.983,08	-222.458,48	8.524,60	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**10.521.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	164.987,06	177.783,08	177.893,42	-110,34	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.987,06	177.783,08	177.893,42	-110,34	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-164.847,06	-177.583,08	-177.893,42	-310,34	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**10.522.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	409,04	209,04	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	200,00	409,04	209,04	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	200,00	409,04	209,04	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	200,00	409,04	209,04	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	200,00	409,04	209,04	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	200,00	409,04	209,04	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	200,00	409,04	209,04	0,00
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	200,00	409,04	209,04	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00	409,04	209,04	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	920,33	900,00	920,33	20,33	0,00
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	920,33	900,00	920,33	20,33	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	920,33	900,00	920,33	20,33	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**10.523.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.460,81	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	29.460,81	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	35.460,81	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	35.460,81	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**10.523.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.460,81	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.460,81	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	35.460,81	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.460,81	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
----------------	----	---------------------

Produkt	11.531.01	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.532.01	Gasversorgung
Produkt	11.533.01	Wasserversorgung
Produkt	11.537.01	Abfallwirtschaft
Produkt	11.538.01	Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung 2014**11.531.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.372,32	1.372,32	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.700,00	4.883,93	183,93	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	358.800,00	360.000,00	345.519,90	-14.480,10	0,00
10 = Ordentliche Erträge	358.800,00	364.700,00	351.776,15	-12.923,85	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	182,56	317,44	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.600,00	1.372,32	227,68	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	2.100,00	1.554,88	545,12	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	358.800,00	362.600,00	350.221,27	-12.378,73	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)	358.800,00	362.600,00	350.221,27	-12.378,73	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)	358.800,00	362.600,00	350.221,27	-12.378,73	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	358.800,00	362.600,00	350.221,27	-12.378,73	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**11.531.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.700,00	4.883,93	183,93	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	358.800,00	360.000,00	351.511,62	-8.488,38	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.800,00	364.700,00	356.395,55	-8.304,45	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	151,89	348,11	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500,00	151,89	348,11	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.800,00	364.200,00	356.243,66	-7.956,34	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	40.024,18	1.145,50	1.145,50	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	40.024,18	1.145,50	1.145,50	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-40.024,18	-1.145,50	-1.145,50	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**11.532.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
07 + Sonstige ordentliche Erträge	33.311,16	39.000,00	27.634,27	-11.365,73	0,00
10 = Ordentliche Erträge	33.311,16	39.000,00	27.634,27	-11.365,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	33.311,16	39.000,00	27.634,27	-11.365,73	0,00
19 + Finanzerträge	105.991,88	54.000,00	85.225,92	31.225,92	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	105.991,88	54.000,00	85.225,92	31.225,92	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	139.303,04	93.000,00	112.860,19	19.860,19	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)	139.303,04	93.000,00	112.860,19	19.860,19	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	139.303,04	93.000,00	112.860,19	19.860,19	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**11.532.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
07 + Sonstige Einzahlungen	33.791,13	39.000,00	31.954,53	-7.045,47	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	105.991,88	54.000,00	85.225,92	31.225,92	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.783,01	93.000,00	117.180,45	24.180,45	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.783,01	93.000,00	117.180,45	24.180,45	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**11.533.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.533 Wasserversorgung
Produkt: 11.533.01 Wasserversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
07 + Sonstige ordentliche Erträge	83.441,45	80.000,00	79.686,89	-313,11	0,00
10 = Ordentliche Erträge	83.441,45	80.000,00	79.686,89	-313,11	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	83.441,45	80.000,00	79.686,89	-313,11	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)	83.441,45	80.000,00	79.686,89	-313,11	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)	83.441,45	80.000,00	79.686,89	-313,11	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	83.441,45	80.000,00	79.686,89	-313,11	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**11.533.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.533 Wasserversorgung
Produkt: 11.533.01 Wasserversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					

07 + Sonstige Einzahlungen	94.343,64	80.000,00	83.948,22	3.948,22	0,00
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	94.343,64	80.000,00	83.948,22	3.948,22	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.343,64	80.000,00	83.948,22	3.948,22	0,00
Investitionstätigkeit					

Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	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 2014**11.537.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	602.404,04	634.900,00	643.277,01	8.377,01	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.448,13	30.600,00	31.114,24	514,24	0,00
10 = Ordentliche Erträge	633.852,17	665.500,00	674.391,25	8.891,25	0,00
11 - Personalaufwendungen	14.730,19	15.100,00	11.727,29	3.372,71	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	604.038,69	624.172,25	621.084,25	3.088,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.747,23	4.800,00	4.747,22	52,78	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	623.516,11	644.072,25	637.558,76	6.513,49	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	10.336,06	21.427,75	36.832,49	15.404,74	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)	10.336,06	21.427,75	36.832,49	15.404,74	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)	10.336,06	21.427,75	36.832,49	15.404,74	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.905,42	21.377,60	21.086,57	291,03	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.569,36	50,15	15.745,92	15.695,77	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**11.537.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	540.485,43	634.900,00	642.921,69	8.021,69	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.160,42	30.600,00	30.584,42	-15,58	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	571.645,85	665.500,00	673.506,11	8.006,11	0,00
10 - Personalauszahlungen	14.551,62	15.100,00	13.749,73	1.350,27	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	563.659,65	624.172,25	619.939,50	4.232,75	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	578.211,27	639.272,25	633.689,23	5.583,02	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.565,42	26.227,75	39.816,88	13.589,13	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**11.538.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.695,83	92.800,00	93.981,90	1.181,90	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.120.256,68	1.201.600,00	1.214.620,50	13.020,50	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.060,20	0,00	1.381,45	1.381,45	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.214.012,71	1.294.400,00	1.309.983,85	15.583,85	0,00
11 - Personalaufwendungen	189.269,73	193.325,89	186.267,74	7.058,15	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	587.594,41	628.398,94	546.740,10	81.658,84	7.915,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	266.542,19	297.200,00	313.326,36	-16.126,36	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.723,65	75.597,82	54.890,30	20.707,52	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.073.129,98	1.194.522,65	1.101.224,50	93.298,15	7.915,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	140.882,73	99.877,35	208.759,35	108.882,00	-7.915,00
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)	140.882,73	99.877,35	208.759,35	108.882,00	-7.915,00
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)	140.882,73	99.877,35	208.759,35	108.882,00	-7.915,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.464,86	9.100,00	8.655,10	444,90	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	131.417,87	90.777,35	200.104,25	109.326,90	-7.915,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	858.721,19	1.017.400,00	1.025.336,08	7.936,08	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	549,00	0,00	1.892,65	1.892,65	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	859.270,19	1.017.400,00	1.027.228,73	9.828,73	0,00
10	- Personalauszahlungen	185.883,43	193.325,89	193.014,93	310,96	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	587.264,15	628.398,94	541.764,89	86.634,05	7.915,00
15	- Sonstige Auszahlungen	29.723,65	32.068,72	11.361,20	20.707,52	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	802.871,23	853.793,55	746.141,02	107.652,53	7.915,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.398,96	163.606,45	281.087,71	117.481,26	-7.915,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	75.000,00	31.500,00	-43.500,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	455,78	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	87.939,31	0,00	24.885,39	24.885,39	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	88.395,09	75.000,00	56.385,39	-18.614,61	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	80.000,00	56.463,68	23.536,32	0,00
25	- für Baumaßnahmen	1.012.249,12	1.361.890,60	651.479,45	710.411,15	390.183,84
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.953,84	4.294,69	4.294,69	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.019.202,96	1.446.185,29	712.237,82	733.947,47	390.183,84
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-930.807,87	-1.371.185,29	-655.852,43	715.332,86	-390.183,84

Produktbereich 12

Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen
---------	-----------	-----------------

Produkt	12.545.01	Straßenreinigung
---------	-----------	------------------

Produkt	12.547.01	ÖPNV
---------	-----------	------

Teilergebnisrechnung 2014**12.541.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.905,09	137.800,00	149.291,25	11.491,25	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280.702,48	291.100,00	279.101,59	-11.998,41	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	57.683,11	500,00	38.704,41	38.204,41	0,00
10 = Ordentliche Erträge	490.290,68	429.400,00	467.097,25	37.697,25	0,00
11 - Personalaufwendungen	425.142,76	451.475,49	443.775,46	7.700,03	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	397.344,73	463.750,01	440.369,41	23.380,60	11.433,83
14 - Bilanzielle Abschreibungen	548.143,03	561.400,00	563.365,61	-1.965,61	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	52.300,00	28.701,00	23.599,00	23.599,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.910,22	40.100,00	9.362,91	30.737,09	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.384.540,74	1.569.025,50	1.485.574,39	83.451,11	35.032,83
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-894.250,06	-1.139.625,50	-1.018.477,14	121.148,36	-35.032,83
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)	-894.250,06	-1.139.625,50	-1.018.477,14	121.148,36	-35.032,83
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)	-894.250,06	-1.139.625,50	-1.018.477,14	121.148,36	-35.032,83
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	23.393,55	24.100,00	15.545,83	-8.554,17	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.769,22	22.500,00	12.080,32	10.419,68	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-892.625,73	-1.138.025,50	-1.015.011,63	123.013,87	-35.032,83

Teilfinanzrechnung 2014**12.541.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.430,56	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.577,86	15.800,00	10.836,04	-4.963,96	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	101.874,09	45.500,00	56.742,01	11.242,01	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.882,51	61.300,00	67.578,05	6.278,05	0,00
10 - Personalauszahlungen	422.738,40	451.475,49	448.235,73	3.239,76	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	277.106,93	339.405,42	324.013,02	15.392,40	11.433,83
14 - Transferauszahlungen	0,00	52.300,00	28.701,00	23.599,00	23.599,00
15 - Sonstige Auszahlungen	28.556,55	43.100,00	0,00	43.100,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	728.401,88	886.280,91	800.949,75	85.331,16	35.032,83
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-597.519,37	-824.980,91	-733.371,70	91.609,21	-35.032,83
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.881,46	190.000,00	2.900,00	-187.100,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.160,00	0,00	25.950,00	25.950,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	35.192,50	810.000,00	580.430,41	-229.569,59	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	125.233,96	1.000.000,00	609.280,41	-390.719,59	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	147,21	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	746.964,18	1.472.238,33	726.486,30	745.752,03	250.179,41
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.895,83	98.376,52	85.574,99	12.801,53	4.688,60
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	808.007,22	1.570.614,85	812.061,29	758.553,56	254.868,01
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-682.773,26	-570.614,85	-202.780,88	367.833,97	-254.868,01

Teilergebnisrechnung 2014**12.545.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.234,86	40.300,00	38.540,23	-1.759,77	0,00
10 = Ordentliche Erträge	38.234,86	40.300,00	38.540,23	-1.759,77	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.946,12	3.100,00	2.345,43	754,57	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.585,09	33.900,00	32.325,90	1.574,10	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	329,85	821,04	821,04	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	34.861,06	37.821,04	35.492,37	2.328,67	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.373,80	2.478,96	3.047,86	568,90	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)	3.373,80	2.478,96	3.047,86	568,90	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)	3.373,80	2.478,96	3.047,86	568,90	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.258,35	10.900,00	1.568,23	-9.331,77	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.168,08	13.800,00	4.226,94	9.573,06	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	464,07	-421,04	389,15	810,19	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**12.545.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.493,02	38.300,00	38.496,79	196,79	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.493,02	38.300,00	38.496,79	196,79	0,00
10 - Personalauszahlungen	2.910,41	3.100,00	2.749,92	350,08	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.176,01	33.900,00	33.597,12	302,88	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.086,42	37.000,00	36.347,04	652,96	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.406,60	1.300,00	2.149,75	849,75	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**12.547.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.057,62	6.100,00	6.057,64	-42,36	0,00
10 = Ordentliche Erträge	6.057,62	6.100,00	6.057,64	-42,36	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.841,02	33.026,48	18.942,73	14.083,75	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.337,01	9.300,00	9.336,99	-36,99	0,00
15 - Transferaufwendungen	432,53	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	49.610,56	42.326,48	28.279,72	14.046,76	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-43.552,94	-36.226,48	-22.222,08	14.004,40	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)	-43.552,94	-36.226,48	-22.222,08	14.004,40	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)	-43.552,94	-36.226,48	-22.222,08	14.004,40	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-43.552,94	-36.226,48	-22.222,08	14.004,40	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.848,14	33.026,48	19.122,82	13.903,66	0,00
14 - Transferauszahlungen	432,53	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.280,67	33.026,48	19.122,82	13.903,66	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.280,67	-33.026,48	-19.122,82	13.903,66	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Produktbereich 13

Natur- und Landschaftspflege

Produkt	13.551.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.554.01	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.555.01	Land- und Forstwirtschaft

Teilergebnisrechnung 2014**13.551.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.718,36	4.800,00	4.718,36	-81,64	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.944,08	5.944,08	0,00
10 = Ordentliche Erträge	5.468,36	5.600,00	11.412,44	5.812,44	0,00
11 - Personalaufwendungen	23.775,18	27.512,28	26.839,92	672,36	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.509,34	81.394,16	46.040,78	35.353,38	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.718,36	4.800,00	4.718,36	81,64	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	67.002,88	113.706,44	77.599,06	36.107,38	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.534,52	-108.106,44	-66.186,62	41.919,82	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-61.534,52	-108.106,44	-66.186,62	41.919,82	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-61.534,52	-108.106,44	-66.186,62	41.919,82	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-61.534,52	-108.106,44	-66.186,62	41.919,82	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**13.551.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.250,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	5.944,08	5.944,08	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.250,00	800,00	6.694,08	5.894,08	0,00
10 - Personalauszahlungen	23.775,30	27.512,28	27.100,42	411,86	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.509,34	81.394,16	46.040,78	35.353,38	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.284,64	108.906,44	73.141,20	35.765,24	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.034,64	-108.106,44	-66.447,12	41.659,32	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**13.552.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.293,92	103.000,00	99.206,79	-3.793,21	0,00
10 = Ordentliche Erträge	101.293,92	103.000,00	99.206,79	-3.793,21	0,00
15 - Transferaufwendungen	103.162,44	103.000,00	101.677,07	1.322,93	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	103.162,44	103.000,00	101.677,07	1.322,93	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.868,52	0,00	-2.470,28	-2.470,28	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)	-1.868,52	0,00	-2.470,28	-2.470,28	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)	-1.868,52	0,00	-2.470,28	-2.470,28	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.868,52	0,00	-2.470,28	-2.470,28	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**13.552.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.461,88	103.000,00	99.016,27	-3.983,73	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.461,88	103.000,00	99.016,27	-3.983,73	0,00
14 - Transferauszahlungen	100.686,75	103.000,00	100.939,75	2.060,25	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.686,75	103.000,00	100.939,75	2.060,25	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	775,13	0,00	-1.923,48	-1.923,48	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**13.553.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.532,86	3.400,00	3.593,66	193,66	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.532,86	3.400,00	3.593,66	193,66	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.773,44	7.002,02	6.965,18	36,84	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	547,83	11.162,97	4.284,92	6.878,05	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	61,70	-61,70	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.321,27	18.164,99	11.311,80	6.853,19	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.788,41	-14.764,99	-7.718,14	7.046,85	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)	-3.788,41	-14.764,99	-7.718,14	7.046,85	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)	-3.788,41	-14.764,99	-7.718,14	7.046,85	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.788,41	-14.764,99	-7.718,14	7.046,85	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**13.553.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.532,86	3.400,00	3.531,96	131,96	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.532,86	3.400,00	3.531,96	131,96	0,00
10 - Personalauszahlungen	6.773,46	7.002,02	6.994,12	7,90	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	513,75	11.162,97	4.319,00	6.843,97	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.287,21	18.164,99	11.313,12	6.851,87	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.754,35	-14.764,99	-7.781,16	6.983,83	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	5.552,88	5.552,88	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	5.552,88	5.552,88	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.552,88	-5.552,88	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**13.554.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	39.462,18	40.000,00	89.472,46	-49.472,46	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	39.462,18	40.000,00	89.472,46	-49.472,46	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.462,18	-40.000,00	-89.472,46	-49.472,46	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)	-39.462,18	-40.000,00	-89.472,46	-49.472,46	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)	-39.462,18	-40.000,00	-89.472,46	-49.472,46	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.462,18	-40.000,00	-89.472,46	-49.472,46	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**13.554.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					

09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	39.464,99	40.000,00	39.470,42	529,58	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	39.464,99	40.000,00	39.470,42	529,58	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-39.464,99	-40.000,00	-39.470,42	529,58	0,00
Investitionstätigkeit					

Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**13.555.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 13.555.01 Land- und Forstwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	268.320,04	268.400,00	268.351,47	-48,53	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	20.451,66	0,00	12.397,07	12.397,07	0,00
10 = Ordentliche Erträge	288.771,70	268.400,00	280.748,54	12.348,54	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.887,19	52.943,20	352.943,20	-300.000,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	293.445,66	293.500,00	293.445,07	54,93	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	403,00	-403,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	348.332,85	346.443,20	646.791,27	-300.348,07	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-59.561,15	-78.043,20	-366.042,73	-287.999,53	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)	-59.561,15	-78.043,20	-366.042,73	-287.999,53	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)	-59.561,15	-78.043,20	-366.042,73	-287.999,53	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-59.561,15	-78.043,20	-366.042,73	-287.999,53	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**13.555.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 13.555.01 Land- und Forstwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
07 + Sonstige Einzahlungen	20.451,66	0,00	6.397,07	6.397,07	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.451,66	0,00	6.397,07	6.397,07	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	176.439,15	112.589,95	128.491,44	-15.901,49	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.439,15	112.589,95	128.491,44	-15.901,49	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-155.987,49	-112.589,95	-122.094,37	-9.504,42	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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

Produktbereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Produkt 15.571.01

Wirtschaftsförderung

Produkt 15.573.01

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 15.575.01

Tourismus

Teilergebnisrechnung 2014**15.571.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.670,00	15.200,00	12.420,00	2.780,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	12.180,29	11.703,65	11.703,65	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.850,29	26.903,65	24.123,65	2.780,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.850,29	-26.903,65	-24.123,65	2.780,00	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)	-21.850,29	-26.903,65	-24.123,65	2.780,00	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)	-21.850,29	-26.903,65	-24.123,65	2.780,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.850,29	-26.903,65	-24.123,65	2.780,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.670,00	15.200,00	12.420,00	2.780,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	12.180,29	11.703,65	11.703,65	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.850,29	26.903,65	24.123,65	2.780,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.850,29	-26.903,65	-24.123,65	2.780,00	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
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 2014**15.573.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	3.776,39	6.000,00	5.000,00	1.000,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.776,39	6.000,00	5.000,00	1.000,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.776,39	-6.000,00	-5.000,00	1.000,00	0,00
19 + Finanzerträge	109,34	100,00	109,34	9,34	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	109,34	100,00	109,34	9,34	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.667,05	-5.900,00	-4.890,66	1.009,34	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)	-3.667,05	-5.900,00	-4.890,66	1.009,34	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.667,05	-5.900,00	-4.890,66	1.009,34	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**15.573.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	109,34	100,00	109,34	9,34	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109,34	100,00	109,34	9,34	0,00
14	- Transferauszahlungen	7.016,07	6.000,00	5.776,39	223,61	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.016,07	6.000,00	5.776,39	223,61	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.906,73	-5.900,00	-5.667,05	232,95	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
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 2014**15.575.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.606,52	5.200,00	5.593,82	393,82	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.606,52	5.200,00	5.593,82	393,82	0,00
11 - Personalaufwendungen	62.416,37	64.000,00	35.759,17	28.240,83	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.613,53	5.700,00	2.946,39	2.753,61	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.487,54	5.700,00	5.638,27	61,73	0,00
15 - Transferaufwendungen	800,00	2.132,97	2.132,97	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.606,26	60.000,00	41.324,81	18.675,19	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	110.923,70	137.532,97	87.801,61	49.731,36	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-107.317,18	-132.332,97	-82.207,79	50.125,18	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)	-107.317,18	-132.332,97	-82.207,79	50.125,18	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)	-107.317,18	-132.332,97	-82.207,79	50.125,18	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.427,05	6.300,00	5.873,68	426,32	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-113.744,23	-138.632,97	-88.081,47	50.551,50	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	64.450,25	64.000,00	35.847,80	28.152,20	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.635,97	5.700,00	3.136,97	2.563,03	0,00
14 - Transferauszahlungen	800,00	2.132,97	2.132,97	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	36.734,28	60.000,00	43.149,51	16.850,49	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.620,50	131.832,97	84.267,25	47.565,72	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.620,50	-131.832,97	-84.267,25	47.565,72	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.461,81	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	38.461,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	4.351,77	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.351,77	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	34.110,04	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 16.611.01

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 16.612.01

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung 2014**16.611.01**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.305.472,29	9.721.200,00	10.501.150,75	779.950,75	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277.101,92	403.800,00	402.714,43	-1.085,57	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	321.262,42	20.000,00	26.464,72	6.464,72	0,00
10 = Ordentliche Erträge	10.903.836,63	10.145.000,00	10.930.329,90	785.329,90	0,00
15 - Transferaufwendungen	5.518.248,38	5.843.000,00	5.823.713,24	19.286,76	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.276,30	11.005,74	3.443,74	7.562,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.599.524,68	5.854.005,74	5.827.156,98	26.848,76	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.304.311,95	4.290.994,26	5.103.172,92	812.178,66	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)	5.304.311,95	4.290.994,26	5.103.172,92	812.178,66	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)	5.304.311,95	4.290.994,26	5.103.172,92	812.178,66	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.304.311,95	4.290.994,26	5.103.172,92	812.178,66	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**16.611.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.372.583,76	9.721.200,00	10.335.496,24	614.296,24	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277.101,92	403.800,00	402.714,43	-1.085,57	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.626,29	20.000,00	81.027,11	61.027,11	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.694.311,97	10.145.000,00	10.819.237,78	674.237,78	0,00
14	- Transferauszahlungen	5.513.171,59	5.843.000,00	5.782.612,81	60.387,19	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.117,00	10.000,00	2.438,00	7.562,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.528.288,59	5.853.000,00	5.785.050,81	67.949,19	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.166.023,38	4.292.000,00	5.034.186,97	742.186,97	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	709.054,01	812.600,00	812.650,38	50,38	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	709.054,01	812.600,00	812.650,38	50,38	0,00
Auszahlungen						
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	709.054,01	812.600,00	812.650,38	50,38	0,00

Teilergebnisrechnung 2014**16.612.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Finanzerträge	54.862,33	32.000,00	29.234,06	-2.765,94	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	54.862,33	32.000,00	29.234,06	-2.765,94	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	54.862,33	32.000,00	29.234,06	-2.765,94	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)	54.862,33	32.000,00	29.234,06	-2.765,94	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	54.862,33	32.000,00	29.234,06	-2.765,94	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**16.612.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	64.182,80	32.000,00	35.919,03	3.919,03	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.182,80	32.000,00	35.919,03	3.919,03	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.182,80	32.000,00	35.919,03	3.919,03	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	2.219.600,00	2.200.000,00	19.600,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.219.600,00	2.200.000,00	19.600,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-2.219.600,00	-2.200.000,00	19.600,00	0,00

Produktbereiche

Teilfinanzrechnungen B

Teilfinanzrechnung 2014**01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 682100-01**Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden**

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.554.304,95	400.000,00	494.433,75	94.433,75	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.554.304,95	400.000,00	494.433,75	94.433,75	0,00

Maßnahme: 782100-01**Erwerb von Grundstücken**

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	73.201,66	700.000,00	0,00	-700.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-73.201,66	-700.000,00	0,00	700.000,00	0,00

Maßnahme: 782100-03**Umlegungsverfahren RA 34 (Dorstener Straße/Stockbreite)**

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	402.750,00	100.000,00	94.950,00	-5.050,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	402.750,00	100.000,00	94.950,00	-5.050,00	0,00

Maßnahme: 782100-04**Umlegungsverfahren ER 8 (Im Erbgrund)**

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	130.915,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	130.915,76	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 785100-06**Errichtung einer Lärmschutzwand an der Dorstener Straße**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	6.000,00	8.811,78	2.811,78	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	6.000,00	8.811,78	2.811,78	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	51.495,42	34.353,72	30.827,98	-3.525,74	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-51.495,42	-34.353,72	-30.827,98	3.525,74	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 681100-05
Feuerwehrrpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.734,18	38.000,00	48.940,08	10.940,08	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	37.734,18	38.000,00	48.940,08	10.940,08	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	60.421,02	47.829,02	44.708,89	-3.120,13	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-60.421,02	-47.829,02	-44.708,89	3.120,13	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**03****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03

Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785300-07

Naturnahe Umgestaltung der Schulhöfe an den Grundschulen

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	27.800,00	0,00	-27.800,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.780,88	30.000,00	20.488,00	-9.512,00	0,00
Saldo:	(Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-24.780,88	-2.200,00	-20.488,00	-18.288,00	0,00

Maßnahme: 785300-23

Umgestaltung Schulhof Alexanderschule

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.500,00	11.500,00	0,00	-11.500,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.596,86	25.000,00	14.814,74	-10.185,26	0,00
Saldo:	(Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.903,14	-13.500,00	-14.814,74	-1.314,74	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	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	62.366,81	76.303,70	62.937,28	-13.366,42	3.309,01
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-62.366,81	-76.303,70	-62.937,28	13.366,42	-3.309,01

Teilfinanzrechnung 2014**04****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**05****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 783100-33

Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für die Asylbewerberunterkünfte

- Auszahlungen für Vermögensgegenstände	548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo:	-548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)					

Teilfinanzrechnung 2014**06****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785300-08

Neubau eines Kinderspielplatzes (Garbenweg)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.783,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.783,23	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	9.951,53	19.500,00	2.307,47	-17.192,53	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.951,53	-19.500,00	-2.307,47	17.192,53	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**08****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785200-52

Herstellung / Erneuerung Platzbewässerung - Sportanlage Raesfeld

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

Maßnahme: 785200-56

Herstellung eines Kunstrasenplatzes

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	286.340,01	286.340,01	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-286.340,01	-286.340,01	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	6.335,56	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.335,56	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**09****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785100-06

Errichtung einer Lärmschutzwand an der Dorstener Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	303.338,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-303.338,60	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**10****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	920,33	900,00	920,33	20,33	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	920,33	900,00	920,33	20,33	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**11****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 782100-05**Grunderwerb für den Ausbau der Regenrückhaltung**

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	80.000,00	56.463,68	-23.536,32	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	-56.463,68	23.536,32	0,00

Maßnahme: 785200-16**Neubau eines Regenrückhaltebeckens an der Hagenwiese**

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	0,00

Maßnahme: 785200-17**Bau der Kanalisation im Bebauungsplangebiet RA 34 (Südring/Stockbreede)**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	222.040,49	80.783,58	80.783,58	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-222.040,49	-80.783,58	-80.783,58	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-19**Erstellung eines Generalentwässerungsplanes**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.615,86	28.000,00	20.202,61	-7.797,39	7.680,56
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-24.615,86	-28.000,00	-20.202,61	7.797,39	-7.680,56

Maßnahme: 785200-22**Neubau eines Regenrückhaltebeckens (RA 34 Dorstener Str. / Stockbreede)**

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.151,12	6.157,28	6.157,28	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.151,12	-6.157,28	-6.157,28	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-24**Ausbau der Kanalisation im Bebauungsplangebiet ER 19 (Holzheide-Holten)**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	135.000,00	0,00	-135.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-135.000,00	0,00	135.000,00	0,00

Maßnahme: 785200-58**Erneuerung / Sanierung des Regenrückhaltebeckens Hüningsbreede**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	22.179,76	22.179,76	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-22.179,76	-22.179,76	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**11****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785200-59**Neubau eines Regenrückhaltebeckens am Langenkamp**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	19.061,02	19.061,02	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-19.061,02	-19.061,02	0,00	0,00

Maßnahme: 785300-19**Erneuerung/Sanierung Kläranlage**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	75.000,00	31.500,00	-43.500,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	726.282,43	476.237,75	418.139,74	-58.098,01	103.620,30
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-726.282,43	-401.237,75	-386.639,74	14.598,01	-103.620,30

Maßnahme: 785300-24**Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Klärwerksgebäude**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.024,18	1.145,50	1.145,50	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-40.024,18	-1.145,50	-1.145,50	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	24.885,39	24.885,39	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	26.113,06	398.765,90	89.250,15	-309.515,75	278.882,98
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.113,06	-398.765,90	-64.364,76	334.401,14	-278.882,98

Teilfinanzrechnung 2014**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 682100-01**Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden**

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	8.360,00	0,00	16.600,00	16.600,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	8.360,00	0,00	16.600,00	16.600,00	0,00

Maßnahme: 688100-02**Erschließungsbeiträge**

+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	810.000,00	580.430,41	-229.569,59	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	810.000,00	580.430,41	-229.569,59	0,00

Maßnahme: 783100-27**Beschaffung eines Schleppers für den Bauhof**

- Auszahlungen für Vermögensgegenstände	0,00	65.467,19	65.467,19	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-65.467,19	-65.467,19	0,00	0,00

Maßnahme: 783100-32**Beschaffung eines Holzhackers (Anbaugerät Traktor)**

- Auszahlungen für Vermögensgegenstände	29.997,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-29.997,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 783100-34**Beschaffung eines Transporters für den Bauhof**

- Auszahlungen für Vermögensgegenstände	24.500,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-24.500,03	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 783100-35**Beschaffung eines Schlegel- / Seitenmähers (Anbaugerät Traktor)**

- Auszahlungen für Vermögensgegenstände	0,00	20.000,00	9.591,40	-10.408,60	4.688,60
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-9.591,40	10.408,60	-4.688,60

Maßnahme: 785200-05**Endausbau der Straßen Nettelhoff/Ant Stäppken**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.679,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-35.679,37	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-28**Herstellung einer Baustraße im Bebauungsplangebiet ER 19 (Heideweg-Holten)**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785200-29
Ausbau der Straße Thiespatt

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.110,39	85.000,00	82.028,38	-2.971,62	2.971,62
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.110,39	-85.000,00	-82.028,38	2.971,62	-2.971,62

Maßnahme: 785200-30
Ausbau der Straße Meis Wiese

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	544,66	90.000,00	70.457,49	-19.542,51	19.542,51
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-544,66	-90.000,00	-70.457,49	19.542,51	-19.542,51

Maßnahme: 785200-32
Herstellung von Baustraßen im Baugebiet RA 34 (Dorstener Straße / Stockbreite)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	305.419,66	74.225,98	54.225,98	-20.000,00	20.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-305.419,66	-74.225,98	-54.225,98	20.000,00	-20.000,00

Maßnahme: 785200-35
Ausbau der Brinkstraße im Bereich "Brink"

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	159.808,71	62.199,51	62.199,51	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-159.808,71	-62.199,51	-62.199,51	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-36
Ausbau der Straße Brinkwiese

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.861,86	25.133,95	25.133,95	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-90.861,86	-25.133,95	-25.133,95	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-37
Ausbau der Straße Nettelhoff im Bereich "Brink"

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.794,48	14.849,30	14.849,30	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-47.794,48	-14.849,30	-14.849,30	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-38
Ausbau der Straße Upen Plass (ehemalige B 224)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.238,70	320.000,00	147.302,04	-172.697,96	172.697,96
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.238,70	-320.000,00	-147.302,04	172.697,96	-172.697,96

Maßnahme: 785200-40
Herstellung eines Radweges an der Brinkstraße (Vom Brink bis zur Einmündung Zum Esch)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	61.000,00	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	88.856,84	17.095,89	6.961,14	-10.134,75	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-27.856,84	-17.095,89	-4.061,14	13.034,75	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785200-41
Ausbau der Straße Stellmakers Weg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	544,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-544,66	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-42
Ausbau der Straße Pfarrer-Nonhoff-Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.964,28	109.000,00	103.158,36	-5.841,64	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.964,28	-109.000,00	-103.158,36	5.841,64	0,00

Maßnahme: 785200-44
Ausbau der Straße Im Erbgrund

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.729,13	60.000,00	55.201,16	-4.798,84	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.729,13	-60.000,00	-55.201,16	4.798,84	0,00

Maßnahme: 785200-46
Ausbau der Straße Garbenweg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	10.747,12	-9.252,88	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-10.747,12	9.252,88	0,00

Maßnahme: 785200-47
Ausbau der Straße Ipenweg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00

Maßnahme: 785200-50
Verlegung Beleuchtungskabel und Herstellung Notbeleuchtung südliche Verlängerung Roringskamp

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	16.000,00	8.724,82	-7.275,18	6.730,67
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-16.000,00	-8.724,82	7.275,18	-6.730,67

Maßnahme: 785200-51
Ausbau der Straße Upen Plass - westlicher Stichweg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000,00	70.773,45	-19.226,55	19.226,55
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-90.000,00	-70.773,45	19.226,55	-19.226,55

Maßnahme: 785200-54
Herstellung einer Ausgleichsfläche

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen****Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785200-55
Herstellung eines Durchlasses in der Straße Am Burgesch

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00

Maßnahme: 785200-57
Umgestaltung der Dorstener Straße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	190.000,00	0,00	-190.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	320.000,00	0,00	-320.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-130.000,00	0,00	130.000,00	0,00

Maßnahme: 785300-20
Erneuerung der Beleuchtung des Rathausplatzes

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.881,46	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	19.881,46	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 785300-22
Erstellung eines Beleuchtungskatasters

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	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	8.810,24	31.643,03	25.240,00	-6.403,03	4.010,10
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.810,24	-31.643,03	-25.240,00	6.403,03	-4.010,10

Teilfinanzrechnung 2014**13****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	5.552,88	5.552,88	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-5.552,88	-5.552,88	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**15****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785300-10
Naturerlebnisgelände Tiergarten

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.461,81	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.351,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	34.110,04	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**16****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 681100-02
Allgemeine Investitionspauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	469.054,01	572.600,00	572.650,38	50,38	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	469.054,01	572.600,00	572.650,38	50,38	0,00

Maßnahme: 681100-03
Schulpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00

Maßnahme: 681100-04
Sportpauschale

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

Produkte

Teilfinanzrechnungen B

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.04****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	48.573,17	10.394,18	9.366,95	-1.027,23	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-48.573,17	-10.394,18	-9.366,95	1.027,23	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.05****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Zentrale Dienste

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	2.922,25	21.400,90	18.902,39	-2.498,51	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.922,25	-21.400,90	-18.902,39	2.498,51	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.07****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.558,64	2.558,64	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.558,64	-2.558,64	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.08****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Liegenschaftsverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 682100-01
Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.554.304,95	400.000,00	494.433,75	94.433,75	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.554.304,95	400.000,00	494.433,75	94.433,75	0,00

Maßnahme: 782100-01
Erwerb von Grundstücken

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	73.201,66	700.000,00	0,00	-700.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-73.201,66	-700.000,00	0,00	700.000,00	0,00

Maßnahme: 782100-03
Umlegungsverfahren RA 34 (Dorstener Straße/Stockbreite)

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	402.750,00	100.000,00	94.950,00	-5.050,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	402.750,00	100.000,00	94.950,00	-5.050,00	0,00

Maßnahme: 782100-04
Umlegungsverfahren ER 8 (Im Erbgrund)

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	130.915,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	130.915,76	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 785100-06
Errichtung einer Lärmschutzwand an der Dorstener Straße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	6.000,00	8.811,78	2.811,78	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	6.000,00	8.811,78	2.811,78	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 681100-05
Feuerwehrrpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.734,18	38.000,00	48.940,08	10.940,08	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	37.734,18	38.000,00	48.940,08	10.940,08	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	60.421,02	47.829,02	44.708,89	-3.120,13	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-60.421,02	-47.829,02	-44.708,89	3.120,13	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**03.211.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785300-07
Naturnahe Umgestaltung der Schulhöfe an den Grundschulen

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	27.800,00	0,00	-27.800,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.780,88	30.000,00	20.488,00	-9.512,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		-24.780,88	-2.200,00	-20.488,00	-18.288,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	30.012,23	53.128,18	43.886,75	-9.241,43	3.309,01
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-30.012,23	-53.128,18	-43.886,75	9.241,43	-3.309,01

Teilfinanzrechnung 2014**03.212.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785300-23
Umgestaltung Schulhof Alexanderschule

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.500,00	11.500,00	0,00	-11.500,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.596,86	25.000,00	14.814,74	-10.185,26	0,00
Saldo:	(Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.903,14	-13.500,00	-14.814,74	-1.314,74	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	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	21.136,52	12.675,52	10.867,45	-1.808,07	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.136,52	-12.675,52	-10.867,45	1.808,07	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**03.215.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Realschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	11.218,06	10.500,00	8.183,08	-2.316,92	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.218,06	-10.500,00	-8.183,08	2.316,92	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**04.273.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.273 Sonstige Volksbildung
Produkt: 04.273.01 Sonstige Volksbildung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**05.315.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 783100-33**Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für die Asylbewerberunterkünfte**

- Auszahlungen für Vermögensgegenstände	548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo:	-548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)					

Teilfinanzrechnung 2014**06.366.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785300-08
 Neubau eines Kinderspielplatzes (Garbenweg)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.783,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.783,23	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	9.951,53	19.500,00	2.307,47	-17.192,53	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.951,53	-19.500,00	-2.307,47	17.192,53	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**08.421.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785200-56
 Herstellung eines Kunstrasenplatzes

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	286.340,01	286.340,01	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-286.340,01	-286.340,01	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**08.424.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785200-52
Herstellung / Erneuerung Platzbewässerung - Sportanlage Raesfeld

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	6.335,56	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.335,56	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**09.511.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.02 Umlegung von Grundstücken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785100-06
 Errichtung einer Lärmschutzwand an der Dorstener Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	303.338,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo:	-303.338,60	0,00	0,00	0,00	0,00
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)					

Teilfinanzrechnung 2014**10.522.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	920,33	900,00	920,33	20,33	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	920,33	900,00	920,33	20,33	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**11.531.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785300-24
 Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Klärwerksgebäude

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.024,18	1.145,50	1.145,50	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-40.024,18	-1.145,50	-1.145,50	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 782100-05
Grunderwerb für den Ausbau der Regenrückhaltung

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	80.000,00	56.463,68	-23.536,32	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	-56.463,68	23.536,32	0,00

Maßnahme: 785200-16
Neubau eines Regenrückhaltebeckens an der Hagenwiese

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	0,00

Maßnahme: 785200-17
Bau der Kanalisation im Bebauungsplangebiet RA 34 (Südring/Stockbreite)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	222.040,49	80.783,58	80.783,58	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-222.040,49	-80.783,58	-80.783,58	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-19
Erstellung eines Generalentwässerungsplanes

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.615,86	28.000,00	20.202,61	-7.797,39	7.680,56
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-24.615,86	-28.000,00	-20.202,61	7.797,39	-7.680,56

Maßnahme: 785200-22
Neubau eines Regenrückhaltebeckens (RA 34 Dorstener Str. / Stockbreite)

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.151,12	6.157,28	6.157,28	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.151,12	-6.157,28	-6.157,28	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-24
Ausbau der Kanalisation im Bebauungsplangebiet ER 19 (Holzheide-Holten)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	135.000,00	0,00	-135.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-135.000,00	0,00	135.000,00	0,00

Maßnahme: 785200-58
Erneuerung / Sanierung des Regenrückhaltebeckens Hüningsbreite

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	22.179,76	22.179,76	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-22.179,76	-22.179,76	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785200-59
Neubau eines Regenrückhaltebeckens am Langenkamp

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	19.061,02	19.061,02	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-19.061,02	-19.061,02	0,00	0,00

Maßnahme: 785300-19
Erneuerung/Sanierung Kläranlage

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	75.000,00	31.500,00	-43.500,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	726.282,43	476.237,75	418.139,74	-58.098,01	103.620,30
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-726.282,43	-401.237,75	-386.639,74	14.598,01	-103.620,30

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	24.885,39	24.885,39	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	26.113,06	398.765,90	89.250,15	-309.515,75	278.882,98
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.113,06	-398.765,90	-64.364,76	334.401,14	-278.882,98

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 682100-01
Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	8.360,00	0,00	16.600,00	16.600,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	8.360,00	0,00	16.600,00	16.600,00	0,00

Maßnahme: 688100-02
Erschließungsbeiträge

+ Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	810.000,00	580.430,41	-229.569,59	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	810.000,00	580.430,41	-229.569,59	0,00

Maßnahme: 783100-27
Beschaffung eines Schleppers für den Bauhof

- Auszahlungen für Vermögensgegenstände	0,00	65.467,19	65.467,19	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-65.467,19	-65.467,19	0,00	0,00

Maßnahme: 783100-32
Beschaffung eines Holzhackers (Anbaugerät Traktor)

- Auszahlungen für Vermögensgegenstände	29.997,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-29.997,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 783100-34
Beschaffung eines Transporters für den Bauhof

- Auszahlungen für Vermögensgegenstände	24.500,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-24.500,03	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 783100-35
Beschaffung eines Schlegel- / Seitenmähers (Anbaugerät Traktor)

- Auszahlungen für Vermögensgegenstände	0,00	20.000,00	9.591,40	-10.408,60	4.688,60
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-9.591,40	10.408,60	-4.688,60

Maßnahme: 785200-05
Endausbau der Straßen Nettelhoff/Ant Stäppken

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.679,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-35.679,37	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-28
Herstellung einer Baustraße im Bebauungsplangebiet ER 19 (Heideweg-Holten)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785200-29
Ausbau der Straße Thiespatt

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.110,39	85.000,00	82.028,38	-2.971,62	2.971,62
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.110,39	-85.000,00	-82.028,38	2.971,62	-2.971,62

Maßnahme: 785200-30
Ausbau der Straße Meis Wiese

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	544,66	90.000,00	70.457,49	-19.542,51	19.542,51
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-544,66	-90.000,00	-70.457,49	19.542,51	-19.542,51

Maßnahme: 785200-32
Herstellung von Baustraßen im Baugebiet RA 34 (Dorstener Straße / Stockbreite)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	305.419,66	74.225,98	54.225,98	-20.000,00	20.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-305.419,66	-74.225,98	-54.225,98	20.000,00	-20.000,00

Maßnahme: 785200-35
Ausbau der Brinkstraße im Bereich "Brink"

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	159.808,71	62.199,51	62.199,51	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-159.808,71	-62.199,51	-62.199,51	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-36
Ausbau der Straße Brinkwiese

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.861,86	25.133,95	25.133,95	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-90.861,86	-25.133,95	-25.133,95	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-37
Ausbau der Straße Nettelhoff im Bereich "Brink"

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.794,48	14.849,30	14.849,30	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-47.794,48	-14.849,30	-14.849,30	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-38
Ausbau der Straße Upen Plass (ehemalige B 224)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.238,70	320.000,00	147.302,04	-172.697,96	172.697,96
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.238,70	-320.000,00	-147.302,04	172.697,96	-172.697,96

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785200-40
Herstellung eines Radweges an der Brinkstraße (Vom Brink bis zur Einmündung Zum Esch)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	61.000,00	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	88.856,84	17.095,89	6.961,14	-10.134,75	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-27.856,84	-17.095,89	-4.061,14	13.034,75	0,00

Maßnahme: 785200-41
Ausbau der Straße Stellmakers Weg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	544,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-544,66	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-42
Ausbau der Straße Pfarrer-Nonhoff-Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.964,28	109.000,00	103.158,36	-5.841,64	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.964,28	-109.000,00	-103.158,36	5.841,64	0,00

Maßnahme: 785200-44
Ausbau der Straße Im Erbgrund

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.729,13	60.000,00	55.201,16	-4.798,84	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.729,13	-60.000,00	-55.201,16	4.798,84	0,00

Maßnahme: 785200-46
Ausbau der Straße Garbenweg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	10.747,12	-9.252,88	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-10.747,12	9.252,88	0,00

Maßnahme: 785200-47
Ausbau der Straße Ipenweg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00

Maßnahme: 785200-50
Verlegung Beleuchtungskabel und Herstellung Notbeleuchtung südliche Verlängerung Roringskamp

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	16.000,00	8.724,82	-7.275,18	6.730,67
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-16.000,00	-8.724,82	7.275,18	-6.730,67

Teilfinanzrechnung 2014**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
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785200-51
Ausbau der Straße Upen Plass - westlicher Stichweg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000,00	70.773,45	-19.226,55	19.226,55
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-90.000,00	-70.773,45	19.226,55	-19.226,55

Maßnahme: 785200-54
Herstellung einer Ausgleichsfläche

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00

Maßnahme: 785200-55
Herstellung eines Durchlasses in der Straße Am Burgesch

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00

Maßnahme: 785200-57
Umgestaltung der Dorstener Straße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	190.000,00	0,00	-190.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	320.000,00	0,00	-320.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-130.000,00	0,00	130.000,00	0,00

Maßnahme: 785300-20
Erneuerung der Beleuchtung des Rathausplatzes

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.881,46	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	19.881,46	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 785300-22
Erstellung eines Beleuchtungskatasters

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Teilfinanzrechnung 2014**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	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	8.810,24	31.643,03	25.240,00	-6.403,03	4.010,10
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.810,24	-31.643,03	-25.240,00	6.403,03	-4.010,10

Teilfinanzrechnung 2014**13.553.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	5.552,88	5.552,88	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.552,88	-5.552,88	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**15.575.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785300-10
Naturerlebnisgelände Tiergarten

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.461,81	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.351,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		34.110,04	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014**16.611.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 681100-02
Allgemeine Investitionspauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	469.054,01	572.600,00	572.650,38	50,38	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	469.054,01	572.600,00	572.650,38	50,38	0,00

Maßnahme: 681100-03
Schulpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00

Maßnahme: 681100-04
Sportpauschale

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

Anhang

Anhang zum Jahresabschluss 2014 der Gemeinde Raesfeld

1. Vorbemerkungen

Die Gemeinde Raesfeld hat ihre Haushaltswirtschaft zum 01.01.2009 auf das System der doppelten Buchführung umgestellt. Mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2014 hat die Gemeinde Raesfeld nunmehr bereits den sechsten Jahresabschluss nach dem System der doppelten Buchführung, unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie den Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt.

Im Jahresabschluss ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres nachzuweisen. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln.

Gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Im Anhang sind nach § 44 Abs. 1 GemHVO zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Dem Anhang sind ein Anlagespiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel beizufügen.

Darüber hinaus ist dem Jahresabschluss gem. § 37 Abs. 2 GemHVO ein Lagebericht beizufügen.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Schlussbilanz zum 31.12.2014 wurde unter Anwendung der Regelungen der GemHVO sowie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung erstellt. Sie enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten.

Die im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz ermittelten und angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten gemäß § 92 Abs. 3 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten und bilden insoweit ihre wertmäßige Obergrenze. Vermögensgegenstände mit einem Zeitwert unter 410 Euro netto wurden nicht in die Eröffnungsbilanz eingestellt.

Vermögenszugänge wurden grundsätzlich einzeln bewertet und mit ihren Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bilanziert. Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens mit einem Anschaffungs- bzw. Herstellungswert von unter 410 Euro netto wurde von der Ausnahmeregelung des § 35 Abs. 2 GemHVO Gebrauch gemacht. Diese wurden unmittelbar als Aufwand

gebucht. Alle Vermögensabgänge sind mit ihrem jeweiligen Restbuchwert unter Einbeziehung der ergebniswirksamen Auswirkungen berücksichtigt worden.

Die bisher eingesetzten Bewertungsvereinfachungsverfahren (Gruppen- oder Festwertverfahren) wurden fortgeführt. Im Gruppen- bzw. Festwertverfahren wurden folgende Vermögensgegenstände bewertet: Persönliche Ausrüstungsgegenstände im Bereich der freiwilligen Feuerwehr und der Jugendfeuerwehr, Norm-Beladung der Feuerwehrfahrzeuge, Meldeempfänger und Funkgeräte der Feuerwehr, Betriebs- und Geschäftsausstattung des Rathauses und der Schulen, Lehr- und Unterrichtsmittel an den Schulen, Sandflächen der Kinderspielflächen, Verkehrslenkungsanlagen sowie die Straßenbeleuchtung.

Die planmäßige Abschreibung von Vermögensgegenständen erfolgt grundsätzlich linear. Bei der Festlegung der Nutzungsdauern ist die vom Innenministerium bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Kommunen zu Grunde gelegt und an die örtlichen Verhältnisse angepasst worden.

Andere Abweichungen von bisher im Rahmen der Eröffnungsbilanz und der ersten Jahresabschlüsse angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden haben sich nicht ergeben.

Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag 31.12.2014 bereits vorlagen, wurden berücksichtigt.

Weitere Angaben sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten und den Positionen der Ergebnisrechnung zu entnehmen.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Die Bilanz der Gemeinde Raesfeld zum 31.12.2014 entspricht in Form und Gliederung den Vorschriften des § 41 GemHVO NRW.

3.1. Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
27.085,96 €	10.408,30 €	37.494,26 €	-1.153,21 €	36.341,05 €

Als immaterielle Vermögensgegenstände sind die von der Gemeinde genutzten EDV-Programme und Lizenzen erfasst und bewertet. In der Eröffnungsbilanz erfolgte die Bewertung zu Anschaffungskosten *ohne Indizierung*. Bei der Erstellung der Schlussbilanz erfolgte die Bewertung mit den fortgeführten Anschaffungskosten. Neuanschaffungen im Haushaltsjahr betreffen ausschließlich Software und Lizenzen und sind zu Anschaffungskosten bewertet und bilanziert worden. Den Investitionen von 5.069,70 Euro standen Abschreibungen von 6.222,91 Euro gegenüber.

Unbebaute Grundstücke

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
3.532.727,51 €	-71.220,66 €	3.461.506,85 €	368.217,38 €	3.829.724,23 €

Zu den unbebauten Grundstücken gehören die gemeindlichen Sport-, Spiel- und Grünflächen, landwirtschaftliche Flächen und Waldgrundstücke sowie die sonstigen unbebauten Grundstücke. Die Bilanzierung erfolgte zu den fortgeschriebenen Zeitwerten aus der Eröffnungsbilanz.

Die Bilanzveränderung zum Vorjahr ergibt sich im Wesentlichen aus den Investitionsausgaben für den Bau des Kunstrasenplatzes, verringert um die Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorrichtungen. Hierzu gehören neben den Sportanlagen u.a. auch die Kinderspielplätze.

Bebaute Grundstücke

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
23.898.021,07 €	-582.727,05 €	23.315.294,02 €	-571.178,15 €	22.744.115,87 €

Dieser Bilanzposten enthält den Wert des Grund und Bodens sowie der baulichen Anlagen, untergliedert nach der jeweiligen Nutzung in Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen, Wohnbauten und sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude. Der Ansatz entspricht den fortgeführten Anschaffungskosten. Im Haushaltsjahr 2014 sind bei den bebauten Grundstücken im Wesentlichen nur Zugänge im Bereich der Schulhofgestaltung an der St. Sebastian Grundschule und der Alexanderschule zu verzeichnen gewesen. Im Übrigen hat sich der Wert der baulichen Anlagen um die planmäßige jährliche Abschreibung reduziert.

Infrastrukturvermögen

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
33.956.349,33 €	163.803,08 €	34.120.152,41 €	1.044.794,64 €	35.164.947,05 €

Unter Infrastrukturvermögen sind die öffentlichen Einrichtungen zu verstehen, die im engeren Sinne eine Grundvoraussetzung für das Leben in einer Kommune bilden. In der Bilanz sind daher unter dieser Position alle Verkehrsanlagen sowie die Ver- und Entsorgungseinrichtungen ausgewiesen. Neben dem Grund und Boden gehören dazu die Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, das Straßennetz einschließlich der Brücken, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen sowie alle sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens. Die Bilanzierung erfolgte mit den fortgeführten Anschaffungskosten.

Für den Bau eines neuen Regenrückhaltebeckens ist in 2014 Grunderwerb getätigt worden. Des Weiteren sind öffentliche Verkehrsflächen auf andere Straßenbaulastträger übertragen worden und nicht mehr benötigte Verkehrs- und Wegefläche an die Anlieger veräußert worden. Hier-

durch ist die Bilanzposition *Grund und Boden des Infrastrukturvermögens* im Ergebnis um rd. 49.000 Euro gestiegen.

Der Bilanzansatz für *Brücken und Tunnel* hat sich um die planmäßige Abschreibung von rd. 11.000 Euro verringert.

Im Bereich der *Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen* sind Abschreibungen von insgesamt rd. 313.000 Euro entstanden. Insbesondere durch die Investitionen im Bereich des Neubaugebietes RA 34 – Stockbreite sind die Abschreibungen gegenüber dem Vorjahr um rd. 46.000 Euro gestiegen. Den Abschreibungen standen Anlagenzugänge von insgesamt rd. 1,3 Mio. Euro für die Modernisierung der Kläranlage gegenüber. Auch diese Investitionen haben sich bereits zum Teil auf die Abschreibungen ausgewirkt. Erst im nächsten Jahresabschluss werden die Investitionen im Bereich der Kläranlage voll auf die Abschreibungen durchschlagen, weil dann alle neuen Anlageteile in Betrieb genommen worden sind. Es ist dann mit einem weiteren sprunghaften Anstieg der Abschreibungen zu rechnen.

Der Wert des Straßennetzes mit seinen Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen ist im vergangenen Jahr nahezu unverändert geblieben. Der Bilanzansatz hat sich um rd. 10.000 Euro erhöht. Den Abschreibungen und Anlagenabgänge von insgesamt rd. 796.000 Euro standen Anlagenzugänge mit einem Wert von rd. 806.000 Euro gegenüber. Insbesondere die Fertigstellung der Siedlung „Brink“ sowie der Straßen Pfarrer-Nonhoff-Straße, Im Erbgrund, Thiespatt und Meis Wieske in Erle sind hierfür ausschlaggebend gewesen.

Für die Verkehrslenkungsanlagen (Schilder, Ampeln etc.) ist gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO ein Festwert gebildet worden. Gegenüber dem Wert in der Schlussbilanz zum 31.12.2013 hat sich ein Anpassungsbedarf von 3.154,07 Euro ergeben. In diesem Umfang ist der Festwert verringert worden.

Die Bewertung der Straßenbeleuchtung wurde weiterhin im Wege der Gruppenbewertung vorgenommen. Dabei sind die Beleuchtungseinrichtungen je Straßenzug zu einer Gruppe zusammengefasst und bewertet worden. Abschreibungen für den Bereich Straßenbeleuchtung sind in dem Gesamtabschreibungsbetrag der Position Straßennetz enthalten.

Zu den Sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens gehören insbesondere die Buswartehäuschen und Fahrradständer sowie das Stadtmobiliar in Form von Bänken u.ä. Für die Beschaffung von Bänken etc. sind Ausgaben von rd. 1.100 Euro entstanden. Die Abschreibungen in diesem Bereich beliefen sich auf rd. 23.000 Euro.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
733.145,16 €	-2.238,31 €	730.906,85 €	58.119,91 €	789.026,76 €

In dieser Bilanzposition sind insbesondere die Fahrzeuge und Geräte des Bauhofs sowie der Feuerwehr erfasst. Der Bilanzansatz entspricht den fortgeführten Anschaffungskosten. Für den gemeindlichen Bauhof sind ein neuer Schlepper sowie ein Schlegel-Seitenmäher für insgesamt rd. 76.000 Euro angeschafft worden. Des Weiteren ist die Investition für die in 2014 in Betrieb

genommene Photovoltaikanlage beim Klärwerk mit rd. 42.000 Euro an dieser Stelle bilanziert worden. Abschreibungen sind in Höhe von insgesamt rd. 62.000 Euro gebucht worden.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
744.934,87 €	19.904,24 €	764.839,11 €	-19.452,84 €	745.386,27 €

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören überwiegend Gegenstände der Büro- und Schuleinrichtung, Werkzeuge, Fernsprech- und PC-Anlagen. Die Ausstattung des Rathauses sowie die Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände in den Schulen bilden hier den Schwerpunkt.

Der Bilanzwert ergibt sich auf der Grundlage von fortgeführten Anschaffungskosten, die sich zum einen aus der Einzelbewertung von Vermögensgegenständen und zum anderen aus den vorgenommenen Gruppenbewertungen ergeben.

Die Investitionen im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattungen beschränken sich im Wesentlichen auf Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Im Rathaus ist der kleine Sitzungssaal mit neuen Möbeln ausgestattet worden und für die Grundschulen sind neue PC's für die Computerräume angeschafft worden. Ansonsten sind gerade an dieser Stelle viele kleinere Ersatzbeschaffungen durchgeführt worden. Im Ergebnis lagen die Investitionen an dieser Stelle im Haushaltsjahr 2014 rd. 20.000 Euro unter den Abschreibungen, so dass sich der Bilanzansatz im Vergleich zum Vorjahr entsprechend reduziert hat.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
1.040.122,98 €	843.293,11 €	1.883.416,09 €	-804.921,15 €	1.078.494,94 €

Als Anlagen im Bau sind alle noch nicht fertig gestellten Sachanlagen, wie zum Beispiel Baustraßen, Straßenbeleuchtungseinrichtungen oder im Hochbaubereich Neu- und Erweiterungsbauten, zu erfassen. Die Bewertung und Bilanzierung ist zu tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten zum Bilanzstichtag erfolgt. Eine Abschreibung der Anlagen im Bau findet nicht statt.

Durch die endgültige Fertigstellung einiger Straßenbauprojekte und die Inbetriebnahme neuer Bau- und Maschinenteile im Bereich der Kläranlage haben sich die bilanzierten Anlagen im Bau im Vergleich zum Vorjahr deutlich reduziert. Zum 31.12.2014 sind vorliegend insbesondere noch die nicht abgeschlossenen Erschließungsmaßnahmen in Erle sowie die letzten Projekte im Zusammenhang mit der Modernisierung der Kläranlage hier bilanziert.

Finanzanlagen

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
2.223.200,78 €	-610,33 €	2.222.590,45 €	2.204.619,67 €	4.427.210,12 €

Unter der Bilanzposition *Finanzanlagen* sind Geld- und Kapitalanlagen ausgewiesen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen der Gemeinde dienen. Veränderungen oder Wertkorrekturen aufgrund von Verlusten sind im Haushaltsjahr 2014 nicht zu verzeichnen gewesen.

Die Beteiligung der Gemeinde am Pensionsfonds der kvw ist mit 2,2 Mio. Euro deutlich aufgestockt worden. Insofern hat sich hier der Bilanzansatz gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2013 fast verdoppelt. Des Weiteren umfasst die Bilanzposition Finanzanlagen noch die Arbeitgeber- und Wohnungsbaudarlehen, die gewährten Gehaltsvorschüsse sowie die Beteiligung der Gemeinde an den Stadtwerken Borken. Diese Beteiligung hat einen Wert von rd. 2,1 Mio. Euro.

Vorräte

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
4.768.099,20 €	-2.510.265,35 €	2.257.833,85 €	-173.484,21 €	2.084.349,64 €

Vorratshaltung von wirtschaftlicher Bedeutung wird im Bereich der Gemeinde Raesfeld grundsätzlich nicht betrieben. Neben den klassischen Vorräten werden unter dieser Bilanzposition auch die zur Veräußerung bestimmten gemeindlichen Vermögensgegenstände bilanziert. Dies sind insbesondere Wohnbau- und Gewerbegrundstücke. Aber auch Grundstücke, die speziell aus städtebaulichen Aspekten heraus und zur Sicherung der wohnbaulichen Entwicklung von Raesfeld und Erle gekauft worden sind. Die Bilanzierung dieser Grundstücke ist mit den Werten aus der Eröffnungsbilanz bzw. mit den Anschaffungskosten erfolgt.

Die Veränderung des Bilanzansatzes resultiert aus der Veräußerung von gemeindlichen Wohnbaugrundstücken.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
1.008.735,33 €	-233.753,67 €	774.981,66 €	64.363,48 €	839.345,14 €

Die Forderungen unterteilen sich in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen. Sie wurden zum Bilanzstichtag zu ihrem Nennwert bewertet. Zweifelhafte Forderungen wurden einzeln wertberichtigt. Pauschalwertberichtigungen wurden nicht vorgenommen.

Einzelheiten können dem Forderungsspiegel entnommen werden.

Liquide Mittel

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
11.029.083,20 €	1.904.782,96 €	12.933.866,16 €	-2.310.055,16 €	10.623.811,00 €

Zu den liquiden Mitteln gehören alle Bestände an Bar- und Buchgeld. Sie wurden zum Nennwert bewertet. Gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2013 hat sich der Bestand an liquiden Mitteln um rd. 2,3 Mio. Euro verringert. Dies ist im Wesentlichen auf die Beteiligung der Gemeinde am Pensionsfonds der kvw mit 2,2 Mio. Euro zurückzuführen.

Der Haushaltsplan 2014 sah insgesamt eine Reduzierung der liquiden Mittel um rd. 4,4 Mio. Euro vor. Sowohl im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit (- rd. 1,3 Mio. Euro) als auch im Bereich der Investitionstätigkeit (- rd. 3,1 Mio. Euro) waren entsprechende Defizite eingeplant.

Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit konnte das Defizit jedoch auf rd. 235.000 Euro reduziert werden. Hierfür waren im Wesentlichen die Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer (+ rd. 446.000 Euro), bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ rd. 154.000 Euro) sowie bei den Zuwendungen und Kostenerstattungen vom Land und vom Kreis (+ rd. 140.000 Euro) verantwortlich. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind rd. 90.000 Euro hinter den Planansätzen zurückgeblieben.

Im Bereich der Investitionstätigkeit konnte der planmäßige Fehlbetrag ebenfalls um rd. 1 Mio. Euro auf rd. 2,1 Mio. gesenkt werden. Hierzu haben vor allem Minderauszahlungen bei geplantem Grunderwerb (- rd. 723.000 Euro) und bei geplanten Baumaßnahmen (- rd. 720.000 Euro) beigetragen. Den Minderauszahlungen standen Mindereinzahlungen von rd. 343.000 Euro gegenüber.

In diesem Zusammenhang muss jedoch erwähnt werden, dass es sich an dieser Stelle nicht um echte Einsparungen handelt. Der überwiegende Teil der Mittel wird in künftigen Haushaltsjahren für die Durchführung der Maßnahmen benötigt. Insofern ist der Finanzmittelabfluss nur verschoben.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
61.225,53 €	-130,90 €	61.094,63 €	172,67 €	61.267,30 €

Ausgaben vor dem Bilanzstichtag 31.12.2014, die einen Aufwand für einen Zeitraum nach diesem Stichtag darstellen, sind als aktive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen worden. Im Wesentlichen handelt es sich um die Beamtengehälter für den Monat Januar 2015.

3.2. Passiva

Eigenkapital

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
42.518.812,30 €	194.685,60 €	42.713.497,90 €	-572.612,81 €	42.140.885,09 €

Die Bilanzposition Eigenkapital wird gebildet aus der Allgemeinen Rücklage, der Deckungsrücklage, der Ausgleichsrücklage, den Sonderrücklagen sowie der Position Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag. Aufgrund des negativen Jahresergebnisses ist das Eigenkapital zum 31.12.2014 entsprechend gesunken.

Allgemeine Rücklage

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
36.954.019,72 €	0,00 €	36.954.019,72 €	0,00 €	36.954.019,72 €

Die Höhe der allgemeinen Rücklage bestimmt sich rein rechnerisch als Unterschiedsbetrag zwischen dem Gesamtvermögen auf der einen Seite und der Summe aus Ausgleichs- und Deckungsrücklage, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten auf der anderen Seite. Aus dem Ergebnis des Jahresabschlusses 2013 hat sich keine Veränderung der Allgemeinen Rücklage ergeben. Der Jahresüberschuss von 194.685,60 Euro wurde gemäß Ratsbeschluss vom 23.03.2015 der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Sonderrücklagen

Sonderrücklagen waren nicht zu bilden.

Ausgleichsrücklage

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
3.664.345,53 €	1.900.447,05 €	5.564.792,58 €	194.685,60 €	5.759.478,18 €

Die Ausgleichsrücklage ist nach § 75 Abs. 3 GO berechnet und zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals angesetzt worden. In der Eröffnungsbilanz ist die Ausgleichsrücklage auf der Grundlage der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der letzten drei Haushaltsjahre vor dem Eröffnungsbilanzstichtag gebildet worden. Die Ausgleichsrücklage belief sich auf 3.946.751,09 Euro. Die Jahresergebnisse 2009 bis 2013 sind entsprechend berücksichtigt worden, so dass die Aus-

gleichsrücklage aktuell einen Betrag von 5.759.478,18 Euro aufweist. Hierbei ist beachtet worden, dass die Deckelung der Ausgleichsrücklage auf die im Rahmen der Eröffnungsbilanz festgestellte Höhe durch das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz aufgehoben worden ist. Die Ausgleichsrücklage kann nun ein Drittel des Eigenkapitals betragen. Für den Jahresabschluss 2014 beträgt die maximale Höhe der Ausgleichsrücklage 14.237.832,63 Euro. Der Jahresfehlbetrag von 572.612,81 Euro zum 31.12.2014 führt danach, vorbehaltlich eines entsprechenden Beschlusses des Rates der Gemeinde Raesfeld, zu einer Reduzierung der Ausgleichsrücklage auf 5.186.865,37 Euro.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
1.900.447,05 €	-1.705.761,45 €	194.685,60 €	-767.298,41 €	-572.612,81 €

Der Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag ermittelt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres. In der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2014 wird ein **Fehlbetrag** von 572.612,81 Euro ausgewiesen.

Vorbehaltlich des Beschlusses des Rates der Gemeinde über die Verwendung des Jahresfehlbetrages findet eine Verringerung zur Ausgleichsrücklage statt.

Sonderposten

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
30.817.428,06 €	-834.512,01 €	29.982.916,05 €	-155.561,27 €	29.827.354,78 €

Für zweckgebundene und pauschalierte Investitionszuwendungen, Erschließungs- und Kanalanschlussbeiträge sowie für Kostenüberdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen sind Sonderposten gebildet worden.

Folgende zweckgebundene Investitionszuwendungen hat die Gemeinde Raesfeld im Haushaltsjahr 2013 erhalten:

Zuwendungsgeber	Zuwendungszweck	Zuwendungsbetrag
Land NRW	Zuwendung für den Ausbau von Warnsystemen	10.775,48 €
Land NRW	Zuwendung für den Bau des Radweges an der Brinkstraße	2.900,00 €
NRW.Bank	Zuwendung für Energiesparmaßnahmen im Bereich der Kläranlage	31.500,00 €

Diese zweckgebundenen Zuwendungen sind den entsprechenden Maßnahmen als Sonderposten zugeordnet und bilanziert worden.

Zu den pauschalierten Investitionszuwendungen gehören u.a. die Allgemeine Investitionspauschale, die Schul- und Sportpauschale sowie die Feuerschutzpauschale. Den Investitionen 2014 wurden entsprechende Zuwendungen als Sonderposten zugeordnet. Die nicht zugeordneten Investitionszuwendungen sind bei den Erhaltenen Anzahlungen bilanziert und stehen für Investitionen künftiger Jahre zur Verfügung.

Anderweitige Zuwendungen, für die Sonderposten hätten gebildet werden müssen, hat die Gemeinde nicht erhalten.

Die aus den Investitionszuwendungen sowie aus den erhaltenen Beiträgen gebildeten Sonderposten werden über die Nutzungsdauer der mitfinanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst und mindern so mittelbar den Abschreibungsaufwand in der Ergebnisrechnung. Im Haushaltsjahr 2014 konnten auf diese Weise Erträge von rd. 1.366.000 Euro verbucht werden. Den Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen stehen neu gebildete Sonderposten in einem Umfang von rd. 1.166.000 Euro gegenüber.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind aufgrund von Kostenüberdeckungen in den Bereichen Straßenreinigung und Schmutzwasserbeseitigung zu bilden. Bei der Straßenreinigung ist ein Überschuss von 821,04 Euro und bei der Schmutzwasserbeseitigung ein Überschuss von 45.130,33 Euro entstanden. Der Überschuss bei der Straßenreinigung wird dem Sonderposten zugeführt. Der Überschuss bei der Schmutzwasserbeseitigung wird unter Berücksichtigung des nicht gedeckten Fehlbetrages aus 2013 in Höhe von 1.601,23 Euro in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt.

Bei den übrigen kostenrechnenden Einrichtungen (Niederschlagswasserbeseitigung und Abfallbeseitigung) sind Kostenunterdeckungen entstanden. Sonderposten stehen in diesen Bereichen für den Ausgleich nicht zur Verfügung. Die Defizite sollen in den nächsten Jahren durch entsprechende Überschüsse ausgeglichen werden.

Damit ergibt sich bei den Sonderposten für den Gebührenaussgleich nachfolgendes Bild:

Einrichtung	Sonderposten am 01.01.2014	Defizit am 01.01.2014	Kostenüber- bzw. unterdeckung	Sonderposten am 31.12.2014	Defizit am 31.12.2014
Schmutzwasser- beseitigung	0,00 €	-1.601,23 €	45.130,33 €	43.529,10 €	0,00 €
Niederschlags- wasserbeseitigung	0,00 €	-47.748,61 €	9.198,93 €	0,00 €	-38.549,68 €
Abfallbeseitigung	0,00 €	-16.950,28 €	9.964,97 €	0,00 €	-6.985,31 €
Straßenreinigung	2.253,76 €	0,00 €	821,04 €	3.074,80 €	0,00 €

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind nach den Vorschriften des KAG über die Verwendung von Gebührenüberschüssen innerhalb von vier Jahren aufzulösen. Die Fehlbeträge sollen in demselben Zeitraum ausgeglichen werden.

Rückstellungen

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
7.605.537,01 €	-159.561,92 €	7.445.975,09 €	121.118,84 €	7.567.093,93 €

In der Bilanz sind unter Berücksichtigung des § 36 GemHVO Rückstellungen gebildet worden. Ausgewiesen sind Pensions- und Beihilferückstellungen, Instandhaltungsrückstellungen sowie sonstige Rückstellungen.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind von der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVV) aufgrund versicherungsmathematischer Methoden errechnet worden. Anhand der von der KVV zum Stichtag 31.12.2014 mitgeteilten Beträge sind die Werte aus der Schlussbilanz zum 31.12.2013 entsprechend durch Zuführungen bzw. Inanspruchnahmen/Auflösungen angepasst worden. Insgesamt hat dies zu einer Reduzierung der Pensions- und Beihilferückstellungen um 10.684 Euro geführt.

Die Instandhaltungsrückstellungen sind für notwendige, aber bis zum Bilanzstichtag noch nicht vorgenommene Instandhaltungsmaßnahmen gebildet worden. Verschiedene Sachverhalte haben die Bildung neuer Instandhaltungsrückstellungen erforderlich gemacht. Unter Berücksichtigung in Anspruch genommener und aufgelöster Instandhaltungsrückstellungen hat sich der Bestand zum 31.12.2014 um rd. 255.000 Euro auf 842.900 erhöht.

Im Bereich der sonstigen Rückstellungen ist der Bilanzansatz um rd. 124.000 Euro reduziert worden. Enthalten sind in dieser Bilanzposition u.a. Rückstellungen für Altersteilzeit, für Urlaub und Überstunden, für Verbindlichkeiten nach dem VLVG, für die überörtliche Prüfung durch die GPA, für Risiken aus laufenden Rechtsstreitigkeiten sowie für Risiken aus dem Wegfall einer Gewährleistungsbürgschaft.

Einzelheiten können dem Rückstellungsspiegel entnommen werden.

Verbindlichkeiten

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
2.047.762,90 €	366.604,53 €	2.414.367,43 €	418.688,75 €	2.833.056,18 €

Die Verbindlichkeiten sind grundsätzlich einzeln erfasst und mit ihren Rückzahlungsbeträgen angesetzt worden.

Bei den *Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen* handelt es sich um Sachverhalte, bei denen die Zahlung für bereits empfangene Leistungen zum Bilanzstichtag noch ausstand. Gegenüber dem Bilanzstichtag zum 31.12.2013 hat sich der Bestand um rd. 110.000 Euro auf rd. 169.000 Euro reduziert.

Die *Verbindlichkeiten aus Transferleistungen* entstehen aus Zuweisungen, Zuschüssen und sonstigen Zahlungen der Gemeinde an Dritte, denen keine konkrete Gegenleistungsverpflichtung

tung gegenüber steht. Sie beruhen auf einseitige Verwaltungsvorfälle. Derartige Sachverhalte bestehen insbesondere im Bereich der sozialen Sicherung (SGB II, Asylbewerberleistungsgesetz). Der Bilanzansatz hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 13.000 Euro verringert.

Als *erhaltene Anzahlungen* sind die noch nicht verwendeten zweckgebundenen und pauschalierten Zuwendungen sowie Ablösebeträge bilanziert worden. Auch im Haushaltsjahr 2013 konnten nicht alle Zuwendungen entsprechenden Investitionen als Sonderposten zugeordnet werden. Insofern hat sich der Bestand der erhaltenen Anzahlungen nochmals um rd. 499.000 Euro auf nunmehr rd. 2.575.000 Euro erhöht.

Unter der Position *sonstige Verbindlichkeiten* sind Verbindlichkeiten erfasst, die keiner der übrigen Bilanzpositionen zugeordnet werden können. Dies sind u.a. Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die aus der Funktion der Gemeinde als Arbeitgeber resultieren. Hierzu gehören z.B. Lohn- und Kirchensteuer sowie Sozialabgaben, die unmittelbar an die Finanzbehörden bzw. Sozialversicherungsträger abzuführen sind. Zum 31.12.2014 beliefen sich die sonstigen Verbindlichkeiten auf rd. 68.000 Euro.

Weitere Einzelheiten können dem Verbindlichkeitspiegel entnommen werden.

Passive Rechnungsabgrenzung

Schlussbilanz zum 31.10.2012	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014
33.196,65 €	-25.970,78 €	7.225,87 €	48.409,52 €	55.635,39 €

Einnahmen, die vor dem Bilanzstichtag eingehen, aber einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem darstellen, sind als passiver Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert worden. Die Bewertung erfolgte zum Nennwert.

Der Bilanzansatz resultiert im Wesentlichen aus Mieteinzahlungen, die für den Monat Januar 2015 bestimmt sind, sowie einer Gewerbesteuervorauszahlung.

4. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

4.1. Allgemeines

Die Ergebnisrechnung nach dem NKF entspricht der Gewinn- und Verlustrechnung im Bereich der kaufmännischen Buchführung. In ihr werden die Aufwendungen und Erträge einer Periode (Haushaltsjahr) einander gegenübergestellt. Bei den Aufwendungen handelt es sich um den bewerteten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen in einer Periode (Ressourcenverbrauch, Werteverzehr). Die Erträge entsprechen dagegen den bewerteten Gütern und Dienstleistungen eines Betriebes, die im gleichen Zeitraum erbracht werden (Ressourcenzuwachs, Wertezuwachs). Übersteigen die Erträge einer Periode die Aufwendungen einer Periode ist das Jahresergebnis positiv (Gewinn), im umgekehrten Fall negativ (Verlust).

Zur Erfüllung der Verpflichtung aus § 44 Abs. 1 GemHVO und zum besseren Verständnis der Ergebnisrechnung werden die einzelnen Positionen nachfolgend erläutert. Im Lagebericht zum Jahresabschluss ist darüber hinaus noch eine Plan-Ist-Analyse dargestellt worden.

4.2. Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den Steuern und ähnlichen Abgaben gehören u.a. die Realsteuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer), die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Umsatzsteuer) und die sonstigen Gemeindesteuern wie die Vergnügungssteuer und die Hundesteuer. Darüber hinaus hat die Gemeinde noch Erträge aus steuerähnlichen Abgaben erhalten. Hierzu gehören die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich.

Im Haushaltsjahr 2014 entfielen auf die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben rd. 10,5 Mio. Euro. Das entspricht rd. 64 % der gesamten Erträge von 16.434.046,60 Euro.

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	2012	2013	2014
	in T€	in T€	in T€
Grundsteuer A	139	140	145
Grundsteuer B	1.361	1.372	1.371
Gewerbesteuer	4.966	3.879	3.823
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.962	4.156	4.392
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	236	239	246
Vergnügungssteuer	45	37	47
Hundesteuer	46	42	42
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	444	440	435
	11.199	10.305	10.501

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter Zuwendungen fallen Zuweisungen und Zuschüsse. Hierunter sind Finanzhilfen zur Erfüllung der Aufgaben des Empfängers zu verstehen. Dabei sind Zuweisungen Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereiches. Zuschüsse erhält die Gemeinde von privaten Personen oder Institutionen.

Die Höhe und Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zeigt die nachfolgende Aufstellung:

Bezeichnung	2012	2013	2014
	in T€	in T€	in T€
Zuwendungen und Zuschüsse	1.600	432	541
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.038	1.001	1.030
Allgemeine Umlagen vom Land	0	117	90
	2.638	1.550	1.661

Die Steigerung bei den Zuwendungen und Zuschüssen ist im Wesentlichen auf höhere Schlüsselzuweisungen des Landes zurückzuführen. Nach 149.000 Euro in 2013 hat das Land in 2014 rd. 302.000 Euro überwiesen. Ausschlaggebend hierfür war jedoch nur die gestiegene Schlüsselmasse, nicht etwa grundlegende Änderungen am Verteilungssystem im kommunalen Finanzausgleich.

Für laufende Zwecke hat das Land in 2014 noch rd. 225.000 Euro an Zuweisungen gezahlt. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Kostenerstattungen für die Offenen Ganztagsgrundschulen (rd. 122.000 Euro), für die Über-Mittag-Betreuung (rd. 20.000 Euro) und für die Betreuung von Flüchtlingen nach § 4 FlüAG (rd. 83.000 Euro).

Die erhaltenen Investitionszuwendungen sind im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz sowie den Jahresabschlüssen der Folgejahre als Sonderposten in die Bilanz eingestellt worden. Entsprechend der Abschreibung der zugeordneten Vermögensgegenstände werden die Sonderposten ertragsmäßig aufgelöst. Hieraus sind buchhalterische Erträge von rd. 1,03 Mio. Euro zu verzeichnen, die den Abschreibungsaufwand zumindest rechnerisch mindern.

Sonstige Transfererträge

Unter Transfer wird im kommunalen Haushaltsrecht die Übertragung von Finanzmitteln ohne konkrete Gegenleistung (ohne Steuermittel) verstanden. Hierin sind lediglich Erträge aus dem Ersatz von sozialen Leistungen enthalten, die jedoch regelmäßig nur von untergeordneter Bedeutung sind.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören alle öffentlichen Abgaben, denen eine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Dies sind insbesondere Gebühren und Beiträge.

Bezeichnung	2012	2013	2014
	in T€	in T€	in T€
Verwaltungsgebühren	176	167	167
Benutzungsgebühren	1.644	1.650	1.947
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	384	504	336
	2.204	2.321	2.450

Die Verwaltungsgebühren umfassen im Wesentlichen die im Bürgerbüro und im Standesamt erzielten Einnahmen für die dort erbrachten Dienstleistungen. Aus diesen Gebühren müssen im Gegenzug jedoch auch die im Zusammenhang mit den erbrachten Dienstleistungen stehenden Aufwendungen beglichen werden. Hier sind insbesondere die Kosten der Bundesdruckerei für die Ausstellung der Personalausweise und Reisepässe sowie die Kosten für die Trauungen im Schloss Raesfeld zu nennen.

Bei den Benutzungsgebühren sind die Erträge aus den kostenrechnenden Einrichtungen Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung und Straßenreinigung sowie die Gebühren für Beiträge an die Wasser- und Bodenverbände ausgewiesen. Diesen Erträgen stehen jedoch Aufwendungen in einer ähnlichen Höhe gegenüber. Kostenrechnende Einrichtungen dürfen regelmäßig keine Überschüsse erzielen.

Die deutliche Steigerung der Erträge gegenüber dem Vorjahr im Bereich der Benutzungsgebühren ist im Wesentlichen auf gestiegene Gebührensätze zurückzuführen. Sowohl im Abwasser- als auch im Abfallbereich mussten aufgrund von Kostensteigerungen die Gebühren angehoben werden. Darüber hinaus standen mit Ausnahme im Bereich der Straßenreinigung auch keine Sonderposten für den Gebührenaussgleich mehr zur Verfügung. Diese sind bereits im Vorjahr vollständig aufgelöst worden.

Im Haushaltsjahr 2014 haben alle Gebührenhaushalte mit einem Überschuss abgeschlossen. Die Überschüsse sind in die Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt bzw. zur Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren verwendet worden.

Weiterhin gehören zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Beiträge (Erschließungsbeiträge, Kanalanschlussbeiträge) und von Sonderposten für den Gebührenaussgleich. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen beliefen sich auf insgesamt rd. 336.000 Euro.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Als privatrechtliche Leistungsentgelte werden diejenigen Entgelte bezeichnet, für die eine konkrete Gegenleistung erbracht worden ist, für die es aber keine öffentlich-rechtliche Rechtsgrundlage gibt. Dies sind insbesondere Mieten, Pachten und Verkaufserlöse.

Bezeichnung	2012	2013	2014
	in T€	in T€	in T€
Mieten und Pachten	119	126	118
Erträge aus Verkauf	39	31	36
	158	157	154

Unter Mieten und Pachten sind hier im Wesentlichen die Nutzungsentschädigungen bzw. Mieten für Asylbewerberunterkünfte von rd. 90.000 Euro enthalten. Überwiegend handelt es sich hierbei jedoch lediglich um Verrechnungsbeträge, da die Nutzungsentschädigung im Produkt 05.313.01 -Leistungen für Asylbewerber- in entsprechender Höhe als Aufwand veranschlagt wird.

Aus der Vermietung von Wohnungen bzw. Häusern und der Verpachtung von landwirtschaftlichen Flächen sowie aus einem Erbbaurechtsvertrag erzielt die Gemeinde weitere Erträge in Höhe von insgesamt rd. 28.000 Euro.

Bei den Erträgen aus Verkauf handelt es sich ausschließlich um Erlöse aus dem Verkauf von Altpapier.

Im Gesamtergebnis spielen die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten keine bedeutende Rolle.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Unter Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind Erträge zu verstehen, die dadurch entstehen, dass die Gemeinde besondere Leistungen für eine andere Stelle erbringt. Die nachstehende Aufstellung zeigt die Zusammensetzung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Bezeichnung	2012	2013	2014
	in T€	in T€	in T€
Erstattungen vom Bund	0	14	30
Erstattungen vom Land	6	5	44
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindverbänden	382	283	246
Erstattungen von übrigen Bereichen	257	64	32
	645	366	352

Hauptsächlich sind hier Erstattungen vom Kreis Borken für die Durchführung der Grund-
sicherung nach dem SGB II vereinnahmt worden (229.800 Euro). Darüber hinaus hat die Ge-
meinde im vergangenen Haushaltsjahr noch Erstattungen für die Durchführung des Umle-
gungsverfahrens U VII – Dorstener Straße/Stockbreede in Höhe von rd. 32.000 Euro erhalten.

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge stellen einen Auffangposten für alle Ertragsarten dar, die in
den übrigen Ertragspositionen nicht abgebildet werden können. Folgende Erträge sind hier ver-
bucht worden.

Bezeichnung	2012	2013	2014
	in T€	in T€	in T€
Konzessionsabgaben	550	476	453
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Buchgewinn)	138	583	416
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0	0	22
Bußgelder / Säumniszuschläge	21	22	18
Verzinsung Gewerbesteuer	37	29	26
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	10	299	232
Sonstige ordentliche Erträge	116	193	141
	872	1.602	1.308

Insgesamt sind die sonstigen Erträge gegenüber dem Vorjahr um rd. 294.000 Euro zurückge-
gangen. Im Wesentlichen ist dies darauf zurückzuführen, dass weniger Baugrundstücke ver-
kauft worden sind. Allein an dieser Stelle ist ein Minus von rd. 167.000 Euro zu verzeichnen.
Da zum Schluss des Haushaltsjahres nur noch wenige Baugrundstücke zur Verfügung stehen,
werden die Erträge weiter sinken.

Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen sind hauptsächlich darauf zurückzuführen,
dass im Personalbereich Rückstellungen aufgelöst werden mussten. Der Grund für die Rück-
stellung war entfallen.

Aktiviertete Eigenleistungen

Aktiviertete Eigenleistungen waren im Haushaltsjahr 2014 nicht zu verbuchen.

4.3. Aufwendungen

Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören alle Aufwendungen, die unmittelbar mit der Beschäftigung von Beamten, tariflich Beschäftigten und sonstigen Beschäftigten in der Verwaltung zusammenhängen. Erfasst werden hier grundsätzlich die Bruttobezüge einschließlich der Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung und Zusatzversorgungskasse sowie die Beihilfeleistungen. Neben den Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung für die Beamten zählen auch die Zuführungen zur Rückstellung für Urlaub und Überstunden sowie die Zuführungen zur Rückstellung für Altersteilzeit zu den Personalaufwendungen. Die Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit wird als negativer Personalaufwand dargestellt und reduziert insofern die entsprechenden Aufwandspositionen.

Die Personalaufwendungen hatten mit rd. 2,8 Mio. Euro einen Anteil von rd. 16,6 % an den Gesamtaufwendungen von 17.121.228,73 Euro. Aus der nachstehenden Tabelle kann die Entwicklung der Personalaufwendungen abgelesen werden:

Bezeichnung	2012	2013	2014
	in T€	in T€	in T€
Beamte	825	838	869
Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit - Beamte	-85	-97	-158
Tariflich Beschäftigte	1.647	1.878	1.995
Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit - tariflich Beschäftigte	-46	-80	-107
Sonstige Beschäftigte	57	24	31
Veränderungen der Pensions- und Beihilferückstellungen	323	396	210
Veränderungen der Rückstellungen für Urlaub, Überstunden	8	24	-1
Zuführung zur Rückstellungen für Altersteilzeit	116	32	0
	2.845	3.015	2.839

Gegenüber 2013 sind die Personalaufwendungen um rd. 176.000 Euro gesunken. Dies ist jedoch u.a. auf die gestiegene Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit und der Verbuchung der Inanspruchnahme zurückzuführen. Die Inanspruchnahme wird als negativer Aufwand gebucht und verringert so die tatsächlichen Personalaufwendungen. Ein weiterer Grund für die geringeren Personalaufwendungen liegt in den Zuführungen und Auflösungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen. Unter Berücksichtigung der versicherungsmathematischen Berechnungen und besonderer Ereignisse sind die Zuführungen zu den Rückstellungen deutlich geringer ausgefallen als im Vorjahr.

Versorgungsaufwendungen

Bei den Versorgungsaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen, die im Zusammenhang mit Leistungen an ausgeschiedene Mitarbeiter (Versorgungsempfänger) und deren Angehörige anfallen. Ebenso sind an dieser Stelle Zuführungen zu Rückstellungen für Versorgungsempfänger zu buchen.

Bezeichnung	2012	2013	2014
	in T€	in T€	in T€
Versorgungsaufwendungen	104	124	129
Inanspruchnahme von Rückstellungen	-35	-29	-68
Zuführungen zu Rückstellungen	0	0	27
	69	95	88

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Alle Aufwendungen für die im Rahmen der Aufgabenerfüllung erhaltenen Sach- und Dienstleistungen werden unter dieser Position ausgewiesen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen machen rd. 23,3 % der Gesamtaufwendungen aus. Größter Posten sind die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Grundstücke und Gebäude. Allein hierfür sind im vergangenen Haushaltsjahr etwas mehr als 1. Mio. Euro aufgewendet worden.

Die Zusammensetzung und Entwicklung dieser Aufwandsposition kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

Bezeichnung	2012	2013	2014
	in T€	in T€	in T€
Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	65	120	233
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	83	108	368
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	898	1.021	1.024
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	462	544	576
Kostenerstattungen	306	498	520
Haltung von Fahrzeugen	67	78	82
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	47	48	42
Sonstige Aufwendungen	1.271	1.148	1.138
	3.199	3.565	3.983

Wie bereits im Vorjahr ist auch im Haushaltsjahr 2014 nochmals eine deutliche Kostensteigerung zu verzeichnen gewesen. Insgesamt haben sich die Aufwendungen an dieser Stelle um rd. 418.000 Euro erhöht. Dies entspricht einer Steigerung von über 11 %. Im Wesentlichen ist diese Kostensteigerung darauf zurückzuführen, dass für die Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie des Infrastrukturvermögens mehr Mittel eingesetzt worden sind.

Bilanzielle Abschreibung

Die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens unterliegen mit Ausnahme der Grundstücke im Rahmen ihrer Verwendung einer regelmäßigen Abnutzung. Die hierdurch verursachte Wertminderung der Vermögensgegenstände wird als bilanzielle Abschreibung ergebniswirksam erfasst.

Mit rd. 2,013 Mio. Euro jährlicher Abschreibung entfallen etwa 12 % der Gesamtaufwendungen auf diese Position. Aus der nachfolgenden Tabelle kann die Entwicklung der Abschreibungen abgelesen werden:

Bezeichnung	2012	2013	2014
	in T€	in T€	in T€
Immaterielle Vermögensgegenstände	5	5	5
Unbebaute Grundstücke	94	88	84
Bebaute Grundstücke	612	613	616
Infrastrukturvermögen	1.055	1.077	1.138
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	70	62	62
Betriebs- und Geschäftsausstattung	91	98	108
Umlaufvermögen	0	0	0
	1.927	1.943	2.013

Transferaufwendungen

Als Transferaufwendungen werden Leistungen der Gemeinde an Dritte bezeichnet, die ohne eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Hierbei kann es sich sowohl um Pflichtleistungen als auch um freiwillige Leistungen der Gemeinde handeln. Insbesondere gehören Zuweisungen und Zuschüsse, Sozialtransfers sowie Umlagen zu den Transferaufwendungen. Mit einem Volumen von rd. 7,48 Mio. Euro haben sie einen Anteil von rd. 44 % an den Gesamtaufwendungen der Gemeinde.

Größte Einzelposition an dieser Stelle ist die Kreis- und Jugendamtsumlage mit rd. 5,19 Mio. Euro.

Bezeichnung	2012	2013	2014
	in T€	in T€	in T€
Kreis- und Jugendamtsumlage	4.811	4.859	5.195
Finanzierungsbeteiligung am Fonds dt. Einheit	80	0	0
Gewerbesteuerumlage	819	659	629
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	243	382	352
Finanzierungsbeteiligung an den SGB II - Leistungen	249	265	257
Investitionsanteil der Gemeinden nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz	121	120	124
Sonstige Transferaufwendungen	816	669	921
	7.139	6.954	7.478

Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Transferaufwendungen um rd. 524.000 Euro erhöht. Hiervon entfallen allein rd. 336.000 Euro auf Mehraufwendungen für die Kreis- und Jugendamtsumlage. Die gestiegenen Aufwendungen im Bereich der sonstigen Transferaufwendungen sind u.a. auf die gewährten Investitionskostenzuschüsse an die Kindergärten in einem Umfang von rd. 126.000 Euro sowie die höheren Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten und Jugendeinrichtungen (rd. 57.000 Euro) zurückzuführen.

Zwar sind die Asylbewerberzahlen weiter gestiegen, dennoch konnten die Gesamtaufwendungen leicht gesenkt werden. Hierzu haben insbesondere geringere Aufwendungen für Leistungen bei Krankheit beigetragen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen stellen einen Auffangposten für alle Aufwandsarten dar, die in den übrigen Positionen nicht abgebildet werden können.

	2012	2013	2014
	in T€	in T€	in T€
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	113	112	114
Mieten und Pachten	60	61	62
Geschäftsaufwendungen	219	185	289
Versicherungen	97	109	104
Wertveränderungen bei Sachanlagen	61	17	12
Wertberichtigungen auf Forderungen	64	150	1
Sonstige ordentliche Aufwendungen	176	118	139
	790	752	721

4.4. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis bildet den Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen und stellt somit die nachhaltige Ertragskraft der Gemeinde dar. Unter Berücksichtigung von ordentlichen Erträgen von 16.434.046,60 Euro und von ordentlichen Aufwendungen von 17.121.228,73 Euro, ergibt sich an dieser Stelle ein ordentliches Ergebnis von -687.182,13 Euro. Danach liegen die tatsächlichen Erträge deutlich unter den Aufwendungen.

Entgegen der Haushaltsplanung, die ein negatives ordentliches Ergebnis von 1.895.400 Euro vorsah, konnte somit eine deutliche Verbesserung erzielt werden. Ein Vergleich mit dem Vorjahresergebnis zeigt jedoch eine deutliche Verschlechterung der Situation. In 2013 konnte noch ein positives ordentliches Ergebnis erreicht werden. Hieran zeigt sich, dass die Erträge nicht mit den Steigerungen bei den Aufwendungen Schritt halten können. Um dauerhaft handlungsfähig zu bleiben, müssen dringend Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung eingeleitet werden.

4.5. Finanzergebnis

Das Finanzergebnis bildet den Saldo aus der Summe der Finanzerträge und der Summe der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Die Zinseinnahmen sind aufgrund der anhaltenden Niedrigzinsphase nochmals leicht gesunken. Auch für das kommende Jahr ist hier nicht mit einer Trendwende zu rechnen. Vielmehr muss davon ausgegangen werden, dass sich die Zinseinnahmen nochmals verringern werden. Aufgrund der Schuldenfreiheit der Gemeinde verbleibt aber ein positives Finanzergebnis. Neben den Zinseinnahmen werden an dieser Stelle auch die Gewinnanteile aus der Beteiligung an den Stadtwerken Borken ausgewiesen.

4.6. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis zusammen. Mithin schließt das Haushaltsjahr 2014 mit einem negativen Saldo von 572.612,81 Euro ab.

4.7. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet. Da keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen angefallen sind, entspricht das Jahresergebnis dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit.

5. Erläuterungen zur Finanzrechnung

5.1. Allgemeines

Die Finanzrechnung stellt neben der gemeindlichen Bilanz und der Ergebnisrechnung die dritte Säule im sog. Drei-Komponenten-System des Neuen Kommunalen Finanzmanagements dar. Der Finanzrechnung kommt die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage, also der Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln. In der Finanzrechnung werden die Einzahlungen und Auszahlungen, d.h., alle zahlungswirksamen Vorgänge erfasst. Der Saldo der Finanzrechnung fließt in den Bilanzposten „Liquide Mittel“ ein.

Ebenso wie in der Ergebnisrechnung ist die Finanzrechnung in Teilrechnungen aufgegliedert worden. Im Jahresabschluss sind neben den Gesamtrechnungen für jedes Produkt eine Teilergebnis- und eine Teilfinanzrechnung erstellt worden. Sofern es sich um zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge handelt, entsprechen sich Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung in der Regel in diesen Positionen. Darüber hinaus sind in der Finanzrechnung alle investiven Ein- und Auszahlungen dargestellt. Auf eine detaillierte Darstellung und Erläuterung der unterschiedlichen Einzahlungs- und Auszahlungsarten kann an dieser Stelle verzichtet werden. Den bereits erläuterten Aufwands- und Ertragsarten stehen mit Ausnahme der nicht zahlungswirksamen Positionen (Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten, aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen) entsprechende Zahlungsarten gegenüber. Die Ein- und Auszahlungsarten aus Investitionstätigkeit sind von ihrer Bezeichnung her selbsterklärend und in der Teilfinanzrechnung B dargestellt. Weitergehende Erläuterungen hierzu sind insofern an dieser Stelle nicht erforderlich.

Die Finanzrechnung 2014 weist einen Fehlbetrag von 2.307.590,43 Euro aus. Auf den Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit entfällt ein Defizit von 235.000,69 Euro und der investive Bereich schließt mit einem Fehlbetrag von 2.072.589,74 Euro ab.

Unter Einbeziehung des Sozialhaushaltes, welcher zum Bilanzstichtag 31.12.2014 einen negativen Bestand von 2.464,73 Euro auswies, haben sich die liquiden Mittel der Gemeinde zum Bilanzstichtag 31.12.2014 im Ergebnis um 2.310.055,16 Euro verringert. Sie haben nunmehr einen Bestand von 10.623.811,00 Euro.

Abweichungen in der Finanzrechnung gegenüber der Ergebnisrechnung begründen sich zum einen darin, dass in der Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge wie z.B. Abschreibungen und Erträge aus der Auslösung von Sonderposten erfasst werden, und zum anderen darin, dass in einigen Fällen die Aufwendungen bzw. Erträge und die dazugehörigen Auszahlungen bzw. Einzahlungen zeitlich auseinanderfallen und somit in unterschiedlichen Perioden zu erfassen sind.

Weitergehende Erläuterungen zur Finanzrechnung und Analysen der finanziellen sowie wirtschaftlichen Entwicklung der Gemeinde sind im Lagebericht enthalten.

6. Sonstige Angaben

Neben den allgemeinen Pflichtangaben im Anhang gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO, sind zu den in § 44 Abs. 2 GemHVO aufgelisteten Sachverhalten und Tatbeständen gesonderte Angaben und Erläuterungen zu machen. Im Haushaltsjahr 2014 haben sich keine Sachverhalte im Sinne der Nummern 1 bis 9 des § 44 Abs. 2 GemHVO ergeben, die einen gesonderten Hinweis oder eine besondere Erläuterung im Anhang erforderlich machen würden. Neue Instandhaltungsrückstellungen sowie die Aufgliederung des Postens „Sonstige Rückstellungen“ (§ 44 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO) sind im Rückstellungsspiegel dargestellt, der dem Anhang als Anlage beigelegt ist.

Darüber hinaus sind gemäß § 44 Abs. 2 Satz 2 GemHVO auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, zu erläutern. Auszuweisende Haftungsverhältnisse wie Bürgschaften bestehen nicht, so dass an dieser Stelle kein weiterer Erläuterungsbedarf besteht. Ebenso liegen keine Sachverhalte vor, die in Zukunft zu erheblichen finanziellen Verpflichtungen führen würden.

Dem Anhang sind gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel beizufügen. Zur Klarstellung und zum besseren Verständnis sowie zu Erläuterungszwecken sind dem Anhang weitere Anlagen beigelegt worden. Neben einem Rückstellungsspiegel ist eine Übersicht über die vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO und ein Beteiligungsbericht gemäß § 117 Abs. 1 Satz 3 GO in Verbindung mit § 95 GO beigelegt.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2014 hat die Gemeinde von der Möglichkeit Gebrauch gemacht Ermächtigungen für Auszahlungen vorzunehmen. Es sind Ermächtigungen für Auszahlungen gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO und Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen gemäß § 22 Abs. 2 GemHVO von 2014 nach 2015 übertragen worden. Dem Rat sind die vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen in Anwendung des § 22 Abs. 4 GemHVO mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzplan des Folgejahres in seiner Sitzung am 27.04.2015 zur Kenntnis gegeben worden. Übersichten über die vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen sind dem Anhang als Anlage beigelegt.

Im Haushaltsjahr 2013 sind in den Gebührenrechnungen Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung Kostenunterdeckungen entstanden. Der Bereich Schmutzwasserbeseitigung wies eine Kostenunterdeckung von 87.152,52 Euro aus. Nach Auslösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich verblieb noch eine restliche Unterdeckung von 1.601,23 Euro. Der Bereich Niederschlagswasserbeseitigung wies eine Kostenunterdeckung von 67.288,08 Euro aus. Nach

Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich verblieb noch eine Kostenunterdeckung von 47.748,61 Euro. Die noch verbliebenen Kostenunterdeckungen sollen in den Folgejahren ausgeglichen werden. Beide Gebührenrechnungen konnten das Haushaltsjahr 2014 mit einem Überschuss abschließen. Der Bereich Schmutzwasserbeseitigung konnte mit dem ausgewiesenen Überschuss von 45.130,33 Euro den Fehlbetrag des Vorjahres vollständig abdecken. Der restliche Überschuss wird in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt. Der Bereich Niederschlagswasserbeseitigung hat mit einem Überschuss von 9.198,93 Euro abgeschlossen. Der Fehlbetrag des Vorjahres von 47.748,61 Euro konnte somit zum Teil abgedeckt werden. Es verbleibt an dieser Stelle ein noch nicht gedeckter Fehlbetrag von 38.549,68 Euro.

Das Wertaufhellungsprinzip ist im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses angewendet und berücksichtigt worden.

Anlagen zum Anhang

- Anlagenspiegel
- Forderungsspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Rückstellungsspiegel
- Ermächtigungsübertragungen
- Beteiligungsbericht

Anlagenspiegel 2014

Pos.		Anfangsstand	Zugang zu AHK	Abgang zu AHK	Umbuchung zu AHK	Abschreibungen des laufenden Jahres	Zuschreibung	kumulierte Abschreibung	Restbuchwert des Vorjahres	Restbuchwert des Geschäftsjahres
1.	Anlagevermögen	76.405.171,24	4.314.937,19	45.248,54	0,00	2.013.302,66	0,00	11.859.607,60	66.536.206,04	68.815.252,29
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	60.655,72	5.069,70	0,00	0,00	6.222,91	0,00	29.384,37	37.494,26	36.341,05
1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	60.655,72	5.069,70	0,00	0,00	6.222,91	0,00	29.384,37	37.494,26	36.341,05
1.2	Sachanlagen	74.121.925,07	2.098.267,49	38.268,21	0,00	2.007.079,75	0,00	11.830.223,23	64.276.121,33	64.351.701,12
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.911.381,07	453.080,72	15.106,24	488,50	84.315,80	0,00	520.119,82	3.461.506,85	3.829.724,23
1.2.1.1	Grünflächen	3.317.020,23	453.080,72	15.106,24	488,50	79.568,58	0,00	488.828,45	2.893.690,16	3.266.654,76
1.2.1.2	Ackerland	86.298,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.298,98	86.298,98
1.2.1.3	Wald, Forsten	201.955,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.955,92	201.955,92
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	306.105,94	0,00	0,00	0,00	4.747,22	0,00	31.291,37	279.561,79	274.814,57
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.370.053,47	31.137,27	0,00	13.450,83	615.766,25	0,00	3.670.525,70	23.315.294,02	22.744.115,87
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	824.072,81	0,00	0,00	0,00	26.605,37	0,00	159.632,27	691.045,91	664.440,54
1.2.2.2	Schulen	11.207.995,20	31.137,27	0,00	13.450,83	290.444,70	0,00	1.723.082,28	9.775.357,62	9.529.501,02
1.2.2.3	Wohnbauten	1.400.183,78	0,00	0,00	0,00	11.686,18	0,00	70.117,08	1.341.752,88	1.330.066,70
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.937.801,68	0,00	0,00	0,00	287.030,00	0,00	1.717.694,07	11.507.137,61	11.220.107,61
1.2.3	Infrastrukturvermögen	39.630.996,11	396.395,64	13.763,80	1.798.648,49	1.137.544,67	0,00	6.647.329,39	34.120.152,41	35.164.947,05
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.457.481,01	56.577,18	7.034,00	-488,50	0,00	0,00	0,00	10.457.481,01	10.506.535,69
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	183.598,00	0,00	0,00	0,00	10.821,54	0,00	64.929,24	129.490,30	118.668,76
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	11.031.642,99	148.866,43	0,00	1.182.565,46	313.326,36	0,00	1.531.802,86	9.813.166,49	10.831.272,02
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	17.336.723,70	189.868,63	5.692,70	616.571,53	790.831,61	0,00	4.940.823,07	13.185.926,77	13.196.648,09
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	621.550,41	1.083,40	1.037,10	0,00	22.565,16	0,00	109.774,22	534.087,84	511.822,49
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.071.126,08	79.195,41	8.198,17	41.169,68	61.578,09	0,00	394.266,24	730.906,85	789.026,76
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.254.946,25	89.622,10	1.200,00	0,00	107.874,94	0,00	597.982,08	764.839,11	745.386,27
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.883.416,09	1.048.836,35	0,00	-1.853.757,50	0,00	0,00	0,00	1.883.416,09	1.078.494,94
1.3	Finanzanlagen	2.222.590,45	2.211.600,00	6.980,33	0,00	0,00	0,00	0,00	2.222.590,45	4.427.210,12
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	2.141.270,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.141.270,33	2.141.270,33
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	32.260,73	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.260,73	2.232.260,73
1.3.5	Ausleihungen	49.059,39	11.600,00	6.980,33	0,00	0,00	0,00	0,00	49.059,39	53.679,06
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	sonstige Ausleihungen	49.059,39	11.600,00	6.980,33	0,00	0,00	0,00	0,00	49.059,39	53.679,06
	Bilanzsumme	76.405.171,24	4.314.937,19	45.248,54	0,00	2.013.302,66	0,00	11.859.607,60	66.536.206,04	68.815.252,29

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2014	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2013
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	728.896,70	224.824,70		504.072,00	544.330,15
2. Privatrechtliche Forderungen	99.556,87	99.556,87			178.659,51
3. Sonstige Vermögensgegenstände	10.891,57	10.891,57			51.992,00
Summe aller Forderungen	839.345,14	335.273,14	0,00	504.072,00	774.981,66

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2014	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2013
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 von Kreditinstituten					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	169.083,25	169.083,25			279.482,77
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	21.115,80	21.115,80			34.986,08
7. Sonstige Verbindlichkeiten	67.609,12	67.609,12			24.126,20
8. Erhaltene Anzahlungen	2.575.248,01	2.538.438,01		36.810,00	2.075.772,38
9. Summe aller Verbindlichkeiten	2.833.056,18	2.796.246,18	0,00	36.810,00	2.414.367,43
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.					

Rückstellungsspiegel

Produkt	Bestands- konto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag am 01.01.2014	Bewegungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2014
				Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	
			€	€	€	€	€
01.111.03	251100	Pensionsrückstellungen	4.920.719,00	193.441,00	0,00	223.829,00	4.890.331,00
01.111.03	251200	Beihilferückstellungen	1.201.433,00	82.643,00	0,00	62.939,00	1.221.137,00
Zwischensumme			6.122.152,00	276.084,00	0,00	286.768,00	6.111.468,00
		Instandhaltungsrückstellungen					
01.111.07	271100	Schule Homer	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
01.111.07	271100	DRK Gebäude	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
03.211.01	271100	Grundschulen	164.000,00	0,00	0,00	0,00	164.000,00
03.212.01	271100	Alexander-Hauptschule	99.000,00	0,00	0,00	0,00	99.000,00
08.424.01	271100	Sporthalle Raesfeld	74.900,00	0,00	0,00	0,00	74.900,00
08.424.01	271100	Sportanlage Raesfeld	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
12.541.01	271100	Sanierung Toilettenhaus Parkplatz Südring	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
12.541.01	271100	Straßenbeleuchtung (Austausch Betonmasten)	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
12.541.01	271100	Gemeindestraßen	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
13.555.01	271100	Erneuerung Wirtschaftswege	64.646,75	300.000,00	59.646,75	5.000,00	300.000,00
Zwischensumme			587.546,75	320.000,00	59.646,75	5.000,00	842.900,00
		Sonstige Rückstellungen					
01.111.03	281100	Rückstellungen für Nachzahlung von Dienstbezügen Beamte	10.400,00	0,00	10.400,00	0,00	0,00
01.111.03	281110	Rückstellungen wegen Altersteilzeit der Beschäftigten	495.800,00	0,00	254.800,00	0,00	241.000,00
01.111.03	281120	Urlaubs- und Überstundenrückstellungen	161.471,34	160.613,93	161.471,34	0,00	160.613,93
01.111.03	281100	Verbindlichkeiten nach dem VLVG	19.605,00	1.507,00	0,00	0,00	21.112,00
01.111.05	281100	Risiken aus lfd. Rechtsstreitigkeiten	10.000,00	134.000,00	0,00	10.000,00	134.000,00
01.111.06	281100	Überörtliche Prüfung durch die GPA	39.000,00	6.000,00	0,00	0,00	45.000,00
11.538.01	281100	Risiken aus Wegfall Gewährleistungsbürgschaft	0,00	11.000,00			11.000,00
Zwischensumme			736.276,34	313.120,93	426.671,34	10.000,00	612.725,93
Summe:			7.445.975,09	909.204,93	486.318,09	301.768,00	7.567.093,93

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2014

Produkt / SK Finanzkonto		Ermächtigungsübertragungen 2014					
Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Tageseinrichtungen für Kinder							
06.365.01.0 / 531800		47.300,00	47.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731800		47.300,00	47.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46000.98720	Investitionskostenzuschuss an die Ev. Kirchengemeinde Gemen						
Sportstätten und Bäder							
08.424.01.0 / 521500		0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	27.000,00
721500		0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	27.000,00
56000.50001	Instandhaltung der Sporthalle Raesfeld						
08.424.01.0 / 521500		0,00	0,00	0,00	0,00	7.223,04	7.223,04
721500		0,00	0,00	0,00	0,00	7.223,04	7.223,04
56000.51101	Instandhaltung des Umkleidegebäudes Raesfeld						
08.424.01.0 / 524100		0,00	0,00	0,00	0,00	24.986,24	24.986,24
724100		0,00	0,00	0,00	0,00	24.986,24	24.986,24
56000.51100	Unterhaltung des Umkleidegebäudes Raesfeld						
Orts- und Regionalplanung							
09.511.01.0 / 529100		0,00	0,00	0,00	0,00	6.426,00	6.426,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	6.426,00	6.426,00
61000.62900	Planungskosten						
Abwasserbeseitigung							
11.538.01.0 / 524200		0,00	0,00	0,00	0,00	2.915,00	2.915,00
724200		0,00	0,00	0,00	0,00	2.915,00	2.915,00
70000.51020	Unterhaltung der Regenrückhaltebecken (Kosten der Regenwasserbeseitigung)						
11.538.01.0 / 524200		4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
724200		4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000.51101	Reinigung des Kanalnetzes (Regenwasserbeseitigung)						
11.538.01.0 / 529100		0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
70000.64040	Planungskosten für die Verlängerung von Einleitungserlaubnissen (SW)						
11.538.01.0 / 529100		0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
70000.64041	Planungskosten für die Verlängerung von Einleitungserlaubnissen (RW)						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2014

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2014					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung		nahme			Erm.-übertr.	insgesamt
Gemeindestraßen							
12.541.01.0 / 521600		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	11.433,83	11.433,83
721600		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	11.433,83	11.433,83
63000.51060	Sanierung von Baumstandorten in Straßen- und Gehwegbereichen						
12.541.01.0 / 524200		20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
724200		20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67000.51000	Wartung der Beleuchtungsanlagen						
12.541.01.0 / 531200		0,00	0,00	0,00	0,00	23.599,00	23.599,00
731200		0,00	0,00	0,00	0,00	23.599,00	23.599,00
63000.98220	Finanzierungsbeteiligung am Radwegebau K 39 (Homer Straße)						
Land- und Forstwirtschaft							
13.555.01.0 / 271100		59.646,75	59.646,75	0,00	0,00	0,00	0,00
721600		59.646,75	59.646,75	0,00	0,00	0,00	0,00
78000.59999	Auszahlungen aus Instandhaltungsrückstellungen						
Summe Produkt / SK:		140.946,75	140.946,75	0,00	0,00	108.583,11	108.583,11
Summe Finanzkonto:		140.946,75	140.946,75	0,00	0,00	108.583,11	108.583,11

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2014

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2014					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung		nahme			Erm.-übertr.	insgesamt
Zentrale Dienste							
01.111.05.0 / 081100		6.400,90	6.400,90	0,00	0,00	0,00	0,00
783100		6.400,90	6.400,90	0,00	0,00	0,00	0,00
02000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens						
Brandschutz							
02.126.01 / 081100		7.364,96	7.364,96	0,00	0,00	0,00	0,00
783100		7.364,96	7.364,96	0,00	0,00	0,00	0,00
13000.93500	Neuanschaffung von Geräten und Ausrüstung						
Grundschulen							
03.211.01.0 / 081120		0,00	0,00	0,00	0,00	3.309,01	3.309,01
783100		0,00	0,00	0,00	0,00	3.309,01	3.309,01
21000.93510	Erwerb von beweglichen Sachen für die Sebastianschule						
Abwasserbeseitigung							
11.538.01.0 / 091130		10.484,76	0,00	10.484,76	0,00	0,00	0,00
785200		10.484,76	0,00	10.484,76	0,00	0,00	0,00
70000.94000	Planungskosten für die Entwässerung						
11.538.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	278.882,98	278.882,98
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	278.882,98	278.882,98
70000.96000	Ausbau der Kanalisation						
11.538.01.0 / 091130		80.783,58	80.783,58	0,00	0,00	0,00	0,00
785200		80.783,58	80.783,58	0,00	0,00	0,00	0,00
70000.96350	Ausbau der Kanalisation im Bebauungsplangebiet RA 34 (Dorstener Straße/Stockbreite)						
11.538.01.0 / 091130		6.157,28	6.157,28	0,00	0,00	0,00	0,00
785200		6.157,28	6.157,28	0,00	0,00	0,00	0,00
70000.96410	Neubau eines Regenrückhaltebeckens (RA 34 Dorstener Straße - Stockbreite)						
11.538.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	4.239,28	4.239,28
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	4.239,28	4.239,28
70000.96700	Erstellung Generalentwässerungsplan (Schmutzwasser)						
11.538.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	3.441,28	3.441,28
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	3.441,28	3.441,28
70000.96701	Erstellung Generalentwässerungsplan (Regenwasser)						
11.538.01.0 / 091140		396.237,75	396.237,75	0,00	0,00	103.620,30	103.620,30
785300		396.237,75	396.237,75	0,00	0,00	103.620,30	103.620,30
70000.95030	Erneuerung/Sanierung Kläranlage						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2014

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2014					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung		nahme			Erm.-übertr.	insgesamt
Gemeindestraßen							
12.541.01.0 / 071100		64.819,00	64.819,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783100		64.819,00	64.819,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63000.93510	Beschaffung eines Schleppers						
12.541.01.0 / 071100		0,00	0,00	0,00	0,00	4.688,60	4.688,60
783100		0,00	0,00	0,00	0,00	4.688,60	4.688,60
63000.93640	Beschaffung eines Schlegel-/Seitenmähers (Anbaugerät Traktor)						
12.541.01.0 / 091130		8.143,26	8.143,26	0,00	0,00	4.010,10	4.010,10
785200		8.143,26	8.143,26	0,00	0,00	4.010,10	4.010,10
63000.96000	Ausbau von Straßen und Gehwegen						
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	2.971,62	2.971,62
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	2.971,62	2.971,62
63000.96240	Ausbau der Straße Thiespatt						
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	19.542,51	19.542,51
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	19.542,51	19.542,51
63000.96250	Ausbau der Straße Meis Wieske						
12.541.01.0 / 091130		54.965,68	54.965,68	0,00	0,00	0,00	0,00
785200		54.965,68	54.965,68	0,00	0,00	0,00	0,00
63000.96270	Ausbau der Brinkstraße im Bereich "Brink"						
12.541.01.0 / 091130		21.870,49	21.870,49	0,00	0,00	0,00	0,00
785200		21.870,49	21.870,49	0,00	0,00	0,00	0,00
63000.96280	Ausbau der Straße Brinkwiese						
12.541.01.0 / 091130		13.196,88	13.196,88	0,00	0,00	0,00	0,00
785200		13.196,88	13.196,88	0,00	0,00	0,00	0,00
63000.96290	Ausbau der Straße Nettelhoff im Bereich Brink""						
12.541.01.0 / 091130		17.095,89	6.961,14	10.134,75	0,00	0,00	0,00
785200		17.095,89	6.961,14	10.134,75	0,00	0,00	0,00
63000.96320	Herstellung eines Radweges an der Brinkstraße (Vom Brink bis zur Einmündung Zum Esch)						
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
63000.96380	Herstellung der Straße Ipenweg						
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	6.730,67	6.730,67
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	6.730,67	6.730,67
63000.96925	Verlegung Beleuchtungskabel und Herstellung Notbeleuchtung südliche Verlängerung Roringskamp						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2014

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2014				neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge	Übertrag		
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	172.697,96	172.697,96
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	172.697,96	172.697,96
63000.96970	Ausbau der Straße Upen Plass (ehemalige B 224)						
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	19.226,55	19.226,55
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	19.226,55	19.226,55
63000.96975	Ausbau der Straße Upen Plass - westlicher Stichweg						
12.541.01.0 / 091130		71.941,18	54.225,98	0,00	17.715,20	2.284,80	20.000,00
785200		71.941,18	54.225,98	0,00	17.715,20	2.284,80	20.000,00
63000.96980	Herstellung von Baustraßen im Bereich RA 34 (Dorstener Straße - Stockbreite)						
	Summe Produkt / SK:	759.461,61	721.126,90	20.619,51	17.715,20	630.645,66	648.360,86
	Summe Finanzkonto:	759.461,61	721.126,90	20.619,51	17.715,20	630.645,66	648.360,86

Beteiligungsbericht nach § 117 GO

Die Gemeinde hat nach § 117 GO NRW zur Information ihrer Ratsmitglieder und der Einwohner einen Bericht über ihre Beteiligungen an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts zu erstellen und jährlich fortzuschreiben.

Zurzeit ist die Gemeinde an folgenden Unternehmen beteiligt:

Stadtwerke Borken GmbH	49.500 Euro
KDG mbH	5.000 Euro
Wohnbau Westmünsterland eG	1.687 Euro
WFG Kreis Borken GmbH	1.020 Euro
Volksbank Raesfeld	200 Euro
Volksbank Erle	150 Euro
REGIONALE 2016 – Agentur GmbH	250 Euro

Stadtwerke Borken GmbH

Ostlandstraße 9
46325 Borken

Rechtsform des Unternehmens

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 6.344.250 Euro
Anteil der Gemeinde Raesfeld: 49.500 Euro

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit elektrischer Energie, Gas, anderen Energien und Wasser.

Organe

Geschäftsführer
Aufsichtsrat
Gesellschafterversammlung
Beirat

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

-
-
Bürgermeister Grotendorst und 1. Beigeordneter Tesing
Bürgermeister Grotendorst

Kommunale DienstleistungsGesellschaft mbH

Rathausplatz 1
46359 Heiden

Rechtsform des Unternehmens

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital:	40.000 Euro
Anteil der Gemeinde:	5.000 Euro

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Dienstleistungen für ihre Gesellschafter, insbesondere im Bereich des Einkaufs von Waren und Dienstleistungen, die Ausschreibung, Beschaffung und Vergabe von Planungs- und Bauleistungen und die Bündelung von Nachfragen.

Organe

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

Geschäftsführer	-
Gesellschafterversammlung	Bürgermeister Grotendorst

WohnBau Westmünsterland eG

Im Piepershagen 29
46325 Borken

Rechtsform des Unternehmens

Eingetragene Genossenschaft (eG)

Beteiligungsverhältnis

Genossenschaftskapital:	1.230.000 Euro
Anteil der Gemeinde:	1.687 Euro

Gegenstand des Unternehmens

Die Genossenschaft errichtet und bewirtschaftet Wohnungen in allen Rechts- und Nutzungsformen.

Organe

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

Vorstand	-
Aufsichtsrat	-
Mitgliederversammlung	-

Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH

Erhardtstraße 11
48683 Ahaus

Rechtsform des Unternehmens

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital:	75.400 Euro
Anteil der Gemeinde:	1.020 Euro

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur des Kreises Borken. Durch Maßnahmen zur Förderung der einheimischen Wirtschaft und zur Ansiedlung neuer Betriebe soll die Gesellschaft eine wirtschaftliche Stärkung in den Städten und Gemeinden des Kreises Borken bewirken.

Organe

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

Geschäftsführung	-
Aufsichtsrat	-
Gesellschafterversammlung	Bürgermeister Grotendorst

Volksbank Raesfeld

Klümperstraße 11
46348 Raesfeld

Rechtsform des Unternehmens

Eingetragene Genossenschaft (eG)

Beteiligungsverhältnis

Geschäftsanteil der Gemeinde:	1
-------------------------------	---

Gegenstand des Unternehmens

Kreditgenossenschaft

Organe

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

Vorstand	-
Aufsichtsrat	-
Mitgliederversammlung	Bürgermeister Grotendorst

Volksbank Erle

Silvesterstraße 3
46348 Raesfeld

Rechtsform des Unternehmens

Eingetragene Genossenschaft (eG)

Beteiligungsverhältnis

Geschäftsanteil der Gemeinde: 1

Gegenstand des Unternehmens

Kreditgenossenschaft

Organe

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

Vorstand	-
Aufsichtsrat	-
Mitgliederversammlung	Bürgermeister Grotendorst

REGIONALE 2016 – Agentur GmbH

46342 Velen

Rechtsform des Unternehmens

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital:	25.000 Euro
Anteil der Gemeinde:	250 Euro

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die mit öffentlichen und privaten Akteuren gemeinsame Entwicklung und Umsetzung des regionalen Strukturprogramms „ZukunftsLAND, DIE REGIONALE IM MÜNSTERLAND“, das mit Projekten, Ereignissen und Initiativen zur Stärkung der Wettbewerbsfähigkeit und zur Schärfung des regionalen Profils beiträgt.

Organe

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

Vorstand	-
Aufsichtsrat	-
Mitgliederversammlung	-

Lagebericht

Lagebericht zum Jahresabschluss 2014 der Gemeinde Raesfeld

1. Einleitung

Gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 37 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) hat die Gemeinde zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu erstellen. Dem Jahresabschluss ist nach § 95 Abs. 1 GO NRW i.V.m. § 37 Abs. 2 GemHVO ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben. Er soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Darüber hinaus ist über Vorgänge von besonderer Bedeutung zu berichten. Dazu gehören auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In diese Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen, zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

2. Ergebnisüberblick

Die Gemeinden müssen nach den Vorschriften der GO NRW in jedem Jahr einen in Planung und Rechnung ausgeglichenen Haushalt darstellen. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Er gilt als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Der Haushaltsplan 2014 sieht im Ergebnisplan einen Fehlbedarf von 1.809.300 Euro vor. Dieser Fehlbedarf kann durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (Stand am 31.12.2013: 5.564.792,58 Euro) abgedeckt werden. Somit gilt der Haushaltsplan 2014 gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW als ausgeglichen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2014 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Fehlbetrag von 572.612,81 Euro ab. Zur Abdeckung des Fehlbetrages dienen die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage als gesonderte Posten des Eigenkapitals. Die Ausgleichsrücklage mit einem aktuellen Stand von 5.759.478,18 Euro reicht aus, um den Fehlbetrag des Haushaltsjahres 2014 abzudecken. Eine Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage ist nicht erforderlich.

Das ordentliche Ergebnis weist einen Fehlbetrag von 687.182,13 Euro und das Finanzergebnis einen Überschuss von 114.569,32 Euro aus, was insgesamt zu einem negativen Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit von 572.612,81 Euro führt. Außerordentliche Erträge und

Aufwendungen waren nicht zu verzeichnen, so dass das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit dem Jahresergebnis entspricht.

Das Jahresergebnis zum 31.12.2014 stellt somit gegenüber dem Haushaltsplan 2014 eine Verbesserung von rd. 1,24 Mio. Euro dar. Die Verbesserung des Ergebnisses gegenüber der Haushaltsplanung resultiert ausschließlich aus Mehrerträgen. Die tatsächlichen Gesamtaufwendungen lagen 17.121.228,73 Euro rd. 172.000 Euro über den geplanten Aufwendungen des Haushaltsjahres 2014.

Mehrerträge konnten insbesondere in den Bereichen Steuern und Abgaben (rd. 780.000 Euro) und sonstige ordentliche Erträge (rd. 451.000 Euro), hier vor allem bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden sowie den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen, verzeichnet werden.

3. Ertrags-, Vermögens-, Schulden- und Finanzlage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

In ihrem Konjunkturbericht zum Jahreswechsel 2014/2015 geht die IHK Nord Westfalen von einem verhaltenen Wirtschaftswachstum in Nordrhein-Westfalen aus. Impulse seien nur vom privaten Verbrauch zu erwarten. Sowohl der stark gesunkene Ölpreis, die Euroabwertung als auch der anhaltend hohe Beschäftigungsstand wirken sich positiv auf die Entwicklung des Wirtschaftswachstums aus. Ähnlich wie im vergangenen Jahr wird auch in 2015 mit einem Wachstum von 1,5 Prozent gerechnet.

Die aktuelle Geschäftslage wird von der Mehrzahl der Betriebe und Unternehmen gut oder mindestens zufriedenstellend eingeschätzt. Nur 10 Prozent beurteilen ihre Geschäftslage negativ. Hierbei ist zu beobachten, dass kleinere Betriebe tendenziell ihre aktuelle Situation deutlich besser einstufen als große Unternehmen. Auch sind regionale Unterschiede zu erkennen. Nach wie vor sind die Unternehmen im Münsterland zufriedener als Betriebe in der Em-scher-Lippe-Region.

Für die nächsten Monate bleiben die Erwartungen hinsichtlich der Geschäftsaussichten zwar verhalten, insgesamt haben sie sich aber leicht verbessert. Eine wirklich durchgreifende Wende ist aus den Umfragen aber nicht abzuleiten.

Auch das Auslandsgeschäft der heimischen Unternehmen hat in 2014 nahezu stagniert. Als Grund hierfür ist das weiterhin als schwierig einzustufende internationale Umfeld zu nennen. Für die nächsten Monate wird insgesamt nicht mit einem besonders kräftigen Anstieg der Exporte gerechnet.

Ein auffälliger Schwachpunkt der Konjunkturentwicklung bleibt die Investitionstätigkeit. Nur wenige Unternehmen wollen mehr investieren als im Vorjahr.

Die Beschäftigungssituation in der Region ist nach wie vor bemerkenswert gut. Der Beschäftigungsaufbau wird sich aber in den nächsten Monaten abflachen. Diesbezüglich sind keine weiteren Rekorde mehr zu erwarten. Insgesamt ist aber von einem weiterhin stabilen Beschäftigungsniveau auszugehen.

Unterm Strich deckt sich das Ergebnis der IHK Umfrage mit den Expertenprognosen für 2015, die ein mäßiges Wachstum von etwa 2 % vorhersagen. Es fehlt danach offensichtlich an Impulsen, die zu einer nachhaltigen Wachstumsbelebung führen.

Die aktuelle Haushaltsumfrage des Städte- und Gemeindebundes NRW macht deutlich, dass die Haushaltssituation der nordrhein-westfälischen Städte und Gemeinden nach wie vor kritisch ist. Trotz der erneut sehr positiven Entwicklung der kommunalen Steuereinnahmen, insbesondere bei der Gewerbesteuer, kann für die Kommunalfinanzen keine grundlegende Trendwende festgestellt werden. Weiter stark steigende Ausgaben vor allem im Sozialbereich zehren die guten Steuererträge wieder auf. Hinzu kommen die deutlich gestiegenen Lasten durch die stark angewachsene Zahl von Flüchtlingen. So lag der Kostendeckungsgrad bei den Asylkosten der Gemeinde Raesfeld im vergangenen Jahr bei lediglich 18%. Die Zahl der Kommunen in NRW, die einen strukturell ausgeglichenen Haushalt vorweisen können, ist gegenüber dem Vorjahr noch einmal gesunken. Nur noch 10 % aller Kommunen können ihren Haushalt ausgleichen ohne auf ihr Eigenkapital zurückgreifen zu müssen.

Die Ergebnisse der Haushaltsumfrage zeigen, dass sich dieser Trend in den nächsten Jahren fortsetzen wird. Über 30 weitere Kommunen erwarten trotz allgemein guter Konjunkturlage im Finanzplanungszeitraum den vollständigen Abbau ihrer Ausgleichsrücklage.

Ein weiterer Beleg für die schwierige finanzielle Lage der Kommunalfinanzen ist die Höhe der Liquiditätskredite. Diese haben mit 26,66 Mrd. Euro einen neuen Rekordstand erreicht. Im vergangenen Jahr haben die Kommunen in NRW danach ihre Liquiditätskredite noch einmal um 1,3 Mrd. Euro erhöhen müssen, um ihren laufenden Verwaltungsaufwand zu finanzieren.

Im Ergebnis bleibt festzuhalten, dass trotz der anhaltend guten Ertragssituation der Kommunen in NRW keine ausreichenden Finanzmittel zur Verfügung stehen, um die Aufgaben und die daraus resultierenden Ausgaben bestreiten zu können. Insofern muss weiterhin eine verbesserte Finanzausstattung der Kommunen eingefordert werden. Darüber hinaus müssen Bund und Land übertragene Aufgaben in eigene Zuständigkeit zurücknehmen, um die Kommunen zu entlasten.

3.1 Ertragslage

Die Gesamterträge in 2014 haben mit 16.434.046,60 Euro das bereits sehr gute Ergebnis des Vorjahres noch einmal leicht übertroffen. Es ist eine Steigerung um rd. 74.000 Euro zu verzeichnen gewesen. Zwar konnten gerade in den Bereichen Steuern und Abgaben, Zuwendungen und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Mehrerträge erzielt werden, jedoch sind diese durch Mindererträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen und den Finanzerträgen fast wieder aufgezehrt worden.

Ein Vergleich der Ist-Zahlen mit den Planzahlen des Haushalts 2014 zeigt dagegen eine deutliche Verbesserung der Ertragslage. Die vorsichtig geplanten Erträge konnten in fast allen Bereichen übertroffen werden. Unterm Strich liegen die ordentlichen Erträge rd. 1,4 Mio. Euro über den geplanten Ansätzen. Auch das Finanzergebnis liegt mit 114.569,32 Euro leicht über den Planungen von 86.100 Euro. Letztendlich schließt die Ergebnisrechnung 2014 mit einem Fehlbetrag von 572.612,81 Euro ab, nachdem der Haushaltsplan 2014 noch von einem Fehlbetrag von 1.809.300 Euro ausging. Die Verbesserung ist im Wesentlichen auf Mehrerträge in den Bereichen Steuern und Abgaben (+ rd. 780.000 Euro) sowie den sonstigen ordentlichen Erträgen (+ rd. 451.000 Euro) zurückzuführen.

Die nachstehende Tabelle zeigt in einer Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen nach Plan und Ergebnis folgendes Bild:

	Ergebnisplan	Ergebnisrechnung	Differenz
Ordentliche Erträge	15.053.900,00 €	16.434.046,60 €	1.380.146,60 €
Finanzerträge	86.100,00 €	114.569,32 €	28.469,32 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Erträge	15.140.000,00 €	16.548.615,92 €	1.408.615,92 €
Ordentliche Aufwendungen	16.949.300,00 €	17.121.228,73 €	171.928,73 €
Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Aufwendungen	16.949.300,00 €	17.121.228,73 €	171.928,73 €
Jahresergebnis	-1.809.300,00 €	-572.612,81 €	1.236.687,19 €

Auch im Haushaltsjahr 2014 sind die ordentlichen Erträge erfreulicherweise deutlich höher ausgefallen als im Rahmen der Haushaltsplanung angenommen. Hier konnte ein Plus von 1.408.615,92 Euro erzielt werden. Im Bereich der Finanzerträge konnte ebenfalls ein gegenüber der Haushaltsplanung positiveres Ergebnis verzeichnet werden. Zwar sind die Zinserträge für die Festgelder sogar noch hinter den Erwartungen zurückgeblieben, im Gegenzug sind jedoch die Erträge aus der Beteiligung an den Stadtwerken Borken/Westf. GmbH höher ausgefallen als angenommen.

Die gemeindlichen Aufwendungen lagen im Haushaltsjahr 2014 bei insgesamt 17.121.228,73 Euro. Gegenüber der Haushaltsplanung 2014 bedeutet dies eine Steigerung um rd. 1 % oder Mehraufwendungen in einer Größenordnung von rd. 172.000 Euro. Für sich gesehen ist eine Steigerung von rd. 1 % bei den Aufwendungen ein vertretbarer Wert. Vergleicht man aber die tatsächlichen Aufwendungen des Jahres 2014 mit dem Ergebnis des Vorjahres, stimmt dies bedenklich. Danach sind die Aufwendungen um rd. 4,9 % oder 794.000 Euro gestiegen. Diese Entwicklung zeigt deutlich, dass die Ertragssteigerungen bei weitem nicht die Steigerungsraten bei den Aufwendungen erreichen und somit künftig mit weiter steigenden Defiziten zu rechnen ist, sofern hier nicht gegen gesteuert wird. Neben Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragssituation ist auch unbedingt die Konsolidierung der Ausgaben und Aufgaben anzugehen.

Die oben dargestellten Abschlusszahlen allein lassen jedoch nur bedingt Rückschlüsse auf die tatsächliche Entwicklung der finanziellen Lage der Gemeinde in 2014 zu.

Diese Aufgabe soll die nachfolgende Plan-Ist-Analyse übernehmen, in der die wesentlichen Veränderungen bei den Erträgen und Aufwendungen dargestellt und erläutert werden. In dieser Analyse wird das Rechnungsergebnis mit den entsprechenden Zahlen der Ergebnisplanung verglichen. Auf einen Vergleich mit den fortgeschriebenen Ansätzen, wie sie in der formalen Ergebnisrechnung verbindlich dargestellt werden müssen, wird wegen der geringen Aussagekraft verzichtet.

Erläuterung der Plan-Ist-Analyse zur Gesamtergebnisrechnung 2014

Die Ergebnisrechnung ist entsprechend der Anlage zur GemHVO in bestimmte Ertrags- und Aufwandsarten gegliedert. Anhand dieser Ertrags- und Aufwandsarten werden die Ergebnisse des Plan-Ist-Vergleichs erläutert.

01 | Steuern und ähnliche Abgaben

Veränderung: + 779.950,75 Euro

Wie bereits im Vorjahr resultiert die Ertragssteigerung aus den zusätzlichen Erträgen bei der *Gewerbsteuer* und den *Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer*. Gegenüber der Haushaltsplanung sind die Erträge aus der Gewerbesteuer um 522.953,74 Euro und die Erträge aus den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer um 250.325,57 Euro höher ausgefallen.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Gewerbesteuererträge relativ konstant geblieben. Sie sind lediglich von 3.879.078,49 Euro auf 3.822.953,74 Euro gesunken. Die sonst üblichen jährlichen Schwankungen sind diesmal ausgeblieben. Dies ist ein deutliches Zeichen für die derzeit gute und robuste konjunkturelle und wirtschaftliche Lage der heimischen Betriebe. Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer sind sogar nochmals um 236.414,57 Euro auf mittlerweile 4.392.325,57 Euro gestiegen. Dieses Ergebnis ist Ausfluss der auch im Haushaltsjahr 2014 erneut gestiegenen Steuereinnahmen von Bund und Ländern und ein Zeichen für ein stabiles wirtschaftliches Wachstum in Deutschland.

02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Veränderung: + 64.769,88 Euro

Die Veränderung ist im Wesentlichen auf die Mehrerträge im Bereich der Kostenerstattungen des Landes nach § 4 FlüAG zurückzuführen. Gegenüber den Planungen sind Mehrerträge von 43.081,00 Euro entstanden. Aufgrund der so nicht erwarteten hohen Zuweisungszahlen bei Asylbewerbern sind hier entsprechend höhere Kostenerstattungen vom Land geflossen. Darüber hinaus sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen um 21.564,99 Euro höher ausgefallen als im Rahmen der Haushaltsplanung erwartet.

Im Übrigen sind an dieser Stelle keine weiteren gravierenden Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung entstanden.

03 | Sonstige Transfererträge

Veränderung: + 7.073,09 Euro

Im Bereich der Leistungen nach dem AsylbLG sind Kostenerstattungen eingegangen, die nicht eingeplant waren.

04 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Veränderung: - 10.307,65 Euro

Die *Verwaltungsgebühren* sind um 14.775,75 Euro hinter den Planungen zurückgeblieben. An dieser Stelle werden insbesondere die Gebühren für ausgestellte Ausweise und Pässe sowie für Trauungen nachgewiesen. Diese unterliegen gewissen jährlichen Schwankungen.

Weitere Mindererträge waren bei den *Auflösungen von Sonderposten aus Beiträgen* (8.871,54 Euro) und den *Auflösungen von Sonderposten für den Gebührenaussgleich* (2.000,00 Euro) zu verzeichnen.

Den Mindererträgen standen insgesamt Mehrerträge von 15.339,64 Euro bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten gegenüber.

05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte

Veränderung: + 1.305,24 Euro

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten zählen insbesondere die Mieten und Pachten sowie die Erlöse aus dem Verkauf von Altpapier. Zu Beginn des Jahres 2014 ist auch die Photovoltaikanlage auf dem Gelände der Kläranlage in Betrieb genommen worden. Die erzielten Einspeisevergütungen bzw. Ersparnisse aus dem Eigenverbrauch des erzeugten Stromes, werden ebenfalls an dieser Stelle verbucht.

In allen Bereich konnten die Haushaltsansätze geringfügig übertroffen werden.

06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Veränderung: + 86.341,13 Euro

Nach Abschluss eines langjährigen Gerichtsverfahrens im Bereich Kostenerstattung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) musste das *Land* einmalig einen Betrag von 31.528,31 Euro erstatten. Dieser Ertrag war im Haushaltsplan nicht vorgesehen.

Die Erträge aus *Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden* sind um 25.900,96 Euro höher ausgefallen als im Haushaltsplan veranschlagt. Im Wesentlichen ist dies auf Mehrerträgen bei den Personalkostenerstattungen des Kreises im Zuge des SGB II (9.800,00 Euro) sowie auf Mehrerträgen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket SGB II (8.282,54 Euro) zurückzuführen.

Darüber hinaus konnten deutlich mehr Grundstücke im Bereich des Neubaugebietes RA 34 – Stockbreede verkauft werden als ursprünglich angenommen, so dass die eingeplanten Kostenerstattungen aus dem Umlegungsverfahren Raesfeld U VII „Dorstener Straße/Stockbreede“ um 22.677,30 Euro übertroffen werden konnten.

07 | Sonstige ordentliche Erträge

Veränderung: + 451.014,16 Euro

Die gegenüber der Haushaltsplanung deutliche Ertragssteigerung ist im Wesentlichen auf zwei Sachverhalte zurückzuführen. Zum einen lagen die *Erträge aus der Veräußerung von*

Grundstücken und Gebäuden mit 415.731,04 Euro um 165.731,04 Euro über den Haushaltsansätzen und zum anderen mussten *Rückstellungen* aufgelöst werden. Hier sind nicht eingeplante Erträge in Höhe von 232.061,00 Euro entstanden. Die Nachfrage nach Baugrundstücken im Bebauungsplangebiet RA 34 – Stockbreite hat die Erwartungen erneut deutlich übertroffen. Es konnten mehr Grundstücke verkauft werden als im Vorfeld angenommen. Hierzu haben sicherlich das anhaltend günstige Zinsniveau und die gute wirtschaftliche Gesamtsituation wesentlich beigetragen.

08 | Aktivierte Eigenleistungen

Veränderung:

Aktivierte Eigenleistungen waren im Haushaltsjahr 2014 nicht zu verbuchen.

11 | Personalaufwendungen

Veränderungen: - 92.876,56 Euro

Die *Dienstaufwendungen* für Beamte, tariflich und sonstige Beschäftigte sind nur geringfügig (12.912,89 Euro) hinter den Planansätzen zurückgeblieben. Die Einsparungen sind hauptsächlich durch geringere Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen (78.275,00 Euro) entstanden. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung lediglich die Prognoseberechnungen der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) des Vorjahres vorliegen, kommt es im Nachhinein bei Erstellung des Jahresabschlusses zum Teil zu deutlichen Abweichungen. Hier werden dann die Zahlen aus den aktuellen versicherungsmathematischen Berechnungen der kvw zugrunde gelegt. In 2014 hat dieser Umstand zu entsprechenden Einsparungen geführt.

12 | Versorgungsaufwendungen

Veränderung: - 3.822,51 Euro

Nach den aktuellen Berechnungen der kvw mussten für die Pensionäre der Gemeinde Raesfeld zum Stichtag 31.12.2014 Zuführungen zur Beihilferückstellung in einem Umfang von 26.669,00 Euro geleistet werden. Diese waren im Haushaltsplan nicht vorgesehen und haben somit zu entsprechenden Mehraufwendungen geführt. Den Mehraufwendungen standen Verbesserungen bei der Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen (20.452,00 Euro) und Minderaufwendungen bei den Beiträgen zur Versorgungskasse für Versorgungsempfänger (8.486,36 Euro) gegenüber. Weitere Einsparungen gab es bei den Beiträgen zur Beihilfeumlagengemeinschaft für Versorgungsempfänger (1.553,15 Euro).

13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veränderung: + 195.637,43 Euro

Der Haushaltsplan 2014 sah Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von insgesamt 3.786.900,00 Euro vor. Tatsächlich sind in diesem Bereich jedoch Aufwendungen von

3.982.537,43 Euro entstanden. Die Mehraufwendungen von 195.637,43 Euro bedeuten eine Abweichung vom Plan von 5,2 %.

Die größten Planabweichungen gab es in den Bereichen *Unterhaltung, Bewirtschaftung und Instandhaltung des Infrastrukturvermögens* (+ 263.301,92 Euro), *Haltung von Fahrzeugen* (+ 21.600,37 Euro), *Erstattung für Aufwendungen von Dritten* (- 15.986,77 Euro) sowie bei den *Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen* (- 52.229,11 Euro).

14 | Bilanzielle Abschreibung

Veränderung: + 12.802,66 Euro

Die Höhe der jährlichen Abschreibungen für die vorhandenen Anlagegüter lässt sich im Rahmen der Haushaltsplanung exakt berechnen. Unabwägbarkeiten entstehen jedoch bei der Planung der Abschreibung für Investitionsvorhaben des zu planenden Haushaltsjahres. Sowohl das Investitionsvolumen als auch der Zeitpunkt der Inbetriebnahme des Vermögensgegenstandes stehen im Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung noch nicht fest. Insofern können an dieser Stelle gewisse Abweichungen entstehen. Vorliegend ist jedoch lediglich eine Abweichung von 0,6 % gegenüber der Haushaltsplanung eingetreten.

15 | Transferaufwendungen

Veränderung: + 59.761,84 Euro

Unter dem Begriff Transferaufwendungen werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die ohne direkte Gegenleistung an Dritte geleistet werden. Hauptpositionen sind hier die Kreis- und Jugendamtsumlage. Mit insgesamt 5.194.699,50 Euro haben sie einen Anteil von rd. 70 % an den gesamten Transferaufwendungen. Obwohl die Planansätze für 2014 mit 7.418.000,00 Euro bereits rd. 500.000 Euro über den Ergebniszahlen des Jahres 2013 lagen, sind die tatsächlichen Aufwendungen in diesem Bereich in 2014 um 59.761,84 Euro über die Ansätze hinausgegangen.

Den Mehraufwendungen für *Zuweisungen für lfd. Zwecke an Verbände und Vereine* (+ 159.756,00 Euro) sowie für die *Gewerbesteuerumlage* (+ 74.913,74 Euro) standen Minderaufwendungen insbesondere bei den *Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden / GV* (- 80.568,51 Euro) und bei der *Kreis- bzw. Jugendamtsumlage* (- 94.200,50 Euro) gegenüber.

Hierbei ist jedoch zu beachten, dass die zusätzlichen Aufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage auf höhere Gewerbesteuererträge zurückzuführen sind. Den Mehraufwendungen stehen dementsprechende Mehrerträge gegenüber.

Im SGB II – Bereich hat sich die positive Entwicklung des Vorjahres fortgesetzt, sodass 52.969,51 Euro weniger an den Kreis Borken erstattet werden mussten. Für die Finanzierungsbeteiligung der Gemeinde am Radwegbau K 39 (Homer Straße) ist entgegen der Planung lediglich eine Abschlagszahlung von 28.701,00 Euro vom Kreis Borken angefordert worden. Der restliche Beteiligungsbetrag von 23.599,00 Euro ist jedoch nicht eingespart, sondern ist gemäß § 22 GemHVO nach 2015 übertragen worden. Dies führt zu zusätzlichen Aufwendungen in 2015.

16	Sonstige ordentliche Aufwendungen
----	-----------------------------------

Veränderung: + 425,87 Euro

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind mit 720.200 Euro geplant worden. Mit 720.625,87 Euro sind die Ansätze nur minimal überschritten worden.

Zwar haben sich in den einzelnen Bereichen Verschiebungen ergeben, die sich unterm Strich aber ausgeglichen haben.

19	Finanzerträge
----	---------------

Veränderung: + 28.469,32 Euro

Die *Zinserträge* aus den Festgeldern lagen mit 29.234,06 Euro noch 2.765,94 Euro unter dem bereits vorsichtig geschätzten Haushaltsansatz von 32.000,00 Euro. An dieser Stelle macht sich die anhaltende Niedrigzinspolitik der Bundes- und Europäischen Zentralbank deutlich bemerkbar. Positiv haben sich dagegen die Erträge aus der Beteiligung an den Stadtwerken Borken entwickelt. Gegenüber der Haushaltsplanung konnten Mehrerträge von 31.225,92 Euro generiert werden. Trotzdem lag die Gewinnbeteiligung noch unter dem Vorjahreswert. Langfristig ist auch hier nur noch mit Erträgen auf niedrigem Niveau zu rechnen.

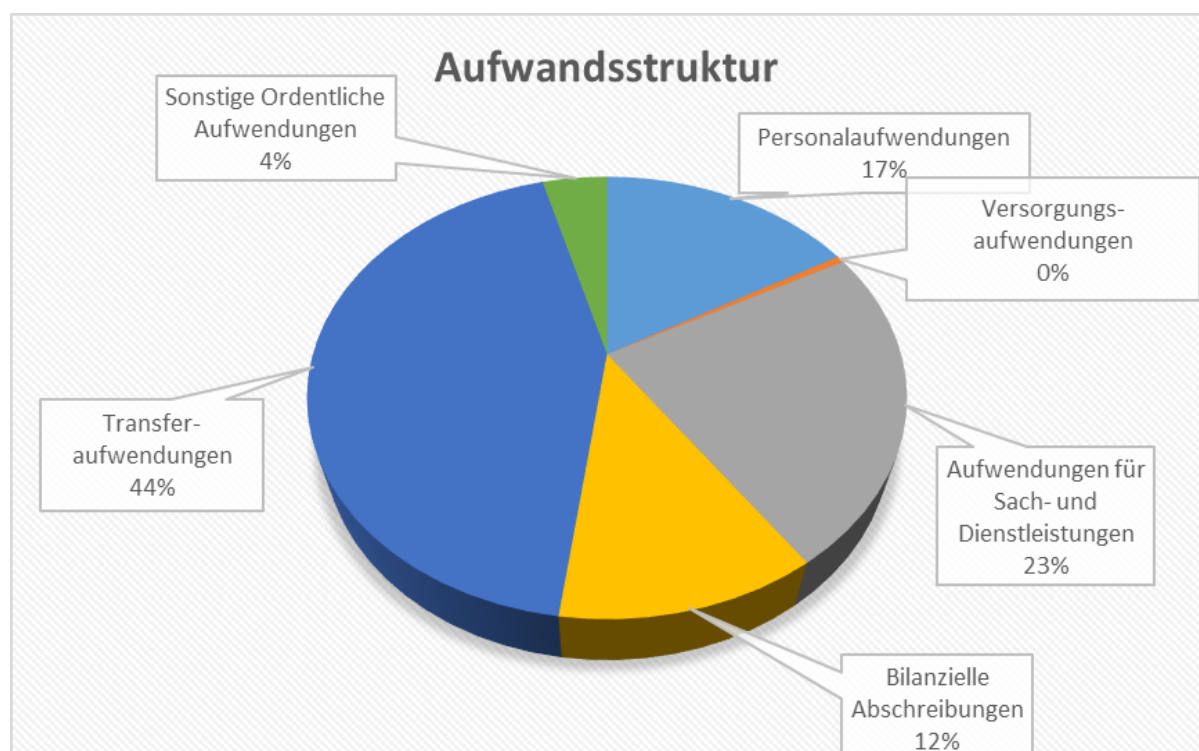
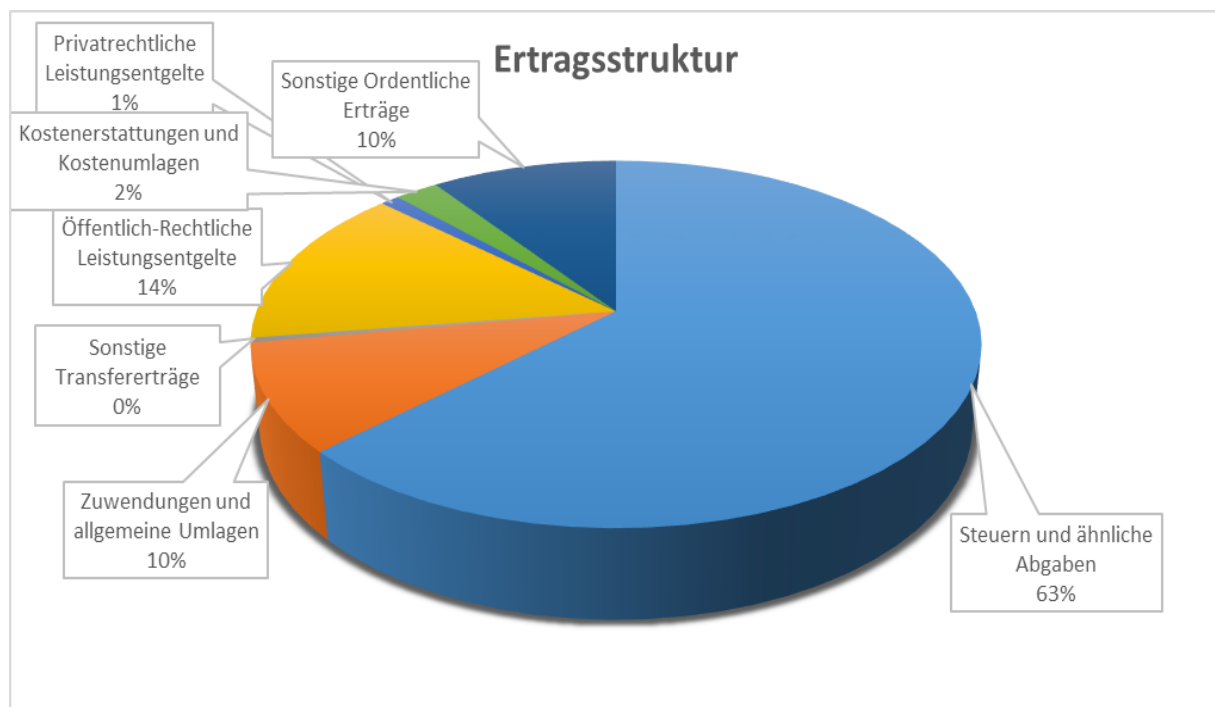
26	Jahresergebnis
----	----------------

Veränderung: + 1.236.687,19 Euro

Der Haushaltsplan 2014 sah ein negatives Jahresergebnis von 1.809.300 Euro vor. Aufgrund der dargestellten Veränderungen hat sich im Jahresabschluss zum 31.12.2014 letztendlich „nur“ noch ein Jahresfehlbetrag von 572.612,81 Euro ergeben. Die Verbesserung des Jahresergebnisses ist dabei ausschließlich auf Mehrerträge zurückzuführen. Insbesondere bei der Gewerbesteuer, den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und bei den Erlösen aus dem Verkauf von Grundstücken.

Die tatsächlichen Gesamtaufwendungen lagen im vergangenen Jahr leicht über den planmäßigen Gesamtaufwendungen. An dieser Stelle sind Mehraufwendungen in Höhe von 171.928,73 Euro angefallen.

Strukturen der Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung



Ergebnisentwicklung

Wie in den Vorjahren sah auch der Haushaltsplan 2014 einen deutlichen Jahresfehlbetrag vor. Mit 1.809.300 Euro fiel dieser noch einmal höher aus als in 2013 (rd. 1,7 Mio. Euro) und in 2012 (rd. 1,1 Mio. Euro). Im Gegensatz zu den Jahren 2012 und 2013, in denen letztendlich jeweils ein Jahresüberschuss (2012: rd. 1,9 Mio. Euro; 2013: rd. 190.000 Euro) erzielt werden konnte, schließt das Haushaltsjahr 2014 mit einem deutlichen Fehlbetrag von rd. 572.000 Euro ab. Zwar ist der tatsächliche Fehlbetrag damit wesentlich geringer ausgefallen als noch im Rahmen der Haushaltsplanung angenommen, jedoch zeigt die Tendenz der Abschlüsse der letzten Jahre deutlich nach unten. Daran lässt sich erkennen, dass es immer schwieriger wird einen Ausgleich zwischen Aufwendungen und Erträge zu schaffen.

Die Gewerbesteuererträge lagen mit rd. 3,8 Mio. Euro annähernd auf dem Niveau des Vorjahres. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist noch einmal höher ausgefallen als in 2013. Beide Ergebnisse haben damit die vorsichtig geschätzten Haushaltsansätze deutlich übertroffen und so mit rd. 770.000 Euro zu der eingetretenen Ergebnisverbesserung beigetragen. Des Weiteren konnten erneut mehr Grundstücke verkauft werden als erwartet. Hierdurch sind Mehrerträge von rd. 165.000 Euro entstanden. Aufgrund einzelner Besonderheiten mussten auch in 2014 Rückstellungen in nicht geplantem Umfang aufgelöst werden. Die Auflösungen haben zu Mehrerträgen von rd. 230.000 Euro geführt. Insgesamt zeigt sich hieran, dass die Ergebnisverbesserung im Vergleich zum Haushaltsplan zum einen durch Einmaleffekte geprägt, zum anderen auf die weiterhin gute konjunkturelle und wirtschaftliche Lage in Deutschland zurückzuführen ist.

Obwohl die Bundesregierung und die führenden deutschen Konjunkturforscher für 2015 und 2016 von Wachstumsraten um 2 % ausgehen, und diese Tendenzen zumindest in Ansätzen bei der Haushaltsplanung 2015 Berücksichtigung gefunden haben, steigt der Fehlbetrag in 2015 noch einmal um rd. 600.000 Euro auf rd. 2,4 Mio. Euro. Für 2016 wird ein Defizit von rd. 1,3 Mio. Euro und für die restlichen Jahre der mittelfristigen Finanzplanung von rd. 1,5 Mio. Euro pro Jahr erwartet. Hieran zeigt sich, dass trotz der positiven Entwicklung bei den Steuereinnahmen keine grundlegende Trendwende bei den kommunalen Finanzen festgestellt werden kann. So erfreulich die anhaltend hohen Steuereinnahmen auch sind, reichen diese selbst unter Berücksichtigung der erwarteten Steigerungen der nächsten Jahre nicht aus, um die steigenden kommunalen Ausgaben zu finanzieren. Das Ziel, einen strukturellen Haushaltsausgleich zu erreichen, scheint damit in weite Ferne zu rücken. An dieser Stelle darf man sich gar nicht ausmalen, wie der Haushalt aussieht, wenn in den nächsten Jahren die Konjunktur und die Wirtschaft sich abschwächen und in der Folge die Steuereinnahmen sinken.

Zwar sind die für 2014 geplanten Aufwendungen im Ergebnis nur leicht überschritten worden, es sind Mehraufwendungen von rd. 172.000 Euro entstanden, vergleicht man jedoch die entstandenen Aufwendungen mit dem Vorjahr, sind Aufwandssteigerungen in einem Umfang von rd. 790.000 Euro zu erkennen. Im Wesentlichen ist dies darauf zurückzuführen, dass die Aufwendungen für Kreis- und Jugendamtsumlage um rd. 335.000 Euro gestiegen sind, höhere Aufwendungen für die Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (+ rd. 112.000 Euro) sowie des Infrastrukturvermögens (+ rd. 260.000 Euro) entstanden sind, und dass der Bereich der Zuweisungen um rd. 145.000 Euro erhöht worden ist. Hier kommen insbesondere die Zuschüsse an die Kindergärten mit einem Umfang von rd. 126.000 Euro zum Tragen.

Sowohl die Haushaltsplanung 2015 als auch der Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung gehen von deutlichen Aufwandssteigerungen aus. Es wird mit Steigerung zwischen 0,6 Mio. Euro und 1,4 Mio. Euro gerechnet.

Auch wenn ein Großteil der Aufwendungen kaum zu beeinflussen ist, weil diese gesetzlich vorgeschrieben sind oder aufgrund vertraglicher Bindung geleistet werden müssen, muss in den nächsten Jahren verstärkt nach Einsparpotentialen zur Haushaltskonsolidierung gesucht werden. Hierbei wird dann sicherlich auch die ein oder andere liebgewonnene Gewohnheit abgeschafft werden müssen.

Insgesamt ist in den nächsten Jahren daher nicht mit strukturell ausgeglichenen Haushalten zu rechnen. Dies auch vor dem Hintergrund, dass die vom Bund im Koalitionsvertrag zugesagte Entlastung für Kommunen nicht nachhaltig und auskömmlich ist und sich das Land NRW regelmäßig nicht an das verfassungsmäßig garantierte Konnexitätsprinzip hält, wie z.B. die unzulängliche Finanzierung der Inklusion belegt.

Darüber hinaus betreibt das Land NRW seit einigen Jahren einen horizontalen Finanzausgleich, der zur Folge hat, dass sowohl die Fördermittel als auch die zu verteilende Steuerverbundmasse zu Gunsten der noch finanzschwächeren Kommunen verteilt werden.

3.2 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme am Schluss des Haushaltsjahres 2014 hat sich gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2013 von 82.563.982,34 Euro um 139.956,97 Euro auf 82.424.025,37 Euro reduziert. Dies entspricht einer Bilanzverkürzung um 0,17 %.

Auf der **Aktivseite** der Bilanz wird die Zusammensetzung des gemeindlichen Vermögens dargestellt. Die nachstehende Tabelle zeigt die wesentlichen Veränderungen:

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
1. Anlagevermögen	66.536.206,04 €	68.815.252,29 €	2.279.046,25 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	37.494,26 €	36.341,05 €	-1.153,21 €
1.2 Sachanlagen	64.276.121,33 €	64.351.701,12 €	75.579,79 €
1.3 Finanzanlagen	2.222.590,45 €	4.427.210,12 €	2.204.619,67 €
2. Umlaufvermögen	15.966.681,67 €	13.547.505,78 €	-2.419.175,89 €
2.1 Vorräte	2.257.833,85 €	2.084.349,64 €	-173.484,21 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	774.981,66 €	839.345,14 €	64.363,48 €
2.4 Liquide Mittel	12.933.866,16 €	10.623.811,00 €	-2.310.055,16 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	61.094,63 €	61.267,30 €	172,67 €
Summe	82.563.982,34 €	82.424.025,37 €	-139.956,97 €

Das Vermögen der Gemeinde Raesfeld ist durch das Anlagevermögen geprägt. Mit 68.815.252,29 Euro hat es einen Anteil von 83,49 % am Gesamtvermögen. Das Sachanlagevermögen (78,07 % am Gesamtvermögen) ist wesentlicher Bestandteil des Anlagevermögens. Es umfasst insbesondere die bebauten und unbebauten Grundstücke sowie das Infrastrukturvermögen mit Straßen, Wegen, Plätzen und Brücken sowie den Abwasserbeseitigungsanlagen.

Veränderungen beim *Anlagevermögen* resultieren regelmäßig aus den bilanziellen Abschreibungen und den Zugängen von Sachanlagen durch Kauf oder Herstellung. In den vergangenen Jahren lagen die bilanziellen Abschreibungen fast immer deutlich über dem Investitionsvolumen, sodass das Anlagevermögen seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zurückgegangen ist. Lediglich im Haushaltsjahr 2013 haben die Investitionen geringfügig über den Abschreibungen gelegen.

Aus der obigen Tabelle wird ersichtlich, dass im Haushaltsjahr 2014 das Anlagevermögen um über 2,2 Mio. Euro angewachsen ist. Die investiven Auszahlungen lagen damit deutlich über den Abschreibungen, was zunächst durchaus positiv zu bewerten ist. An dieser Stelle ist jedoch zu bedenken, dass allein 2,2 Mio. Euro vom Umlaufvermögen (liquide Mittel) in den Bereich der Finanzanlagen gebucht worden ist. Dem durch die Abschreibungen dargestellten Werteverzehr stehen hierdurch keine Ersatzinvestitionen gegenüber.

Dieser Sachverhalt lässt sich genauer bei der Position des *Sachanlagevermögens* darstellen. Das Sachanlagevermögen ist im vergangenen Jahr um rd. 75.000 Euro gestiegen. Das bedeutet, dass im Ergebnis die Ersatz- bzw. Neuinvestitionen um diesen Betrag höher ausgefallen sind als die Abschreibungen. Die Gemeinde hat damit gerade den Wert des Anlagevermögens halten können.

Das *Finanzanlagevermögen* gehört ebenfalls zum Anlagevermögen. Mit 4.427.210,12 Euro (5,37 % am Gesamtvermögen) spielt es zwar noch immer eine untergeordnete Rolle, durch die Anlage liquider Mittel in den Versorgungsfonds der kvw, ist der Anteil gegenüber dem Vorjahr aber deutlich gestiegen. Neben der Beteiligung am Versorgungsfonds der kvw ist hier im Wesentlichen noch die Beteiligung an den Stadtwerken Borken/Westf. GmbH bilanziert.

Das Umlaufvermögen umfasst 13.547.505,78 Euro (16,44 % am Gesamtvermögen). Der Rückgang um rd. 2,4 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr resultiert hauptsächlich aus der oben dargestellten Beteiligung der Gemeinde an dem Versorgungsfonds der kvw. Die liquiden Mittel mit rd. 10,6 Mio. Euro haben hier den Hauptanteil. Weiterhin sind an dieser Stelle die Gewerbe- und Wohnbaugrundstücke zum sofortigen Verkauf mit rd. 1,9 Mio. Euro bilanziert. Darüber hinaus gehören auch die Forderungen (rd. 775.000 Euro) zum Umlaufvermögen.

Auf die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten entfallen 61.267,30 Euro (0,07 % des Gesamtvermögens). An dieser Stelle sind hauptsächlich die Beamtengehälter für den Monat Januar 2015 enthalten, die bereits Ende Dezember 2014 gezahlt worden sind.

Die **Passivseite** der Bilanz weist die Finanzierung des gemeindlichen Vermögens aus. Die nachstehende Tabelle zeigt die wesentlichen Veränderungen:

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
1. Eigenkapital	42.713.497,90 €	42.140.885,09 €	-572.612,81 €
1.1 Allgemeine Rücklage	36.954.019,72 €	36.954.019,72 €	0,00 €
1.2 Ausgleichsrücklage	5.564.792,58 €	5.759.478,18 €	194.685,60 €
1.3 Jahresüberschuss / - fehlbetrag	194.685,60 €	-572.612,81 €	-767.298,41 €
2. Sonderposten	29.982.916,05 €	29.827.354,78 €	-155.561,27 €
3. Rückstellungen	7.445.975,09 €	7.567.093,93 €	121.118,84 €
4. Verbindlichkeiten	2.414.367,43 €	2.833.056,18 €	418.688,75 €
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	7.225,87 €	55.635,39 €	48.409,52 €
Summe	82.563.982,34 €	82.424.025,37 €	-139.956,97 €

Das *Eigenkapital* ergibt sich als rechnerische Größe aus der Bilanzsumme abzüglich der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und der passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Es setzt sich zusammen aus:

- der Allgemeinen Rücklage
- der Sonderrücklage
- der Ausgleichsrücklage und
- dem Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag.

Im Vergleich zum 31.12.2013 verringert sich das Eigenkapital um den Jahresfehlbetrag von 572.612,81 Euro auf nunmehr 42.140.885,09 Euro. Die Eigenkapitalquote sinkt damit von 51,73 % auf 51,13 %.

Die *Allgemeine Rücklage* stellt eine reine Saldogröße dar. Der Bilanzausweis resultiert aus der Gegenüberstellung sämtlicher Aktivposten und der Summe der übrigen Passivposten. Eine Veränderung hat sich nicht ergeben.

Eine *Sonderrücklage* für das abgelaufene Haushaltsjahr war nicht zu bilden.

Die *Ausgleichsrücklage* ist gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW als gesonderter Posten des Eigenkapitals in der Eröffnungsbilanz gebildet worden. Sie hat den Zweck, einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung auszugleichen. Kann der Fehlbetrag durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden, gilt der Haushalt trotzdem als ausgeglichen. Die Ergebnisrechnung des Jahres 2014 weist einen **Fehlbetrag von 572.612,81 Euro** aus. Sofern der Rat dem Vorschlag der Verwaltung zur Abdeckung des Fehlbetrages folgt, wird sich die Ausgleichsrücklage um den Jahresfehlbetrag reduzieren.

Der Wert der *Sonderposten* liegt mit rd. 29,8 Mio. Euro um rd. 155.000 Euro unter dem Wert der Schlussbilanz zum 31.12.2013. Diese Reduzierung ist darauf zurückzuführen, dass mit rd.

1,37 Mio. Euro mehr Sonderposten aufgelöst, als neue Sonderposten gebildet worden sind. Die Sonderposten haben einen Anteil von 36,19 % an der Bilanzsumme.

Nach § 36 GemHVO sind *Rückstellungen* für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften, Instandhaltungsrückstellungen sowie sonstige Rückstellungen gebildet worden. Die Gesamtsumme der Rückstellungen hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 121.000 Euro auf rd. 7,57 Mio. Euro erhöht. Die Rückstellungen haben einen Anteil von 9,18 % an der Bilanzsumme. Bei den Pensions- und Beihilferückstellungen hat sich aufgrund von Sondereffekten eine geringe Reduzierung des Bestandes um rd. 11.000 Euro ergeben. Im Bereich der Instandhaltungsrückstellungen haben verschiedene Sachverhalte zur Bildung neuer Rückstellungen geführt. Bei den sonstigen Rückstellungen sind durch die Inanspruchnahme bzw. Auflösung nicht mehr erforderlicher Rückstellungen Reduzierungen von insgesamt rd. 124.000 Euro vorgenommen worden. Detailliertere Angaben sind im Rückstellungsspiegel enthalten, der dem Anhang als Anlage beigelegt ist.

Unter dem Bilanzposten *Verbindlichkeiten* sind sämtliche am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden finanziellen Verpflichtungen der Gemeinde erfasst und aufgeführt worden. Die Bilanzsumme hat sich um rd. 419.000 Euro auf nunmehr rd. 2,8 Mio. Euro erhöht, was einem Anteil von 3,44 % der Bilanzsumme entspricht. Im Wesentlichen bestehen die Verbindlichkeiten der Gemeinde aus „Erhaltenen Anzahlungen“ in einem Umfang von rd. 2,6 Mio. Euro. Hierunter sind hauptsächlich noch nicht verwendete Drittmittel (z.B. Zuwendungen des Landes für investive Maßnahmen) erfasst. Ansonsten sind hier noch Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (rd. 169.000 Euro), Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (rd. 21.000 Euro) und sonstige Verbindlichkeiten (rd. 68.000 Euro) dargestellt.

Verbindlichkeiten aus „Kreditlinien für Investitionen“ und aus „Kreditlinien zur Liquiditätssicherung“ bestehen nicht. Auch die Finanzplanungen für die Jahre 2015 – 2018 sehen keine Kreditaufnahmen vor.

Passive Abgrenzungsposten sind in einem Umfang von rd. 56.000 Euro bilanziert worden. Hierbei handelt es sich zum einen um im Voraus gezahlte Mieten im Bereich der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz und zum anderen um vor Fälligkeit gezahlte Gewerbesteuern.

3.3 Finanzlage

Die Finanzlage der Gemeinde Raesfeld leitet sich aus der Finanzrechnung zum 31.12.2014 ab. In der Finanzrechnung werden alle zahlungswirksamen Geschäftsvorfälle (Einzahlungen und Auszahlungen) dargestellt.

Am Bilanzstichtag (31.12.2014) weist die Finanzrechnung einen Finanzmittelfehlbetrag von 2.310.055,16 Euro aus. Der Bestand der liquiden Mittel hat sich somit auf 10.623.811,00 Euro reduziert.

Für die Finanzrechnung ergibt der Plan-Ist-Vergleich einschließlich der Ermächtigungsübertragungen 2013 folgendes Bild:

	Finanzplan	Finanzrechnung	Differenz
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.467.500,00 €	14.430.932,45 €	963.432,45 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.756.000,00 €	14.665.933,14 €	-90.066,86 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.288.500,00 €	-235.000,69 €	1.053.499,31 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.475.900,00 €	2.132.432,12 €	-343.467,88 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.601.500,00 €	4.205.021,86 €	-1.396.478,14 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.125.600,00 €	-2.072.589,74 €	1.053.010,26 €
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.414.100,00 €	-2.307.590,43 €	2.106.509,57 €
Zahlungsmittelbestand Sozialhaushalt	0,00 €	-2.464,73 €	-2.464,73 €
Änderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	-4.414.100,00 €	-2.310.055,16 €	2.104.044,84 €

Der Haushaltsplan 2014 sah sowohl im Bereich der lfd. Verwaltungstätigkeit als auch im Bereich der Investitionstätigkeit jeweils einen negativen Zahlungssaldo vor. Insgesamt war ein Finanzmittelfehlbetrag von 4.414.100,00 Euro eingeplant.

Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit haben sich Mehreinzahlungen von rd. 963.000 Euro ergeben. Diese sind im Wesentlichen bei der Gewerbesteuer (+ rd. 446.000 Euro) und den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (+ rd. 154.000 Euro) entstanden. Die Auszahlungen sind an dieser Stelle knapp hinter den Planungen zurückgeblieben. Hier sind Einsparungen von rd. 90.000 Euro eingetreten. Somit konnte der Finanzmittelfehlbetrag im Rahmen der laufenden Verwaltungstätigkeit um rd. 1 Mio. Euro auf rd. 235.000 Euro gesenkt werden.

Im Bereich der Investitionstätigkeit sind dagegen Mindereinzahlungen in einer Größenordnung von rd. 343.000 Euro angefallen. Insbesondere ist dies auf den Wegfall der eingeplanten Förderung für den Umbau der Dorstener Straße (- 190.000 Euro) und die geringeren Einzahlungen aus Erschließungsbeitragsmaßnahmen (- rd. 204.000 Euro) zurückzuführen. Da die Dorstener Straße in 2014 nicht umgebaut worden ist, stehen den Mindereinzahlungen aber auch Minderauszahlungen gegenüber. Für den Umbau der Dorstener Straße waren im Haushaltsplan 2014 Mittel in Höhe von 320.000 Euro vorgesehen. Erschließungsbeiträge waren im Haushalt 2014 u.a. für den Ausbau der Straßen Upen Plass, Meis Wieske und Thiespatt eingeplant. Diese konnten jedoch nicht mehr vollständig im Haushaltsjahr 2014 realisiert werden. Bei den Auszahlungen für Investitionen sind insgesamt Einsparungen von rd. 1,4 Mio. Euro entstanden. Im Wesentlichen sind die Einsparungen darauf zurückzuführen, dass geplante Grundstücksgeschäfte mit einem Volumen von rd. 723.000 Euro nicht getätigt werden konnten, und der tatsächliche Fortschritt bei verschiedenen Baumaßnahmen zu Minderauszahlungen von rd. 720.000 Euro in 2014 geführt hat.

An dieser Stelle muss aber darauf hingewiesen werden, dass diese Mittel nicht gänzlich eingespart worden sind. Vielmehr sind die Auszahlungen zu einem Großteil nur auf künftige Haushaltsjahre verschoben worden. Im investiven Bereich sind im Rahmen des Jahresabschlusses Haushaltsmittel in einem Umfang von rd. 631.000 Euro in das Haushaltsjahr 2014 übertragen worden und führen dort zu zusätzlichen Auszahlungen. Eine entsprechende Aufstellung ist bei den Anlagen zum Anhang zu finden. Darüber hinaus sind nicht verwendete

Planansätze des Jahres 2014 in einem Umfang von rd. 735.000 Euro im Haushalt 2015 neu veranschlagt worden.

Der Finanzplan 2015 sieht einen gegenüber 2014 noch höheren Finanzmittelfehlbetrag vor. Es ist mit einem Fehlbetrag von rd. 5,3 Mio. Euro kalkuliert worden. Die im Rahmen des Jahresabschlusses 2014 vorgenommenen Übertragungen von Haushaltsmitteln sind hierbei noch nicht einmal berücksichtigt. Zwar sind im Haushaltsplan 2015 investive Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken in Höhe von 2,1 Mio. Euro geplant, die dann gegebenenfalls auch wieder veräußert werden können, jedoch stehen diese finanziellen Mittel zunächst einmal nicht mehr für andere Aufgaben zur Verfügung.

Als viel gravierender ist jedoch die Tatsache zu bewerten, dass in 2015 allein der Bereich der lfd. Verwaltungstätigkeit einen negativen Saldo von rd. 1,93 Mio. Euro ausweist. Gegenüber der Finanzplanung 2014 bedeutet dies nochmals eine Steigerung um rd. 0,6 Mio. Euro. Zwar sinken die negativen Salden im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung wieder unter 1 Mio. Euro jährlich, es zeigt sich jedoch, dass mittelfristig selbst die laufenden Verpflichtungen der Gemeinde nicht durch laufende Einnahmen gedeckt werden können. Das bedeutet, dass die Gemeinde von der „Substanz“ lebt. Nach den Planzahlen sind die derzeit noch vorhandenen liquiden Mittel in wenigen Jahren vollständig aufgezehrt.

4. Chancen und Risiken

Der Lagebericht stellt grundsätzlich eine vergangenheitsbezogene Betrachtung an. Er soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben.

Darüber hinaus soll im Lagebericht aber auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde eingegangen werden.

Kommunale Finanzsituation

Nach der aktuellen Haushaltsumfrage des StGB NRW bleibt die Haushaltssituation der Kommunen angespannt. Hieran ändert auch das seit mehreren Jahren anhaltende, stetige Wirtschaftswachstum mit immer neuen Rekordmeldungen über Steuereinnahmen, sinkender Arbeitslosigkeit und steigender Beschäftigung nichts. Nur 10 % der Kommunen in Nordrhein-Westfalen können einen strukturell ausgeglichenen Haushalt vorlegen.

Zwar profitiert auch die Gemeinde Raesfeld von steigenden Steuererträgen, insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, jedoch reichen diese Zuwächse nicht aus, um die gestiegenen Aufwendungen zu decken. Insbesondere im Sozialbereich steigen die Aufwendungen schneller als die Erträge, sodass die zusätzlichen Steuererträge mehr als nur aufgezehrt werden.

Ebenso wie der vorliegende negative Jahresabschluss 2014, weisen auch die Planungen für 2015 sowie für den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum durchweg Jahresfehlbeträge von zum Teil deutlich über 1 Mio. Euro aus.

Die Gemeinde Raesfeld beabsichtigt dieser Entwicklung durch Einleitung einer Haushaltskonsolidierung entgegen zu wirken. Zum einen sollen Einsparpotentiale aufgedeckt, zum anderen aber auch zusätzliche Einnahmequellen erschlossen werden. All dies wird aber nicht reichen, um einen strukturell ausgeglichen Haushalt zu erhalten. Vielmehr muss die anhalten-

de strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen beendet werden. Die Kommunen müssen entweder eine ausreichende Finanzausstattung für die ihnen übertragenen Aufgaben erhalten oder aber von Aufgaben entlastet werden. Hier ist dringender Handlungsbedarf angezeigt, um die kommunale Finanzsituation nicht noch weiter zu verschlechtern.

Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer als eine der wichtigsten Einnahmequellen der Gemeinden unterliegt regelmäßig deutlichen jährlichen Schwankungen und ist deshalb nur schwer zu kalkulieren. Aufgrund der guten und stabilen konjunkturellen und wirtschaftlichen Entwicklung haben sich die Gewerbesteuererträge der Gemeinde Raesfeld auf hohem Niveau eingependelt. Auch die positiven Aussichten auf die wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland lassen auf stabile Gewerbesteuererträge für die nächsten Jahre hoffen.

Eigenkapitalentwicklung

Zwar konnte der geplante Fehlbetrag von rd. 1,8 Mio. Euro in 2014 auf unter 600.000 Euro gesenkt werden, jedoch zeigen die Planzahlen für das Haushaltsjahr 2015 sowie für die Folgejahre durchweg hohe Fehlbeträge zwischen rd. 1,3 Mio. Euro und rd. 2,4 Mio. Euro. Die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Raesfeld wird danach spätestens im Jahre 2017 vollständig aufgezehrt sein. Mit der Folge, dass weitere Fehlbeträge direkt zu einer Verringerung des Eigenkapitals führen und der Notwendigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Soziallasten

Die von der kommunalen Familie zu schulternden Soziallasten, insbesondere im Bereich der Eingliederungshilfe, steigen seit Jahren überproportional zu den übrigen Aufwendungen und vor allem auch zu den Erträgen. Für die Kommunen macht sich dies vor allem durch regelmäßig steigende Kreis- und Jugendamtsumlagen bemerkbar. Bleibt abzuwarten, ob die vom Bund zugesagte Entlastung der kommunalen Haushalte mit 5 Mrd. Euro jährlich ab 2018 auch bei den Kommunen tatsächlich ankommt und zu einer spürbaren Entlastung führt.

Asyl

Der Zustrom ausländischer Flüchtlinge nach Europa hat sich in den vergangenen 2 Jahren dramatisch erhöht. Dies spiegelt sich auch in der Anzahl neuer Asylanträge in Deutschland wieder. Lag die Zahl der Asylantragsteller in 2013 noch bei rd. 127.000 ist sie in 2014 bereits auf über 200.000 gestiegen. Für 2015 sehen die Prognosen sogar deutlich über 400.000 neue Asylantragsteller in Deutschland.

Da in Nordrhein-Westfalen die Kommunen für die Unterbringung und Versorgung der Asylbewerber nach der Zuweisung durch das Land zuständig sind, bereitet diese Entwicklung den Kommunen zunehmend Sorge. Neben den explodierenden Kosten für die Versorgung der Flüchtlinge bereitet auch die Unterbringung der Menschen den Kommunen immer größere Probleme. In vielen Orten fehlen bereits heute adäquate Unterkünfte. Hier kommen noch nicht zu unterschätzende Investitionskosten auf die Kommunen zu.

Auch die Gemeinde Raesfeld erwartet in 2015 die Zuweisung neuer Flüchtlinge in einer Größenordnung, die die derzeit noch freien Kapazitäten übersteigt. Insofern ist auch an dieser Stelle mit zusätzlichen Investitionen und Aufwendungen zu rechnen, deren absolute Höhe im Moment nicht seriös kalkulierbar sind und damit für die Haushaltswirtschaft ein erhebliches Risiko darstellen.

Kinderbetreuung

Die laufenden Veränderungen im Bereich der Kindertagesstätten führen auch innerhalb der Gemeinde Raesfeld zu immer neuen Anforderungen und Investitionsbedarfen. Zwar unterhält

die Gemeinde Raesfeld keine eigenen kommunalen Kindertagesstätten, jedoch ist die Betreuung von Kindern im Vorschulalter eine kommunale Aufgabe. Demzufolge schlagen sich alle Veränderungen und zusätzlichen Anforderungen in diesem Bereich auf die gemeindlichen Finanzen nieder. Es muss auch an dieser Stelle mit deutlich steigenden Aufwendungen gerechnet werden, zumal die kirchlichen Träger wegen der dramatischen Unterfinanzierung einen (Teil-) Rückzug von der Trägerschaft erwägen.

Kosten der Dorfkernentwicklung

Im vergangenen Jahr ist seitens der Politik der Prozess der Dorfentwicklung für die Kernbereiche von Raesfeld und Erle sowie für die Freiheit angestoßen worden. Sowohl die Entwicklung als auch die Umsetzung tragfähiger Konzepte werden in den nächsten Jahren nicht unerhebliche finanzielle Anstrengungen von der Gemeinde Raesfeld erfordern. So ist bereits eine zentrumsnahe Immobilie erworben worden.

Demografische Entwicklung

Der demografische Wandel macht auch vor Raesfeld nicht halt. Zwar steigen die Einwohnerzahlen momentan noch leicht, jedoch ist dies ausschließlich auf Wanderungsgewinne zurückzuführen. Die Geburtenzahlen gehen zurück. Diese Entwicklung kann mittelfristig die heutige Schullandschaft in Raesfeld gefährden. An dieser Stelle sind in den nächsten Jahren nicht unerhebliche Aufwendungen notwendig, um die aktuelle Infrastruktur im Ort zu erhalten, bzw. der Entwicklung anzupassen.

Im Ergebnis zeigt sich, dass die anstehenden Projekte und Maßnahmen mit großem finanziellem Aufwand für die Gemeinde Raesfeld verbunden sind. Ob dagegen auch die gewünschten Effekte eintreten, ist dagegen nicht sichergestellt. Diese unbekannte Kosten-Nutzen-Relation ist für die Gemeinde dagegen mit erheblichen finanziellen Risiken verbunden. Die bevorstehenden Maßnahmen müssen daher unbedingt mit Augenmaß betrieben werden.

5. Kennzahlen

Im Rahmen des Projektes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements in NRW ist in Zusammenarbeit der Aufsichtsbehörden, der Kommunen und der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ein Kennzahlenset zur Analyse des Haushaltes entwickelt worden (RdErl. d. Innenministeriums v. 01.10.2008 – 34 – 48.04.05/01 – 2323/08). Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushalts einer Kommune.

Die Kennzahlen im Überblick:

1. Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

- **Aufwandsdeckungsgrad**

Diese Kennzahl 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.

- **Eigenkapitalquote 1**

Die Kennzahl misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Sie kann bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

- **Eigenkapitalquote 2**
Die Kennzahl misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Kommunen die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.
- **Fehlbetragsquote**
Diese Kennzahl 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.

2. Kennzahlen zur Vermögenslage

- **Infrastrukturquote**
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Kommune entspricht.
- **Abschreibungsintensität**
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.
- **Drittfinanzierungsquote**
Die 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.
- **Investitionsquote**
Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

3. Kennzahlen zur Finanzlage

- **Anlagendeckungsgrad II**
Die Kennzahl gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.
- **Dynamischer Verschuldungsgrad**
Diese Kennzahl gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).
- **Liquidität 2. Grades**
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlich-

keiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

- **Kurzfristige Verbindlichkeitsquote**
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe dieser Kennzahl beurteilt werden.
- **Zinslastquote**
Die Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

4. Kennzahlen zur Ertragslage

- **Nettosteuerquote**
Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.
- **Zuwendungsquote**
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.
- **Personalintensität**
Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.
- **Sach- und Dienstleistungsintensität**
Diese Kennzahl lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.
- **Transferaufwandsquote**
Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

Aus dem Jahresabschluss zum 31.12.2014 ergeben sich folgende Kennzahlen:

Lfd. Nr.	Kennzahl	2010	2011	2012	2013	2014
1	Aufwandsdeckungsgrad	99,64	97,22	111,06	100,21	95,99
2	Eigenkapitalquote 1	50,34	50,38	51,21	51,73	51,13
3	Eigenkapitalquote 2	89,82	88,99	88,12	88,05	87,26
4	Fehlbetrags-/Überschussquote	-0,4	0,27	-4,68	-0,46	1,34
5	Infrastrukturquote	43,14	42,54	40,90	41,33	42,66
6	Abschreibungsintensität	12,81	12,10	12,07	11,90	11,76
7	Drittfinanzierungsquote	67,87	67,39	70,87	68,67	67,83
8	Investitionsquote	28,6	49,90	43,91	119,11	209,61
9	Anlagendeckungsgrad 2	112,47	113,0	119,32	118,51	113,45
10	Dynamischer Verschuldungsgrad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Liquidität 2. Grades	919,98	729,9	574,98	555,88	387,97
12	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	1,25	1,61	2,42	2,88	3,39
13	Zinslastquote	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14	Nettosteuerquote	52,00	55,79	61,19	61,43	62,46
15	Zuwendungsquote	23,79	17,62	14,87	9,47	10,11
16	Personalintensität	15,99	17,36	17,81	18,47	16,58
17	Sach- u. Dienstleistungsintensität	21,44	19,03	20,04	21,84	23,26
18	Transferaufwandsquote	44,95	45,09	44,71	42,60	43,68

Raesfeld, 18.02.2016

Martin Tesing
Kämmerer

Andreas Grotendorst
Bürgermeister

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Verwaltungsvorstand der Gemeinde Raesfeld					
Grotendorst	Andreas	Bürgermeister		<u>Städte- und Gemeindebund NRW</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>EUREGIO</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Münsterland e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Verein für jüdische Geschichte und Religion Dorsten</u>; Vertreter der Gemeinde im Beirat <u>Naturpark Hohe Mark Westmünsterland e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und Mitglied Vorstand <u>Trägerverein Tiergarten Schloss Raesfeld e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und im Vorstand <u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Ortsmarketing Raesfeld e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und Mitglied des Vorstandes <u>Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH</u>; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung und im Aufsichtsrat <u>Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH</u>; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung <u>Bücherei Raesfeld</u>; Vertreter der Gemeinde im Büchereibeirat <u>Lippe-Issel-Niederrhein e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und Mitglied des Vorstandes <u>REGIONALE 2016-Agentur GmbH</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung <u>Musikschule der Stadt Borken</u>; Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat <u>Volkshochschule Borken</u>; Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat	<u>Stadtwerke Borken GmbH</u>; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung und im Beirat <u>Volksbank Erle eG</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Volksbank Raesfeld eG</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Sparkasse Westmünsterland</u> Vertreter der Gemeinde im Beirat <u>GVV KommunalversicherungSVVaG</u> Mitglied Regionalbeirat Münster durch pers. Erklärung <u>Naturförderungsgesellschaft für den Kreis Borken e.V.</u> Mitglied in der Mitgliederversammlung

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
				<u>Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH</u> ; Mitglied im Aufsichtsrat <u>Zweckverband Kommunale ADV Anwendergemeinschaft West</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Verbandsversammlung	
Tesing	Martin	Erster Beigeordneter		<u>Städte- und Gemeindebund NRW</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied) <u>Münsterland e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>EUREGIO</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied) <u>Naturpark Hohe Mark Westmünsterland e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Trägerverein Tiergarten Schloss Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Ortsmarketing Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Bücherei Raesfeld</u> ; Vertreter der Gemeinde im Büchereibeirat (stellv. Mitglied) <u>REGIONALE 2016-Agentur GmbH</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Lippe-Issel-Niederrhein e.V.</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Musikschule der Stadt Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat (stellv. Mitglied)	<u>Volksbank Raesfeld eG</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Volksbank Erle eG</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Stadtwerke Borken GmbH</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung und stellv. Mitglied im Beirat <u>Naturföderungsgesellschaft für den Kreis Borken e.V.</u> stellv. Mitglied in der Mitgliederversammlung

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
				<u>Volkshochschule Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat (stellv. Mitglied) <u>Zweckverband Kommunale ADV Anwendergemeinschaft West</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Verbandsversammlung (stellv. Mitglied)	
Greving	Thomas	Leiter Finanzverwaltung			<u>Stadtwerke Borken GmbH</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied)
Mitglieder des Rates der Gemeinde Raesfeld					
Grotendorst	Andreas	Bürgermeister			
Bannefeld	Gerd	Dachdecker		<u>Musikschule der Stadt Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat <u>Volkshochschule Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat	
Berning	Arno	Beamter (NRW) (Fachhochschullehrer FHöV NRW)			<u>Sparkasse Westmünsterland</u> Vertreter der Gemeinde im Beirat <u>EGW GmbH</u> stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung
Bölker	Bernhard	Landwirtschaftsmeister		<u>Büchereibeirat</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stv. Mitglied)	<u>Naturföderungsgesellschaft für den Kreis Borken e.V.</u> Mitglied in der Mitgliederversammlung
Bonhoff	Bernhard	Ingenieur			
Brömmel	Maria	Bürokauffrau			
Gößling	Jan-Christoph	selbst.Hotelier		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	
Lütten	Ingeborg	Buchhalterin		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Musikschule der Stadt Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat <u>Volkshochschule Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat	
Olbing	Andre	Maschinenbauingenieur			
Schmidt	Willi	Lehrer, Land NRW		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Schwiederowski	Wolfgang	Diplom-Ingenieur Versorgungstechnik			
Spangemacher	Thomas	Bauingenieur / Statiker			
Strothmann	Hans-Dieter	Bankkaufmann		<u>Städte- und Gemeindebund NRW</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	<u>Stadtwerke Borken GmbH</u> ; Vertreter der Gemeinde

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
				<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung / Geschäftsführer <u>Verein für jüdische Geschichte und Religion Dorsten:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	in der Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied)
Tempelmann	Heike	Verkäuferin		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Theis	Wilfried	Kfm. Angestellter		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	
Tünste	Karl-Heinz	Rentner		<u>Büchereibeirat</u> Verteter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Wachtmeister	Andre	Koch			
Welsing	Hans-Jochen	Elektromeister			<u>Handwerkskammer Münster</u> Meisterprüfungsausschuss f.d. Elektrohandwerk
Baumeister	Georg	techn. Angestellter			
Bietenbeck	Barbara	Technische Zeichnerin		<u>Büchereibeirat</u> Verteter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Fischbach	Elisabeth	Rentnerin		<u>Musikschule der Stadt Borken:</u> Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat (stellv. Mitglied) <u>Volkshochschule Borken:</u> Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat (stellv. Mitglied)	
Koller	Rupert	Dipl. Ing. Architekt		<u>Büchereibeirat</u> Verteter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	
Warschewski	Wolfgang	Techniker		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	<u>Sparkasse Westmünsterland</u> stellv. Mitglied Verwaltungsrat
Fortmann	Thomas	Ausbildung zum Altenpfleger			
Hellenkamp	Helmut	Drucker			
Rybarczyk	Klaus	Pensionär		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Musikschule der Stadt Borken:</u> Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat (stellv. Mitglied) <u>Volkshochschule Borken:</u> Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat (stellv. Mitglied)	
Brömmel	Norbert	Gruppenleiter Werkstatt für Behinderte			<u>Naturfördergesellschaft für den Kreis Borken e.V.</u> Mitglied in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Gödde	Arno	Lehrer		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld</u> <u>e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	
Lordieck	Holger	Tischlermeister		<u>Städte- und Gemeindebund NRW</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld</u> <u>e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	