

Jahresabschluss 2015



Gemeinde
Raesfeld

Bilanz

Bilanz Aktiva 2015

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2015	Stand zum 31.12.2015	Differenz
		in EUR		
1.	Anlagevermögen	68.815.252,29	68.603.665,33	-211.586,96
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	36.341,05	36.692,17	351,12
1.2	Sachanlagen	64.351.701,12	62.983.443,37	-1.368.257,75
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.829.724,23	3.877.458,74	47.734,51
1.2.1.1	Grünflächen	3.266.654,76	3.319.135,50	52.480,74
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	274.814,57	270.068,34	-4.746,23
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.744.115,87	21.552.373,76	-1.191.742,11
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	664.440,54	637.835,16	-26.605,38
1.2.2.2	Schulen	9.529.501,02	9.248.614,49	-280.886,53
1.2.2.3	Wohnbauten	1.330.066,70	1.071.899,52	-258.167,18
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.220.107,61	10.594.024,59	-626.083,02
1.2.3	Infrastrukturvermögen	35.164.947,05	35.176.169,26	11.222,21
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.506.535,69	10.489.942,01	-16.593,68
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	118.668,76	107.847,22	-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	10.831.272,02	10.820.562,31	-10.709,71
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	13.196.648,09	13.263.702,76	67.054,67
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	511.822,49	494.114,96	-17.707,53
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	789.026,76	860.980,32	71.953,56
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	745.386,27	695.124,52	-50.261,75
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.078.494,94	821.330,77	-257.164,17
1.3	Finanzanlagen	4.427.210,12	5.583.529,79	1.156.319,67
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	2.232.260,73	3.395.260,73	1.163.000,00
1.3.5	Ausleihungen	53.679,06	46.998,73	-6.680,33
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	53.679,06	46.998,73	-6.680,33
2.	Umlaufvermögen	13.547.505,78	15.531.925,43	1.984.419,65
2.1	Vorräte	2.084.349,64	4.542.440,46	2.458.090,82
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	2.084.349,64	4.542.440,46	2.458.090,82
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	839.345,14	832.756,57	-6.588,57
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	728.896,70	675.713,08	-53.183,62
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	99.556,87	157.043,49	57.486,62
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	10.891,57	0,00	-10.891,57
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	10.623.811,00	10.156.728,40	-467.082,60
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	61.267,30	56.120,72	-5.146,58

Bilanz Aktiva 2015

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2015	31.12.2015	
	in EUR		
Bilanzsumme	82.424.025,37	84.191.711,48	1.767.686,11

Bilanz Passiva 2015

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2015	Stand zum 31.12.2015	Differenz
		in EUR		
1.	Eigenkapital	42.140.885,09	42.907.453,86	766.568,77
1.1	Allgemeine Rücklage	36.954.019,72	36.994.743,84	40.724,12
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	5.759.478,18	5.186.865,37	-572.612,81
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-572.612,81	725.844,65	1.298.457,46
2.	Sonderposten	29.827.354,78	29.688.652,66	-138.702,12
2.1	für Zuwendungen	20.206.588,89	19.478.842,74	-727.746,15
2.2	für Beiträge	9.573.589,49	10.040.812,26	467.222,77
2.3	für Gebührenaussgleich	46.603,90	163.453,90	116.850,00
2.4	Sonstige Sonderposten	572,50	5.543,76	4.971,26
3.	Rückstellungen	7.567.093,93	7.971.176,95	404.083,02
3.1	Pensionsrückstellungen	6.111.468,00	6.351.284,00	239.816,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	842.900,00	986.900,00	144.000,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	612.725,93	632.992,95	20.267,02
4.	Verbindlichkeiten	2.833.056,18	3.603.841,99	770.785,81
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	169.083,25	284.311,61	115.228,36
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	21.115,80	63.182,35	42.066,55
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	67.609,12	102.235,14	34.626,02
4.8	Erhaltene Anzahlungen	2.575.248,01	3.154.112,89	578.864,88
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	55.635,39	20.586,02	-35.049,37
	Bilanzsumme	82.424.025,37	84.191.711,48	1.767.686,11

Gesamtergebnisrechnung

Ergebnisrechnung 2015

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.501.150,75	9.839.500,00	11.845.372,27	2.005.872,27	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.660.969,88	2.086.500,00	2.670.368,28	583.868,28	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	7.073,09	0,00	20.605,87	20.605,87	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.450.292,35	2.681.400,00	2.717.661,25	36.261,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153.705,24	152.200,00	192.914,85	40.714,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.441,13	290.200,00	327.157,34	36.957,34	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.308.414,16	792.900,00	1.394.062,43	601.162,43	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.434.046,60	15.842.700,00	19.168.142,29	3.325.442,29	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.839.423,44	3.067.211,71	2.970.906,68	-96.305,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	87.577,49	106.300,00	253.524,06	147.224,06	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.982.537,43	4.919.386,84	4.195.765,40	-723.621,44	210.698,90
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.013.302,66	2.074.800,00	2.055.235,85	-19.564,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.477.761,84	8.386.055,50	8.133.754,60	-252.300,90	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	720.625,87	987.076,45	909.135,12	-77.941,33	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.121.228,73	19.540.830,50	18.518.321,71	-1.022.508,79	210.698,90
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-687.182,13	-3.698.130,50	649.820,58	4.347.951,08	-210.698,90
19	+ Finanzerträge	114.569,32	70.100,00	76.024,07	5.924,07	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	114.569,32	70.100,00	76.024,07	5.924,07	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-572.612,81	-3.628.030,50	725.844,65	4.353.875,15	-210.698,90
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)	-572.612,81	-3.628.030,50	725.844,65	4.353.875,15	-210.698,90
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	217.566,22	217.566,22	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	176.842,10	176.842,10	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	40.724,12	40.724,12	0,00

Gesamtfinanzrechnung

Finanzrechnung 2015

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.335.496,24	9.839.500,00	11.840.325,22	2.000.825,22	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	656.140,34	1.024.200,00	1.573.701,68	549.501,68	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.297,48	0,00	19.999,27	19.999,27	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.990.770,74	2.178.400,00	2.229.664,14	51.264,14	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	146.320,17	152.200,00	172.479,92	20.279,92	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	388.531,41	290.200,00	323.415,69	33.215,69	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	785.121,78	692.900,00	702.686,67	9.786,67	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	121.254,29	70.100,00	78.061,48	7.961,48	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.430.932,45	14.247.500,00	16.940.334,07	2.692.834,07	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.905.264,54	3.077.911,71	2.836.785,99	-241.125,72	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	131.166,80	192.300,00	271.656,03	79.356,03	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.617.237,90	4.684.734,09	3.741.831,25	-942.902,84	210.698,90
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	7.400.531,69	8.194.644,01	8.080.546,48	-114.097,53	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	611.732,21	815.271,31	591.778,89	-223.492,42	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.665.933,14	16.964.861,12	15.522.598,64	-1.442.262,48	210.698,90
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-235.000,69	-2.717.361,12	1.417.735,43	4.135.096,55	-210.698,90
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	904.802,24	1.010.800,00	1.002.056,59	-8.743,41	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	615.333,75	640.000,00	1.378.982,10	738.982,10	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.980,33	6.600,00	6.680,33	80,33	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	605.315,80	490.000,00	728.390,17	238.390,17	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.132.432,12	2.147.400,00	3.116.109,19	968.709,19	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	56.463,68	2.781.888,12	2.504.946,95	-276.941,17	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.706.306,88	3.096.077,33	1.032.821,69	-2.063.255,64	550.679,71
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	230.651,30	386.731,36	297.462,95	-89.268,41	42.410,57
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.211.600,00	1.163.000,00	1.163.000,00	0,00	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	4.205.021,86	7.427.696,81	4.998.231,59	-2.429.465,22	593.090,28
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.072.589,74	-5.280.296,81	-1.882.122,40	3.398.174,41	-593.090,28
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-2.307.590,43	-7.997.657,93	-464.386,97	7.533.270,96	-803.789,18
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)	-2.307.590,43	-7.997.657,93	-464.386,97	7.533.270,96	-803.789,18
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.933.866,16	0,00	10.623.811,00	10.623.811,00	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)	10.626.275,73	-7.997.657,93	10.159.424,03	18.157.081,96	-803.789,18
nachrichtlich						

Zahlungsmittelbestand Sozialhaushalt						
42	+ Einzahlungen Sozialhaushalt	-3.118,73	0,00	-3.044,63	-3.044,63	0,00
43	- Auszahlungen Sozialhaushalt	654,00	0,00	349,00	349,00	0,00
44	= Differenz Sozialhaushalt	-2.464,73	0,00	-2.695,63	-2.695,63	0,00
45	= Liquide Mittel einschließlich Sozialhaushalt	10.623.811,00	-7.997.657,93	10.156.728,40	18.154.386,33	-803.789,18

Produktbereiche

Teilergebnisrechnungen

Teilfinanzrechnungen

Teilergebnisrechnung 2015**01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.142,32	64.000,00	57.862,07	-6.137,93	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	637,50	500,00	835,85	335,85	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.229,78	27.300,00	29.045,26	1.745,26	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.166,42	40.200,00	54.784,50	14.584,50	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	684.532,23	117.600,00	723.518,33	605.918,33	0,00
10 = Ordentliche Erträge	830.708,25	249.600,00	866.046,01	616.446,01	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.112.881,86	1.155.981,35	1.093.860,35	-62.121,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	87.577,49	106.300,00	253.524,06	147.224,06	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.752,97	633.771,50	602.923,99	-30.847,51	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	97.066,34	103.200,00	92.355,34	-10.844,66	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	389.083,67	379.617,12	463.581,50	83.964,38	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.878.362,33	2.378.869,97	2.506.245,24	127.375,27	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.047.654,08	-2.129.269,97	-1.640.199,23	489.070,74	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)	-1.047.654,08	-2.129.269,97	-1.640.199,23	489.070,74	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)	-1.047.654,08	-2.129.269,97	-1.640.199,23	489.070,74	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	176.414,99	227.100,00	178.494,63	-48.605,37	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.567,94	91.700,00	71.065,74	-20.634,26	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-940.807,03	-1.993.869,97	-1.532.770,34	461.099,63	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**01****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	637,50	500,00	835,85	335,85	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.102,27	27.300,00	29.044,84	1.744,84	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61.804,30	40.200,00	54.784,50	14.584,50	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	77.883,42	17.600,00	52.977,05	35.377,05	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.427,49	85.600,00	137.642,24	52.042,24	0,00
10 - Personalauszahlungen	1.239.859,19	1.219.181,35	1.068.130,42	-151.050,93	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	131.166,80	192.300,00	271.656,03	79.356,03	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	201.901,11	667.123,74	474.042,63	-193.081,11	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	339.179,34	340.713,50	274.801,68	-65.911,82	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.912.106,44	2.419.318,59	2.088.630,76	-330.687,83	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.744.678,95	-2.333.718,59	-1.950.988,52	382.730,07	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.811,78	6.800,00	13.858,43	7.058,43	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	589.383,75	640.000,00	1.149.247,10	509.247,10	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.060,00	5.700,00	5.760,00	60,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	604.255,53	652.500,00	1.168.865,53	516.365,53	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	2.781.888,12	2.504.946,95	-276.941,17	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.827,98	59.462,73	26.243,99	-33.218,74	28.737,17
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	42.427,98	2.841.350,85	2.531.190,94	-310.159,91	28.737,17
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	561.827,55	-2.188.850,85	-1.362.325,41	826.525,44	-28.737,17

Teilergebnisrechnung 2015**02****Produktbereich: 02****Sicherheit und Ordnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.802,72	44.900,00	47.457,32	2.557,32	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174.908,73	191.100,00	186.947,46	-4.152,54	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.845,44	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.399,85	3.600,00	9.539,80	5.939,80	0,00
10 = Ordentliche Erträge	234.956,74	239.600,00	243.944,58	4.344,58	0,00
11 - Personalaufwendungen	283.568,71	266.259,53	257.936,92	-8.322,61	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.083,56	130.603,04	107.785,07	-22.817,97	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	63.082,41	64.800,00	63.864,63	-935,37	0,00
15 - Transferaufwendungen	5.363,20	7.425,50	7.425,50	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.600,33	139.155,57	124.664,79	-14.490,78	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	584.698,21	608.243,64	561.676,91	-46.566,73	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-349.741,47	-368.643,64	-317.732,33	50.911,31	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)	-349.741,47	-368.643,64	-317.732,33	50.911,31	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)	-349.741,47	-368.643,64	-317.732,33	50.911,31	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.116,44	31.600,00	24.555,54	-7.044,46	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-373.857,91	-400.243,64	-342.287,87	57.955,77	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**02****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich: 02** Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	173.526,37	186.100,00	189.507,57	3.407,57	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.845,44	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	3.997,78	3.600,00	9.394,05	5.794,05	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.369,59	189.700,00	198.901,62	9.201,62	0,00
10 - Personalauszahlungen	230.655,44	248.959,53	235.795,05	-13.164,48	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.028,15	96.557,43	76.429,29	-20.128,14	0,00
14 - Transferauszahlungen	5.363,20	7.425,50	5.370,00	-2.055,50	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	115.770,10	139.155,57	130.789,90	-8.365,67	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.816,89	492.098,03	448.384,24	-43.713,79	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-259.447,30	-302.398,03	-249.482,62	52.915,41	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.940,08	38.000,00	38.135,71	135,71	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	6.800,00	6.800,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	48.940,08	38.000,00	44.935,71	6.935,71	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	10.800,00	908,30	-9.891,70	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.708,89	44.045,61	39.282,48	-4.763,13	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	44.708,89	54.845,61	40.190,78	-14.654,83	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	4.231,19	-16.845,61	4.744,93	21.590,54	0,00

Teilergebnisrechnung 2015**03**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	388.841,63	406.800,00	404.645,71	-2.154,29	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	88.284,33	81.900,00	89.222,41	7.322,41	0,00
10 = Ordentliche Erträge	477.125,96	488.700,00	493.868,12	5.168,12	0,00
11 - Personalaufwendungen	271.644,92	278.570,40	283.636,74	5.066,34	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.191.908,45	1.294.253,64	1.032.980,63	-261.273,01	125.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	356.619,44	356.300,00	345.929,64	-10.370,36	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.288,56	67.800,41	57.284,19	-10.516,22	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.884.461,37	2.000.924,45	1.719.831,20	-281.093,25	125.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.407.335,41	-1.512.224,45	-1.225.963,08	286.261,37	-125.000,00
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)	-1.407.335,41	-1.512.224,45	-1.225.963,08	286.261,37	-125.000,00
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)	-1.407.335,41	-1.512.224,45	-1.225.963,08	286.261,37	-125.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.407.335,41	-1.512.224,45	-1.225.963,08	286.261,37	-125.000,00

Teilfinanzrechnung 2015**03****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.077,50	154.400,00	164.639,82	10.239,82	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	89.358,33	81.900,00	85.971,81	4.071,81	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.435,83	236.300,00	250.611,63	14.311,63	0,00
10 - Personalauszahlungen	265.359,75	278.570,40	278.437,37	-133,03	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.185.065,50	1.259.104,90	988.053,79	-271.051,11	125.000,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	64.288,59	67.800,41	57.284,19	-10.516,22	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.514.713,84	1.609.475,71	1.323.775,35	-285.700,36	125.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.283.278,01	-1.373.175,71	-1.073.163,72	300.011,99	-125.000,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	39.300,00	39.553,24	253,24	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	39.300,00	39.553,24	253,24	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	35.302,74	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	62.937,28	99.090,09	60.588,32	-38.501,77	13.673,40
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	98.240,02	99.090,09	60.588,32	-38.501,77	13.673,40
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-98.240,02	-59.790,09	-21.035,08	38.755,01	-13.673,40

Teilergebnisrechnung 2015**04**Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.025,38	20.800,00	20.721,42	-78,58	0,00
10 = Ordentliche Erträge	21.025,38	20.800,00	20.721,42	-78,58	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.868,19	126.185,89	107.142,24	-19.043,65	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	45.366,19	44.000,00	44.044,51	44,51	0,00
15 - Transferaufwendungen	122.521,41	133.670,19	125.016,74	-8.653,45	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.093,86	15.997,39	15.958,75	-38,64	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	282.849,65	319.853,47	292.162,24	-27.691,23	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-261.824,27	-299.053,47	-271.440,82	27.612,65	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-261.824,27	-299.053,47	-271.440,82	27.612,65	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-261.824,27	-299.053,47	-271.440,82	27.612,65	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-261.824,27	-299.053,47	-271.440,82	27.612,65	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**04****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.674,26	126.637,99	97.171,69	-29.466,30	0,00
14 - Transferauszahlungen	122.925,40	133.670,19	126.248,95	-7.421,24	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	14.093,86	15.997,39	14.158,75	-1.838,64	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.693,52	276.305,57	237.579,39	-38.726,18	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-242.693,52	-276.305,57	-237.579,39	38.726,18	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 2015**05**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.215,64	70.100,00	609.442,58	539.342,58	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	7.073,09	0,00	20.605,87	20.605,87	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.727,29	89.000,00	109.771,62	20.771,62	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271.485,19	250.000,00	264.942,84	14.942,84	0,00
10 = Ordentliche Erträge	456.501,21	409.100,00	1.004.762,91	595.662,91	0,00
11 - Personalaufwendungen	266.701,17	325.071,53	331.521,43	6.449,90	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.054,87	250.177,64	246.934,34	-3.243,30	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.077,07	8.100,00	8.077,07	-22,93	0,00
15 - Transferaufwendungen	609.946,60	1.010.190,91	900.511,92	-109.678,99	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.684,50	17.523,33	11.329,33	-6.194,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	951.464,21	1.611.063,41	1.498.374,09	-112.689,32	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-494.963,00	-1.201.963,41	-493.611,18	708.352,23	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-494.963,00	-1.201.963,41	-493.611,18	708.352,23	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-494.963,00	-1.201.963,41	-493.611,18	708.352,23	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.293,51	16.500,00	13.265,90	-3.234,10	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-508.256,51	-1.218.463,41	-506.877,08	711.586,33	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**05****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **05** Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.081,00	65.000,00	604.307,94	539.307,94	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	7.297,48	0,00	19.999,27	19.999,27	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.999,55	89.000,00	102.574,84	13.574,84	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	307.937,59	250.000,00	267.560,19	17.560,19	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481.315,62	404.000,00	994.442,24	590.442,24	0,00
10 - Personalauszahlungen	260.617,51	306.571,53	277.601,94	-28.969,59	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.351,55	202.854,73	159.404,31	-43.450,42	0,00
14 - Transferauszahlungen	624.191,75	818.779,42	873.129,36	54.349,94	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	6.684,50	17.523,33	11.329,33	-6.194,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	959.845,31	1.345.729,01	1.321.464,94	-24.264,07	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-478.529,69	-941.729,01	-327.022,70	614.706,31	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 2015**06**

Produktbereich: 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.456,78	45.400,00	45.819,47	419,47	0,00
10 = Ordentliche Erträge	44.456,78	45.400,00	45.819,47	419,47	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.907,53	31.485,09	15.589,81	-15.895,28	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	59.684,42	59.500,00	59.493,89	-6,11	0,00
15 - Transferaufwendungen	499.019,35	607.761,84	387.648,21	-220.113,63	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.974,88	2.119,44	2.119,44	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	570.586,18	700.866,37	464.851,35	-236.015,02	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-526.129,40	-655.466,37	-419.031,88	236.434,49	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)	-526.129,40	-655.466,37	-419.031,88	236.434,49	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)	-526.129,40	-655.466,37	-419.031,88	236.434,49	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-526.129,40	-655.466,37	-419.031,88	236.434,49	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	14.702,57	28.400,00	12.458,86	-15.941,14	0,00
14 - Transferauszahlungen	499.019,35	607.761,84	383.615,42	-224.146,42	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.114,84	2.119,44	2.119,44	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	515.836,76	638.281,28	398.193,72	-240.087,56	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-515.836,76	-638.281,28	-398.193,72	240.087,56	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	35.423,13	-14.576,87	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.307,47	3.085,09	3.085,09	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.307,47	53.085,09	38.508,22	-14.576,87	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.307,47	-53.085,09	-38.508,22	14.576,87	0,00

Teilergebnisrechnung 2015**07**

Produktbereich: 07

Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	124.495,00	130.593,00	130.593,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	124.495,00	130.593,00	130.593,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-124.495,00	-130.593,00	-130.593,00	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)	-124.495,00	-130.593,00	-130.593,00	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)	-124.495,00	-130.593,00	-130.593,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-124.495,00	-130.593,00	-130.593,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**07****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	124.495,00	130.593,00	130.593,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.495,00	130.593,00	130.593,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-124.495,00	-130.593,00	-130.593,00	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 2015**08**

Produktbereich: 08

Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.810,56	99.200,00	118.885,74	19.685,74	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	82.810,56	99.200,00	119.885,74	20.685,74	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.116,66	3.275,00	3.263,30	-11,70	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.956,82	346.917,15	284.918,91	-61.998,24	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	187.394,89	203.000,00	201.705,94	-1.294,06	0,00
15 - Transferaufwendungen	54.015,89	59.223,13	59.156,53	-66,60	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.598,27	12.600,00	12.596,27	-3,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	474.082,53	625.015,28	561.640,95	-63.374,33	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-391.271,97	-525.815,28	-441.755,21	84.060,07	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)	-391.271,97	-525.815,28	-441.755,21	84.060,07	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)	-391.271,97	-525.815,28	-441.755,21	84.060,07	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-391.271,97	-525.815,28	-441.755,21	84.060,07	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**08****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **08** Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.735,45	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.735,45	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	3.186,58	3.275,00	3.272,48	-2,52	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	193.785,69	346.917,15	250.423,83	-96.493,32	0,00
14 - Transferauszahlungen	53.200,00	59.223,13	59.972,42	749,29	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	12.596,27	12.600,00	12.596,27	-3,73	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.768,54	422.015,28	326.265,00	-95.750,28	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-238.033,09	-422.015,28	-320.265,00	101.750,28	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	286.340,01	32.964,19	32.964,19	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000,00	557,67	-1.442,33	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	286.340,01	34.964,19	33.521,86	-1.442,33	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-286.340,01	-34.964,19	-33.521,86	1.442,33	0,00

Teilergebnisrechnung 2015**09****Produktbereich: 09**

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	7.430,00	7.430,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	7.430,00	7.430,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.724,80	41.426,00	23.491,35	-17.934,65	5.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	56,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.780,80	41.526,00	23.491,35	-18.034,65	5.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.780,80	-41.526,00	-16.061,35	25.464,65	-5.000,00
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)	-21.780,80	-41.526,00	-16.061,35	25.464,65	-5.000,00
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)	-21.780,80	-41.526,00	-16.061,35	25.464,65	-5.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.780,80	-41.526,00	-16.061,35	25.464,65	-5.000,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	1.071,00	1.071,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.071,00	1.071,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.731,64	41.426,00	36.105,47	-5.320,53	5.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	56,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.787,64	41.526,00	36.105,47	-5.420,53	5.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.787,64	-41.526,00	-35.034,47	6.491,53	-5.000,00
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 2015**10**

Produktbereich: 10

Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	409,04	300,00	204,52	-95,48	0,00
10 = Ordentliche Erträge	409,04	400,00	204,52	-195,48	0,00
11 - Personalaufwendungen	187.829,93	197.274,57	195.560,07	-1.714,50	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	187.829,93	197.274,57	195.560,07	-1.714,50	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-187.420,89	-196.874,57	-195.355,55	1.519,02	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)	-187.420,89	-196.874,57	-195.355,55	1.519,02	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)	-187.420,89	-196.874,57	-195.355,55	1.519,02	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.628,55	45.200,00	35.220,56	-9.979,44	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-222.049,44	-242.074,57	-230.576,11	11.498,46	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**10****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	409,04	300,00	204,52	-95,48	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	409,04	400,00	204,52	-195,48	0,00
10	- Personalauszahlungen	177.893,42	180.574,57	173.201,87	-7.372,70	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.893,42	180.574,57	173.201,87	-7.372,70	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.484,38	-180.174,57	-172.997,35	7.177,22	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 2015**11**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.354,22	95.100,00	96.547,36	1.447,36	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.857.897,51	2.048.300,00	2.094.540,66	46.240,66	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.998,17	35.100,00	53.347,97	18.247,97	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	454.222,51	469.000,00	428.936,51	-40.063,49	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.443.472,41	2.647.500,00	2.673.372,50	25.872,50	0,00
11 - Personalaufwendungen	197.995,03	212.001,93	212.516,81	514,88	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.168.006,91	1.310.323,21	1.211.154,60	-99.168,61	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	319.445,90	342.400,00	342.498,04	98,04	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.890,30	152.899,93	152.347,30	-552,63	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.740.338,14	2.017.625,07	1.918.516,75	-99.108,32	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	703.134,27	629.874,93	754.855,75	124.980,82	0,00
19 + Finanzerträge	85.225,92	54.000,00	60.615,33	6.615,33	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	85.225,92	54.000,00	60.615,33	6.615,33	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	788.360,19	683.874,93	815.471,08	131.596,15	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)	788.360,19	683.874,93	815.471,08	131.596,15	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.741,67	32.000,00	29.219,79	-2.780,21	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	758.618,52	651.874,93	786.251,29	134.376,36	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**11****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.668.257,77	1.836.400,00	1.885.339,21	48.939,21	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.468,35	35.100,00	40.110,24	5.010,24	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	469.307,02	469.000,00	432.677,48	-36.322,52	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	85.225,92	54.000,00	60.615,33	6.615,33	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.258.259,06	2.394.500,00	2.418.742,26	24.242,26	0,00
10 - Personalauszahlungen	206.764,66	212.001,93	211.045,88	-956,05	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.161.856,28	1.310.323,21	1.200.458,13	-109.865,08	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	11.361,20	34.742,81	34.190,18	-552,63	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.379.982,14	1.557.067,95	1.445.694,19	-111.373,76	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	878.276,92	837.432,05	973.048,07	135.616,02	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	24.885,39	0,00	11.966,86	11.966,86	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	56.385,39	0,00	11.966,86	11.966,86	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	56.463,68	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	652.624,95	1.609.360,24	381.200,57	-1.228.159,67	499.763,27
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.294,69	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	713.383,32	1.614.360,24	381.200,57	-1.233.159,67	499.763,27
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-656.997,93	-1.614.360,24	-369.233,71	1.245.126,53	-499.763,27

Teilergebnisrechnung 2015**12****Produktbereich: 12**

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.348,89	156.600,00	159.352,49	2.752,49	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	317.641,82	338.400,00	336.064,37	-2.335,63	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	38.704,41	100.500,00	7.642,44	-92.857,56	0,00
10 = Ordentliche Erträge	511.695,12	595.500,00	503.059,30	-92.440,70	0,00
11 - Personalaufwendungen	446.120,89	516.253,08	480.854,33	-35.398,75	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	491.638,04	518.025,81	437.869,89	-80.155,92	20.698,90
14 - Bilanzielle Abschreibungen	572.702,60	589.600,00	589.628,72	28,72	0,00
15 - Transferaufwendungen	28.701,00	23.599,00	18.534,00	-5.065,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.183,95	100.100,00	0,00	-100.100,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.549.346,48	1.747.577,89	1.526.886,94	-220.690,95	20.698,90
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.037.651,36	-1.152.077,89	-1.023.827,64	128.250,25	-20.698,90
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)	-1.037.651,36	-1.152.077,89	-1.023.827,64	128.250,25	-20.698,90
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)	-1.037.651,36	-1.152.077,89	-1.023.827,64	128.250,25	-20.698,90
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.114,06	36.000,00	22.890,48	-13.109,52	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.307,26	38.900,00	22.231,03	-16.668,97	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.036.844,56	-1.154.977,89	-1.023.168,19	131.809,70	-20.698,90

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.332,83	52.300,00	54.736,51	2.436,51	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	56.742,01	100.500,00	9.227,32	-91.272,68	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.074,84	152.800,00	63.963,83	-88.836,17	0,00
10 - Personalauszahlungen	450.985,65	516.253,08	477.283,25	-38.969,83	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	376.732,96	369.844,50	325.917,75	-43.926,75	20.698,90
14 - Transferauszahlungen	28.701,00	23.599,00	18.534,00	-5.065,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	106.039,86	5.939,86	-100.100,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	856.419,61	1.015.736,44	827.674,86	-188.061,58	20.698,90
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-750.344,77	-862.936,44	-763.711,03	99.225,41	-20.698,90
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.900,00	90.000,00	68.970,85	-21.029,15	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	25.950,00	0,00	218.770,00	218.770,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	580.430,41	490.000,00	716.423,31	226.423,31	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	609.280,41	580.000,00	1.004.164,16	424.164,16	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	726.486,30	1.388.952,90	582.325,50	-806.627,40	50.916,44
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.574,99	48.809,61	43.467,17	-5.342,44	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	812.061,29	1.437.762,51	625.792,67	-811.969,84	50.916,44
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-202.780,88	-857.762,51	378.371,49	1.236.134,00	-50.916,44

Teilergebnisrechnung 2015**13**

Produktbereich: 13

Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	276.663,49	276.600,00	302.716,42	26.116,42	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.206,79	103.000,00	99.272,91	-3.727,09	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.944,08	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.397,07	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	394.961,43	380.400,00	402.739,33	22.339,33	0,00
11 - Personalaufwendungen	33.805,10	39.565,28	39.664,89	99,61	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	403.268,90	180.249,48	79.482,63	-100.766,85	60.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	298.225,13	298.300,00	301.897,87	3.597,87	0,00
15 - Transferaufwendungen	191.149,53	144.891,93	144.435,17	-456,76	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	403,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	926.851,66	663.006,69	565.480,56	-97.526,13	60.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-531.890,23	-282.606,69	-162.741,23	119.865,46	-60.000,00
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)	-531.890,23	-282.606,69	-162.741,23	119.865,46	-60.000,00
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)	-531.890,23	-282.606,69	-162.741,23	119.865,46	-60.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-531.890,23	-282.606,69	-162.741,23	119.865,46	-60.000,00

Teilfinanzrechnung 2015**13****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.531,96	3.400,00	3.531,96	131,96	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.016,27	103.000,00	99.245,00	-3.755,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.944,08	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	6.397,07	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.639,38	107.200,00	104.526,96	-2.673,04	0,00
10 - Personalauszahlungen	34.094,54	39.565,28	39.257,03	-308,25	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	178.851,22	180.249,48	76.593,94	-103.655,54	60.000,00
14 - Transferauszahlungen	140.410,17	144.891,93	144.949,83	57,90	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.355,93	364.706,69	260.800,80	-103.905,89	60.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-237.716,55	-257.506,69	-156.273,84	101.232,85	-60.000,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	4.165,00	4.165,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	4.165,00	4.165,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	5.552,88	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	124.238,23	124.238,23	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	5.552,88	128.238,23	124.238,23	-4.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-5.552,88	-128.238,23	-120.073,23	8.165,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015**15**

Produktbereich: 15

Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.593,82	5.600,00	5.695,74	95,74	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	31.768,00	31.768,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	5.593,82	5.600,00	37.463,74	31.863,74	0,00	
11 - Personalaufwendungen	35.759,17	72.959,04	72.091,84	-867,20	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.366,39	55.968,39	45.491,94	-10.476,45	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.638,27	5.600,00	5.740,20	140,20	0,00	
15 - Transferaufwendungen	18.836,62	20.900,00	14.476,14	-6.423,86	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.324,81	60.000,00	30.091,29	-29.908,71	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	116.925,26	215.427,43	167.891,41	-47.536,02	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-111.331,44	-209.827,43	-130.427,67	79.399,76	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)	-111.222,10	-209.727,43	-130.318,33	79.409,10	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-111.222,10	-209.727,43	-130.318,33	79.409,10	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.873,68	7.200,00	5.826,55	-1.373,45	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-117.095,78	-216.927,43	-136.144,88	80.782,55	0,00	

Teilfinanzrechnung 2015**15****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	31.768,00	31.768,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	109,34	100,00	109,34	9,34	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109,34	100,00	31.877,34	31.777,34	0,00
10	- Personalauszahlungen	35.847,80	72.959,04	72.760,70	-198,34	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.556,97	55.294,96	44.771,56	-10.523,40	0,00
14	- Transferauszahlungen	19.613,01	20.900,00	14.476,14	-6.423,86	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	43.149,51	60.000,00	30.091,29	-29.908,71	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.167,29	209.154,00	162.099,69	-47.054,31	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-114.057,95	-209.054,00	-130.222,35	78.831,65	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 2015**16**

Produktbereich: 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.501.150,75	9.839.500,00	11.845.372,27	2.005.872,27	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	402.714,43	801.400,00	801.221,96	-178,04	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	26.464,72	20.000,00	102.230,42	82.230,42	0,00
10 = Ordentliche Erträge	10.930.329,90	10.660.900,00	12.748.824,65	2.087.924,65	0,00
15 - Transferaufwendungen	5.823.713,24	6.243.800,00	6.345.957,39	102.157,39	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.443,74	39.163,26	39.162,26	-1,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.827.156,98	6.282.963,26	6.385.119,65	102.156,39	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.103.172,92	4.377.936,74	6.363.705,00	1.985.768,26	0,00
19 + Finanzerträge	29.234,06	16.000,00	15.299,40	-700,60	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	29.234,06	16.000,00	15.299,40	-700,60	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.132.406,98	4.393.936,74	6.379.004,40	1.985.067,66	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)	5.132.406,98	4.393.936,74	6.379.004,40	1.985.067,66	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.132.406,98	4.393.936,74	6.379.004,40	1.985.067,66	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**16****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.335.496,24	9.839.500,00	11.840.325,22	2.000.825,22	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	402.714,43	801.400,00	801.221,96	-178,04	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	81.027,11	20.000,00	73.466,44	53.466,44	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	35.919,03	16.000,00	17.336,81	1.336,81	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.855.156,81	10.676.900,00	12.732.350,43	2.055.450,43	0,00
14	- Transferauszahlungen	5.782.612,81	6.243.800,00	6.323.657,36	79.857,36	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.438,00	18.479,00	18.478,00	-1,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.785.050,81	6.262.279,00	6.342.135,36	79.856,36	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.070.106,00	4.414.621,00	6.390.215,07	1.975.594,07	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	812.650,38	836.700,00	841.538,36	4.838,36	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	812.650,38	836.700,00	841.538,36	4.838,36	0,00
Auszahlungen						
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	2.200.000,00	1.163.000,00	1.163.000,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	2.200.000,00	1.163.000,00	1.163.000,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.387.349,62	-326.300,00	-321.461,64	4.838,36	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 2015**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 fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	245.938,69	282.135,95	255.983,63	-26.152,32	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.678,06	105.522,64	101.601,24	-3.921,40	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	352.616,75	387.658,59	357.584,87	-30.073,72	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-352.616,75	-387.658,59	-357.584,87	30.073,72	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)	-352.616,75	-387.658,59	-357.584,87	30.073,72	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)	-352.616,75	-387.658,59	-357.584,87	30.073,72	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.720,80	49.500,00	38.446,15	-11.053,85	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-390.337,55	-437.158,59	-396.031,02	41.127,57	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	237.399,99	248.635,95	229.349,51	-19.286,44	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	102.246,14	107.022,64	106.073,48	-949,16	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	339.646,13	355.658,59	335.422,99	-20.235,60	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-339.646,13	-355.658,59	-335.422,99	20.235,60	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 2015**01.111.02**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015		2015	2015	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.407,69	1.800,00		1.178,86	-621,14	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.031,84	13.000,00		4.463,31	-8.536,69	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.439,53	14.800,00		5.642,17	-9.157,83	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.439,53	-14.800,00		-5.642,17	9.157,83	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)	-5.439,53	-14.800,00		-5.642,17	9.157,83	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)	-5.439,53	-14.800,00		-5.642,17	9.157,83	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	1.537,72	2.800,00		2.009,50	-790,50	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.901,81	-12.000,00		-3.632,67	8.367,33	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	1.407,69	1.800,00	1.178,86	-621,14	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	4.236,68	13.000,00	4.537,79	-8.462,21	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.644,37	14.800,00	5.716,65	-9.083,35	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.644,37	-14.800,00	-5.716,65	9.083,35	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 2015**01.111.03**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.489,12	26.900,00	28.239,12	1.339,12	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	217.061,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	247.550,12	26.900,00	28.239,12	1.339,12	0,00
11 - Personalaufwendungen	131.270,20	161.116,86	164.444,50	3.327,64	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	87.577,49	106.300,00	253.524,06	147.224,06	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.011,60	25.367,00	24.107,30	-1.259,70	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.244,65	51.070,70	115.836,09	64.765,39	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	277.103,94	343.854,56	557.911,95	214.057,39	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.553,82	-316.954,56	-529.672,83	-212.718,27	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)	-29.553,82	-316.954,56	-529.672,83	-212.718,27	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)	-29.553,82	-316.954,56	-529.672,83	-212.718,27	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.545,01	30.000,00	28.070,59	-1.929,41	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.008,81	-286.954,56	-501.602,24	-214.647,68	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.489,12	26.900,00	28.239,12	1.339,12	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.457,84	0,00	840,96	840,96	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.946,96	26.900,00	29.080,08	2.180,08	0,00
10	- Personalauszahlungen	335.995,85	296.516,86	237.005,66	-59.511,20	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	131.166,80	192.300,00	271.656,03	79.356,03	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.981,60	25.367,00	24.114,30	-1.252,70	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	43.358,94	51.070,70	37.133,61	-13.937,09	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	536.503,19	565.254,56	569.909,60	4.655,04	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-504.556,23	-538.354,56	-540.829,52	-2.474,96	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.060,00	5.700,00	5.760,00	60,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	6.060,00	5.700,00	5.760,00	60,00	0,00
Auszahlungen						
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-5.540,00	5.700,00	5.760,00	60,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015**01.111.04**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.076,49	27.200,00	22.055,65	-5.144,35	0,00
10 = Ordentliche Erträge	21.076,49	27.200,00	22.055,65	-5.144,35	0,00
11 - Personalaufwendungen	60.040,78	61.573,07	61.404,68	-168,39	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.247,79	62.155,97	52.023,95	-10.132,02	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	22.192,00	28.000,00	19.213,11	-8.786,89	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.940,73	20.993,06	20.332,10	-660,96	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	162.421,30	172.722,10	152.973,84	-19.748,26	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-141.344,81	-145.522,10	-130.918,19	14.603,91	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)	-141.344,81	-145.522,10	-130.918,19	14.603,91	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-141.344,81	-145.522,10	-130.918,19	14.603,91	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	51.178,14	52.900,00	47.857,45	-5.042,55	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-90.166,67	-92.622,10	-83.060,74	9.561,36	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	60.459,08	61.573,07	61.335,11	-237,96	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.825,69	62.155,97	51.884,28	-10.271,69	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	22.037,82	20.993,06	20.263,82	-729,24	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.322,59	144.722,10	133.483,21	-11.238,89	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-143.322,59	-144.722,10	-133.483,21	11.238,89	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	332,37	332,37	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	332,37	332,37	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.366,95	18.862,73	18.863,80	1,07	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	9.366,95	18.862,73	18.863,80	1,07	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-9.366,95	-18.862,73	-18.531,43	331,30	0,00

Teilergebnisrechnung 2015**01.111.05**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.250,66	5.200,00	3.773,16	-1.426,84	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	11.220,70	100,00	240,30	140,30	0,00
10 = Ordentliche Erträge	14.471,36	5.300,00	4.013,46	-1.286,54	0,00
11 - Personalaufwendungen	266.024,99	255.883,00	234.864,97	-21.018,03	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.303,16	4.349,89	4.349,89	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.531,65	11.000,00	8.581,43	-2.418,57	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	221.464,38	146.727,10	199.019,85	52.292,75	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	502.324,18	417.959,99	446.816,14	28.856,15	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-487.852,82	-412.659,99	-442.802,68	-30.142,69	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)	-487.852,82	-412.659,99	-442.802,68	-30.142,69	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)	-487.852,82	-412.659,99	-442.802,68	-30.142,69	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.956,72	57.500,00	50.409,37	-7.090,63	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-436.896,10	-355.159,99	-392.393,31	-37.233,32	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
07 + Sonstige Einzahlungen	3.103,45	100,00	219,80	119,80	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.103,45	100,00	219,80	119,80	0,00
10 - Personalauszahlungen	242.790,20	232.483,00	211.753,90	-20.729,10	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.541,94	4.702,13	4.349,89	-352,24	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	166.284,82	146.727,10	103.840,93	-42.886,17	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	413.616,96	383.912,23	319.944,72	-63.967,51	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-410.513,51	-383.812,23	-319.724,92	64.087,31	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	18.902,39	35.000,00	6.262,83	-28.737,17	28.737,17
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	18.902,39	35.000,00	6.262,83	-28.737,17	28.737,17
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-18.902,39	-35.000,00	-6.262,83	28.737,17	-28.737,17

Teilergebnisrechnung 2015**01.111.06**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	637,50	500,00	835,85	335,85	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	34.419,77	15.000,00	38.891,77	23.891,77	0,00
10 = Ordentliche Erträge	35.057,27	15.500,00	39.727,62	24.227,62	0,00
11 - Personalaufwendungen	304.526,15	288.972,47	306.806,27	17.833,80	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.000,00	14.506,00	14.506,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.438,00	41.903,62	22.073,26	-19.830,36	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	311.964,15	345.382,09	343.385,53	-1.996,56	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-276.906,88	-329.882,09	-303.657,91	26.224,18	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)	-276.906,88	-329.882,09	-303.657,91	26.224,18	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)	-276.906,88	-329.882,09	-303.657,91	26.224,18	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.847,14	42.200,00	32.619,59	-9.580,41	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-308.754,02	-372.082,09	-336.277,50	35.804,59	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	637,50	500,00	835,85	335,85	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	68.193,45	15.000,00	43.525,69	28.525,69	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.830,95	15.500,00	44.361,54	28.861,54	0,00
10 - Personalauszahlungen	258.594,09	273.672,47	264.255,75	-9.416,72	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	47.506,00	2.506,00	-45.000,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	735,46	1.500,00	2.671,54	1.171,54	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.329,55	322.678,47	269.433,29	-53.245,18	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-190.498,60	-307.178,47	-225.071,75	82.106,72	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 2015**01.111.07**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.815,17	31.600,00	32.033,26	433,26	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.269,48	19.200,00	21.386,22	2.186,22	0,00
10 = Ordentliche Erträge	51.084,65	50.800,00	53.419,48	2.619,48	0,00
11 - Personalaufwendungen	105.081,05	106.300,00	70.356,30	-35.943,70	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.569,16	89.492,64	192.583,49	103.090,85	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	64.342,69	64.200,00	64.560,80	360,80	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	252.992,90	259.992,64	327.500,59	67.507,95	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-201.908,25	-209.192,64	-274.081,11	-64.888,47	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)	-201.908,25	-209.192,64	-274.081,11	-64.888,47	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)	-201.908,25	-209.192,64	-274.081,11	-64.888,47	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.197,40	83.900,00	50.147,72	-33.752,28	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-144.710,85	-125.292,64	-223.933,39	-98.640,75	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.269,48	19.200,00	21.386,22	2.186,22	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.269,48	19.200,00	21.386,22	2.186,22	0,00
10	- Personalauszahlungen	104.619,98	106.300,00	64.430,49	-41.869,51	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.220,30	89.492,64	75.058,57	-14.434,07	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.840,28	195.792,64	139.489,06	-56.303,58	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-182.570,80	-176.592,64	-118.102,84	58.489,80	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	2.558,64	5.600,00	1.117,36	-4.482,64	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	2.558,64	5.600,00	1.117,36	-4.482,64	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.558,64	-5.600,00	-1.117,36	4.482,64	0,00

Teilergebnisrechnung 2015**01.111.08**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.960,30	8.100,00	7.659,04	-440,96	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.677,30	13.300,00	26.545,38	13.245,38	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	421.830,76	102.500,00	684.386,26	581.886,26	0,00
10 = Ordentliche Erträge	461.468,36	123.900,00	718.590,68	594.690,68	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.213,57	436.100,00	314.174,50	-121.925,50	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	286,01	400,00	255,65	-144,35	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.499,58	436.500,00	314.430,15	-122.069,85	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	447.968,78	-312.600,00	404.160,53	716.760,53	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)	447.968,78	-312.600,00	404.160,53	716.760,53	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)	447.968,78	-312.600,00	404.160,53	716.760,53	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	447.968,78	-312.600,00	404.160,53	716.760,53	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.832,79	8.100,00	7.658,62	-441,38	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.315,18	13.300,00	26.545,38	13.245,38	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	5.128,68	2.500,00	8.390,60	5.890,60	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.276,65	23.900,00	42.594,60	18.694,60	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.923,89	436.100,00	314.950,73	-121.149,27	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	279,48	400,00	280,51	-119,49	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.203,37	436.500,00	315.231,24	-121.268,76	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.073,28	-412.600,00	-272.636,64	139.963,36	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.811,78	6.800,00	13.526,06	6.726,06	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	589.383,75	640.000,00	1.149.247,10	509.247,10	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	598.195,53	646.800,00	1.162.773,16	515.973,16	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	2.781.888,12	2.504.946,95	-276.941,17	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.781.888,12	2.504.946,95	-276.941,17	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	598.195,53	-2.135.088,12	-1.342.173,79	792.914,33	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 2015**02.121.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.845,44	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	12.845,44	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.219,52	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.599,52	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.245,92	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.245,92	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	3.245,92	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	3.245,92	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**02.121.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.845,44	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.845,44	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.273,40	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.653,40	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.192,04	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

Teilergebnisrechnung 2015**02.122.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.286,75	183.100,00	181.658,95	-1.441,05	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.399,85	3.600,00	8.141,61	4.541,61	0,00
10 = Ordentliche Erträge	169.686,60	186.700,00	189.800,56	3.100,56	0,00
11 - Personalaufwendungen	283.568,71	266.259,53	257.936,92	-8.322,61	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.011,26	8.500,00	3.666,33	-4.833,67	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.329,41	94.954,57	80.729,66	-14.224,91	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	371.909,38	369.714,10	342.332,91	-27.381,19	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-202.222,78	-183.014,10	-152.532,35	30.481,75	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)	-202.222,78	-183.014,10	-152.532,35	30.481,75	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)	-202.222,78	-183.014,10	-152.532,35	30.481,75	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.116,44	31.600,00	24.555,54	-7.044,46	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-226.339,22	-214.614,10	-177.087,89	37.526,21	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**02.122.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.055,00	178.100,00	181.945,20	3.845,20	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	3.997,78	3.600,00	7.995,86	4.395,86	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.052,78	181.700,00	189.941,06	8.241,06	0,00
10 - Personalauszahlungen	230.655,44	248.959,53	235.795,05	-13.164,48	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.168,68	8.500,00	3.474,83	-5.025,17	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	78.829,21	94.954,57	87.170,27	-7.784,30	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	314.653,33	352.414,10	326.440,15	-25.973,95	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-144.600,55	-170.714,10	-136.499,09	34.215,01	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 2015**02.126.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.802,72	44.900,00	47.457,32	2.557,32	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.621,98	8.000,00	5.288,51	-2.711,49	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.398,19	1.398,19	0,00
10 = Ordentliche Erträge	52.424,70	52.900,00	54.144,02	1.244,02	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.852,78	122.103,04	104.118,74	-17.984,30	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	63.082,41	64.800,00	63.864,63	-935,37	0,00
15 - Transferaufwendungen	5.363,20	7.425,50	7.425,50	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.890,92	44.201,00	43.935,13	-265,87	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	203.189,31	238.529,54	219.344,00	-19.185,54	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-150.764,61	-185.629,54	-165.199,98	20.429,56	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)	-150.764,61	-185.629,54	-165.199,98	20.429,56	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)	-150.764,61	-185.629,54	-165.199,98	20.429,56	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-150.764,61	-185.629,54	-165.199,98	20.429,56	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**02.126.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.471,37	8.000,00	7.562,37	-437,63	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.398,19	1.398,19	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.471,37	8.000,00	8.960,56	960,56	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.586,07	88.057,43	72.954,46	-15.102,97	0,00
14 - Transferauszahlungen	5.363,20	7.425,50	5.370,00	-2.055,50	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	34.560,89	44.201,00	43.619,63	-581,37	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.510,16	139.683,93	121.944,09	-17.739,84	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118.038,79	-131.683,93	-112.983,53	18.700,40	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.940,08	38.000,00	38.135,71	135,71	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	6.800,00	6.800,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	48.940,08	38.000,00	44.935,71	6.935,71	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	10.800,00	908,30	-9.891,70	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.708,89	44.045,61	39.282,48	-4.763,13	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	44.708,89	54.845,61	40.190,78	-14.654,83	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	4.231,19	-16.845,61	4.744,93	21.590,54	0,00

Produktbereich 03

Schulträgeraufgaben

Produkt	03.211.01	Grundschulen
Produkt	03.212.01	Hauptschulen
Produkt	03.215.01	Realschulen
Produkt	03.218.01	Gesamtschulen
Produkt	03.221.01	Förderschulen
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung
Produkt	03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnisrechnung 2015**03.211.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	268.118,36	272.400,00	270.626,80	-1.773,20	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	86.040,00	81.800,00	88.992,45	7.192,45	0,00
10 = Ordentliche Erträge	354.158,36	354.200,00	359.619,25	5.419,25	0,00
11 - Personalaufwendungen	175.158,14	180.458,92	182.928,03	2.469,11	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	711.809,74	788.339,38	589.417,11	-198.922,27	125.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	222.765,04	226.300,00	223.627,16	-2.672,84	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.811,35	29.520,67	29.520,67	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.138.544,27	1.224.618,97	1.025.492,97	-199.126,00	125.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-784.385,91	-870.418,97	-665.873,72	204.545,25	-125.000,00
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)	-784.385,91	-870.418,97	-665.873,72	204.545,25	-125.000,00
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)	-784.385,91	-870.418,97	-665.873,72	204.545,25	-125.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-784.385,91	-870.418,97	-665.873,72	204.545,25	-125.000,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.077,50	121.000,00	122.793,50	1.793,50	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	87.114,00	81.800,00	85.741,85	3.941,85	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	209.191,50	202.800,00	208.535,35	5.735,35	0,00
10 - Personalauszahlungen	170.921,75	180.458,92	180.401,56	-57,36	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	720.683,42	766.190,64	530.793,14	-235.397,50	125.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	28.811,38	29.520,67	29.520,67	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	920.416,55	976.170,23	740.715,37	-235.454,86	125.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-711.225,05	-773.370,23	-532.180,02	241.190,21	-125.000,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	27.800,00	32.093,37	4.293,37	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	27.800,00	32.093,37	4.293,37	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	20.488,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.886,75	55.090,09	44.651,61	-10.438,48	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	64.374,75	55.090,09	44.651,61	-10.438,48	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-64.374,75	-27.290,09	-12.558,24	14.731,85	0,00

Teilergebnisrechnung 2015**03.212.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.723,27	111.000,00	106.392,39	-4.607,61	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.244,33	100,00	0,00	-100,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	112.967,60	111.100,00	106.392,39	-4.707,61	0,00
11 - Personalaufwendungen	54.854,19	49.068,81	50.367,55	1.298,74	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.314,22	158.152,44	151.711,78	-6.440,66	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	133.854,40	130.000,00	122.302,48	-7.697,52	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.822,99	12.200,00	2.800,00	-9.400,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	413.845,80	349.421,25	327.181,81	-22.239,44	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-300.878,20	-238.321,25	-220.789,42	17.531,83	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)	-300.878,20	-238.321,25	-220.789,42	17.531,83	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)	-300.878,20	-238.321,25	-220.789,42	17.531,83	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-300.878,20	-238.321,25	-220.789,42	17.531,83	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	10.000,00	14.219,80	4.219,80	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	2.244,33	100,00	0,00	-100,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.244,33	10.100,00	14.219,80	4.119,80	0,00
10 - Personalauszahlungen	53.829,80	49.068,81	49.031,10	-37,71	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	195.002,95	151.652,44	161.731,52	10.079,08	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	10.822,99	12.200,00	2.800,00	-9.400,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.655,74	212.921,25	213.562,62	641,37	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.411,41	-202.821,25	-199.342,82	3.478,43	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	11.500,00	7.459,87	-4.040,13	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	11.500,00	7.459,87	-4.040,13	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	14.814,74	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.867,45	22.000,00	7.785,20	-14.214,80	6.836,70
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	25.682,19	22.000,00	7.785,20	-14.214,80	6.836,70
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-25.682,19	-10.500,00	-325,33	10.174,67	-6.836,70

Teilergebnisrechnung 2015**03.215.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	10.000,00	14.219,80	4.219,80	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	229,96	229,96	0,00
10 = Ordentliche Erträge	10.000,00	10.000,00	14.449,76	4.449,76	0,00
11 - Personalaufwendungen	41.632,59	49.042,67	50.341,16	1.298,49	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.797,72	18.800,00	13.610,00	-5.190,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.354,22	12.379,74	11.263,52	-1.116,22	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	68.784,53	80.222,41	75.214,68	-5.007,73	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-58.784,53	-70.222,41	-60.764,92	9.457,49	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)	-58.784,53	-70.222,41	-60.764,92	9.457,49	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)	-58.784,53	-70.222,41	-60.764,92	9.457,49	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-58.784,53	-70.222,41	-60.764,92	9.457,49	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	10.000,00	14.219,80	4.219,80	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	229,96	229,96	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.000,00	10.000,00	14.449,76	4.449,76	0,00
10 - Personalauszahlungen	40.608,20	49.042,67	49.004,71	-37,96	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.762,08	12.300,00	10.906,16	-1.393,84	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	11.354,22	12.379,74	11.263,52	-1.116,22	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.724,50	73.722,41	71.174,39	-2.548,02	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.724,50	-63.722,41	-56.724,63	6.997,78	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	8.183,08	22.000,00	8.151,51	-13.848,49	6.836,70
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	8.183,08	22.000,00	8.151,51	-13.848,49	6.836,70
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-8.183,08	-22.000,00	-8.151,51	13.848,49	-6.836,70

Teilergebnisrechnung 2015**03.218.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Gesamtschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	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	0,00	13.561,82	13.561,82	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	13.561,82	13.561,82	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-13.561,82	-13.561,82	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	-13.561,82	-13.561,82	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	0,00	-13.561,82	-13.561,82	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-13.561,82	-13.561,82	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**03.218.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Gesamtschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	13.561,82	17.866,39	4.304,57	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	13.561,82	17.866,39	4.304,57	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	-13.561,82	-17.866,39	-4.304,57	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 2015**03.221.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	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	8.208,11	25.000,00	3.057,09	-21.942,91	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.208,11	29.000,00	3.057,09	-25.942,91	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.208,11	-29.000,00	-3.057,09	25.942,91	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)	-8.208,11	-29.000,00	-3.057,09	25.942,91	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)	-8.208,11	-29.000,00	-3.057,09	25.942,91	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.208,11	-29.000,00	-3.057,09	25.942,91	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	8.208,11	25.000,00	3.057,09	-21.942,91	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.208,11	29.000,00	3.057,09	-25.942,91	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.208,11	-29.000,00	-3.057,09	25.942,91	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 2015**03.241.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	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	235.941,98	281.000,00	255.850,51	-25.149,49	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	235.941,98	281.000,00	255.850,51	-25.149,49	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-235.941,98	-281.000,00	-255.850,51	25.149,49	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)	-235.941,98	-281.000,00	-255.850,51	25.149,49	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)	-235.941,98	-281.000,00	-255.850,51	25.149,49	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-235.941,98	-281.000,00	-255.850,51	25.149,49	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	236.572,26	281.000,00	257.927,17	-23.072,83	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	236.572,26	281.000,00	257.927,17	-23.072,83	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-236.572,26	-281.000,00	-257.927,17	23.072,83	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 2015**03.243.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	13.400,00	13.406,72	6,72	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	13.400,00	13.406,72	6,72	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.836,68	9.400,00	5.772,32	-3.627,68	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.300,00	13.700,00	13.700,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.136,68	23.100,00	19.472,32	-3.627,68	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.136,68	-9.700,00	-6.065,60	3.634,40	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)	-19.136,68	-9.700,00	-6.065,60	3.634,40	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)	-19.136,68	-9.700,00	-6.065,60	3.634,40	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.136,68	-9.700,00	-6.065,60	3.634,40	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	13.400,00	13.406,72	6,72	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	13.400,00	13.406,72	6,72	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.836,68	9.400,00	5.772,32	-3.627,68	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	13.300,00	13.700,00	13.700,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.136,68	23.100,00	19.472,32	-3.627,68	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.136,68	-9.700,00	-6.065,60	3.634,40	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 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 2015**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 fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	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	1.797,68	5.000,00	2.793,09	-2.206,91	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.513,77	3.500,00	3.513,76	13,76	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.311,45	8.500,00	6.306,85	-2.193,15	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.926,91	-7.100,00	-4.922,31	2.177,69	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)	-3.926,91	-7.100,00	-4.922,31	2.177,69	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)	-3.926,91	-7.100,00	-4.922,31	2.177,69	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.926,91	-7.100,00	-4.922,31	2.177,69	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	1.419,05	5.000,00	1.420,00	-3.580,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.419,05	5.000,00	1.420,00	-3.580,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.419,05	-5.000,00	-1.420,00	3.580,00	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 2015**04.262.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	8.431,10	8.688,00	8.373,10	-314,90	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.431,10	8.688,00	8.373,10	-314,90	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.431,10	-8.688,00	-8.373,10	314,90	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)	-8.431,10	-8.688,00	-8.373,10	314,90	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)	-8.431,10	-8.688,00	-8.373,10	314,90	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.431,10	-8.688,00	-8.373,10	314,90	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	7.782,70	8.688,00	9.021,50	333,50	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	7.782,70	8.688,00	9.021,50	333,50	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-7.782,70	-8.688,00	-9.021,50	-333,50	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 2015**04.263.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	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	67.268,00	68.000,00	55.969,30	-12.030,70	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	67.268,00	68.000,00	55.969,30	-12.030,70	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-67.268,00	-68.000,00	-55.969,30	12.030,70	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)	-67.268,00	-68.000,00	-55.969,30	12.030,70	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)	-67.268,00	-68.000,00	-55.969,30	12.030,70	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-67.268,00	-68.000,00	-55.969,30	12.030,70	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	67.268,00	68.000,00	55.969,30	-12.030,70	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.268,00	68.000,00	55.969,30	-12.030,70	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.268,00	-68.000,00	-55.969,30	12.030,70	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 2015**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 fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015		2015	2015	
	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	0,00	9.000,00		7.186,57	-1.813,43	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	9.000,00		7.186,57	-1.813,43	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-9.000,00		-7.186,57	1.813,43	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)	0,00	-9.000,00		-7.186,57	1.813,43	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)	0,00	-9.000,00		-7.186,57	1.813,43	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-9.000,00		-7.186,57	1.813,43	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	0,00	9.000,00	7.186,57	-1.813,43	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	9.000,00	7.186,57	-1.813,43	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-9.000,00	-7.186,57	1.813,43	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 2015**04.272.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	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	15.531,58	19.400,00	16.581,40	-2.818,60	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.538,43	18.500,00	18.538,43	38,43	0,00
15 - Transferaufwendungen	93.545,95	104.982,19	102.982,19	-2.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.032,50	15.897,39	15.897,39	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	141.648,46	158.779,58	153.999,41	-4.780,17	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-141.648,46	-158.779,58	-153.999,41	4.780,17	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)	-141.648,46	-158.779,58	-153.999,41	4.780,17	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-141.648,46	-158.779,58	-153.999,41	4.780,17	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-141.648,46	-158.779,58	-153.999,41	4.780,17	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	18.465,92	19.400,00	13.241,36	-6.158,64	0,00
14 - Transferauszahlungen	93.670,95	104.982,19	102.982,19	-2.000,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	14.032,50	15.897,39	14.097,39	-1.800,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.169,37	140.279,58	130.320,94	-9.958,64	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.169,37	-140.279,58	-130.320,94	9.958,64	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 2015**04.273.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.967,22	18.700,00	18.663,26	-36,74	0,00
10 = Ordentliche Erträge	18.967,22	18.700,00	18.663,26	-36,74	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.508,32	20.885,89	22.590,02	1.704,13	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.652,30	19.300,00	19.330,62	30,62	0,00
15 - Transferaufwendungen	14.384,70	9.000,00	7.867,20	-1.132,80	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	49.545,32	49.185,89	49.787,84	601,95	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.578,10	-30.485,89	-31.124,58	-638,69	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)	-30.578,10	-30.485,89	-31.124,58	-638,69	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)	-30.578,10	-30.485,89	-31.124,58	-638,69	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-30.578,10	-30.485,89	-31.124,58	-638,69	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	15.808,79	21.337,99	18.326,05	-3.011,94	0,00
14 - Transferauszahlungen	14.535,60	9.000,00	8.227,50	-772,50	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.344,39	30.337,99	26.553,55	-3.784,44	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.344,39	-30.337,99	-26.553,55	3.784,44	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 2015**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	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	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	1.762,61	3.900,00	2.021,86	-1.878,14	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.661,69	2.700,00	2.661,70	-38,30	0,00
15 - Transferaufwendungen	6.159,66	11.000,00	5.794,25	-5.205,75	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	61,36	100,00	61,36	-38,64	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.645,32	17.700,00	10.539,17	-7.160,83	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.971,70	-17.000,00	-9.865,55	7.134,45	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)	-9.971,70	-17.000,00	-9.865,55	7.134,45	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)	-9.971,70	-17.000,00	-9.865,55	7.134,45	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.971,70	-17.000,00	-9.865,55	7.134,45	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	2.712,50	3.900,00	1.028,41	-2.871,59	0,00
14 - Transferauszahlungen	6.936,15	11.000,00	6.017,76	-4.982,24	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	61,36	100,00	61,36	-38,64	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.710,01	15.000,00	7.107,53	-7.892,47	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.710,01	-15.000,00	-7.107,53	7.892,47	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 2015**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 fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.956,88	250.000,00	264.542,84	14.542,84	0,00
10 = Ordentliche Erträge	239.956,88	250.000,00	264.542,84	14.542,84	0,00
11 - Personalaufwendungen	211.900,15	254.816,10	261.211,97	6.395,87	0,00
15 - Transferaufwendungen	257.030,49	290.000,00	215.687,22	-74.312,78	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	468.930,64	544.816,10	476.899,19	-67.916,91	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-228.973,76	-294.816,10	-212.356,35	82.459,75	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-228.973,76	-294.816,10	-212.356,35	82.459,75	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-228.973,76	-294.816,10	-212.356,35	82.459,75	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.293,51	16.500,00	13.265,90	-3.234,10	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-242.267,27	-311.316,10	-225.622,25	85.693,85	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	276.409,28	250.000,00	264.760,19	14.760,19	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.409,28	250.000,00	264.760,19	14.760,19	0,00
10 - Personalauszahlungen	213.574,30	244.216,10	219.755,55	-24.460,55	0,00
14 - Transferauszahlungen	271.051,82	290.000,00	220.030,49	-69.969,51	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	484.626,12	534.216,10	439.786,04	-94.430,06	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208.216,84	-284.216,10	-175.025,85	109.190,25	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 2015**05.313.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.081,00	65.000,00	604.307,94	539.307,94	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	7.073,09	0,00	20.605,87	20.605,87	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.528,31	0,00	400,00	400,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	121.682,40	65.000,00	625.313,81	560.313,81	0,00
11 - Personalaufwendungen	17.341,20	30.579,18	31.508,21	929,03	0,00
15 - Transferaufwendungen	351.866,11	718.190,91	683.936,70	-34.254,21	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	369.207,31	748.770,09	715.444,91	-33.325,18	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-247.524,91	-683.770,09	-90.131,10	593.638,99	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)	-247.524,91	-683.770,09	-90.131,10	593.638,99	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)	-247.524,91	-683.770,09	-90.131,10	593.638,99	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-247.524,91	-683.770,09	-90.131,10	593.638,99	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**05.313.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.081,00	65.000,00	604.307,94	539.307,94	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	7.297,48	0,00	19.999,27	19.999,27	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.528,31	0,00	2.800,00	2.800,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.906,79	65.000,00	627.107,21	562.107,21	0,00
10 - Personalauszahlungen	16.378,93	29.279,18	28.007,47	-1.271,71	0,00
14 - Transferauszahlungen	347.038,80	526.779,42	652.048,87	125.269,45	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	363.417,73	556.058,60	680.056,34	123.997,74	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-241.510,94	-491.058,60	-52.949,13	438.109,47	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 2015**05.315.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.134,64	5.100,00	5.134,64	34,64	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.727,29	89.000,00	109.771,62	20.771,62	0,00
10 = Ordentliche Erträge	94.861,93	94.100,00	114.906,26	20.806,26	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.054,87	250.177,64	246.934,34	-3.243,30	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.077,07	8.100,00	8.077,07	-22,93	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.523,33	5.523,33	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	68.131,94	263.800,97	260.534,74	-3.266,23	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	26.729,99	-169.700,97	-145.628,48	24.072,49	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)	26.729,99	-169.700,97	-145.628,48	24.072,49	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)	26.729,99	-169.700,97	-145.628,48	24.072,49	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	26.729,99	-169.700,97	-145.628,48	24.072,49	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**05.315.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.999,55	89.000,00	102.574,84	13.574,84	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.999,55	89.000,00	102.574,84	13.574,84	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.351,55	202.854,73	159.404,31	-43.450,42	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	5.523,33	5.523,33	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.351,55	208.378,06	164.927,64	-43.450,42	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.648,00	-119.378,06	-62.352,80	57.025,26	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 2015**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	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.050,00	2.000,00	888,00	-1.112,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.050,00	2.000,00	888,00	-1.112,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.050,00	-2.000,00	-888,00	1.112,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.050,00	-2.000,00	-888,00	1.112,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.050,00	-2.000,00	-888,00	1.112,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.050,00	-2.000,00	-888,00	1.112,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	6.101,13	2.000,00	1.050,00	-950,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	6.101,13	2.000,00	1.050,00	-950,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-6.101,13	-2.000,00	-1.050,00	950,00	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 2015**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 fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	7.848,31	9.376,25	9.536,83	160,58	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.848,31	9.376,25	9.536,83	160,58	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.848,31	-9.376,25	-9.536,83	-160,58	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)	-7.848,31	-9.376,25	-9.536,83	-160,58	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)	-7.848,31	-9.376,25	-9.536,83	-160,58	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.848,31	-9.376,25	-9.536,83	-160,58	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	7.222,45	8.676,25	7.990,42	-685,83	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	7.222,45	8.676,25	7.990,42	-685,83	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-7.222,45	-8.676,25	-7.990,42	685,83	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 2015**05.351.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	29.611,51	30.300,00	29.264,42	-1.035,58	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.684,50	12.000,00	5.806,00	-6.194,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	36.296,01	42.300,00	35.070,42	-7.229,58	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-36.296,01	-42.300,00	-35.070,42	7.229,58	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-36.296,01	-42.300,00	-35.070,42	7.229,58	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-36.296,01	-42.300,00	-35.070,42	7.229,58	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-36.296,01	-42.300,00	-35.070,42	7.229,58	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**05.351.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	23.441,83	24.400,00	21.848,50	-2.551,50	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	6.684,50	12.000,00	5.806,00	-6.194,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.126,33	36.400,00	27.654,50	-8.745,50	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.126,33	-36.400,00	-27.654,50	8.745,50	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 2015**06.362.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.915,40	4.000,00	2.766,18	-1.233,82	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.915,40	4.000,00	2.766,18	-1.233,82	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.915,40	-4.000,00	-2.766,18	1.233,82	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)	-1.915,40	-4.000,00	-2.766,18	1.233,82	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)	-1.915,40	-4.000,00	-2.766,18	1.233,82	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.915,40	-4.000,00	-2.766,18	1.233,82	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	1.915,40	4.000,00	2.766,18	-1.233,82	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	1.915,40	4.000,00	2.766,18	-1.233,82	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-1.915,40	-4.000,00	-2.766,18	1.233,82	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 2015**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	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	302.103,95	369.761,84	214.882,03	-154.879,81	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	302.103,95	369.761,84	214.882,03	-154.879,81	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-302.103,95	-369.761,84	-214.882,03	154.879,81	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)	-302.103,95	-369.761,84	-214.882,03	154.879,81	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)	-302.103,95	-369.761,84	-214.882,03	154.879,81	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-302.103,95	-369.761,84	-214.882,03	154.879,81	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	302.103,95	369.761,84	210.849,24	-158.912,60	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	302.103,95	369.761,84	210.849,24	-158.912,60	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-302.103,95	-369.761,84	-210.849,24	158.912,60	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 2015**06.366.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.456,78	45.400,00	45.819,47	419,47	0,00
10 = Ordentliche Erträge	44.456,78	45.400,00	45.819,47	419,47	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.907,53	31.485,09	15.589,81	-15.895,28	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	59.684,42	59.500,00	59.493,89	-6,11	0,00
15 - Transferaufwendungen	195.000,00	234.000,00	170.000,00	-64.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.974,88	2.119,44	2.119,44	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	266.566,83	327.104,53	247.203,14	-79.901,39	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-222.110,05	-281.704,53	-201.383,67	80.320,86	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)	-222.110,05	-281.704,53	-201.383,67	80.320,86	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)	-222.110,05	-281.704,53	-201.383,67	80.320,86	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-222.110,05	-281.704,53	-201.383,67	80.320,86	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**06.366.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.702,57	28.400,00	12.458,86	-15.941,14	0,00
14 - Transferauszahlungen	195.000,00	234.000,00	170.000,00	-64.000,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.114,84	2.119,44	2.119,44	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.817,41	264.519,44	184.578,30	-79.941,14	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-211.817,41	-264.519,44	-184.578,30	79.941,14	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	35.423,13	-14.576,87	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.307,47	3.085,09	3.085,09	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.307,47	53.085,09	38.508,22	-14.576,87	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.307,47	-53.085,09	-38.508,22	14.576,87	0,00

Produktbereich 07

Gesundheitsdienste

Produkt

07.411.01

Krankenhäuser

Teilergebnisrechnung 2015**07.411.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	124.495,00	130.593,00	130.593,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	124.495,00	130.593,00	130.593,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-124.495,00	-130.593,00	-130.593,00	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)	-124.495,00	-130.593,00	-130.593,00	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)	-124.495,00	-130.593,00	-130.593,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-124.495,00	-130.593,00	-130.593,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	124.495,00	130.593,00	130.593,00	0,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	124.495,00	130.593,00	130.593,00	0,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-124.495,00	-130.593,00	-130.593,00	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 2015**08.421.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	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	6.000,00	5.000,00	2.360,00	-2.640,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	54.015,89	59.223,13	59.156,53	-66,60	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	60.015,89	64.223,13	61.516,53	-2.706,60	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-60.015,89	-64.223,13	-61.516,53	2.706,60	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)	-60.015,89	-64.223,13	-61.516,53	2.706,60	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)	-60.015,89	-64.223,13	-61.516,53	2.706,60	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-60.015,89	-64.223,13	-61.516,53	2.706,60	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.940,00	5.000,00	2.600,00	-2.400,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	53.200,00	59.223,13	59.972,42	749,29	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.140,00	64.223,13	62.572,42	-1.650,71	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.140,00	-64.223,13	-57.572,42	6.650,71	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	286.340,01	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	286.340,01	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-286.340,01	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015**08.424.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.810,56	99.200,00	118.885,74	19.685,74	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	82.810,56	99.200,00	119.885,74	20.685,74	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.116,66	3.275,00	3.263,30	-11,70	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.956,82	341.917,15	282.558,91	-59.358,24	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	187.394,89	203.000,00	201.705,94	-1.294,06	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.598,27	12.600,00	12.596,27	-3,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	414.066,64	560.792,15	500.124,42	-60.667,73	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-331.256,08	-461.592,15	-380.238,68	81.353,47	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)	-331.256,08	-461.592,15	-380.238,68	81.353,47	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)	-331.256,08	-461.592,15	-380.238,68	81.353,47	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-331.256,08	-461.592,15	-380.238,68	81.353,47	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.735,45	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.735,45	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	3.186,58	3.275,00	3.272,48	-2,52	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	187.845,69	341.917,15	247.823,83	-94.093,32	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	12.596,27	12.600,00	12.596,27	-3,73	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.628,54	357.792,15	263.692,58	-94.099,57	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-178.893,09	-357.792,15	-262.692,58	95.099,57	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	32.964,19	32.964,19	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000,00	557,67	-1.442,33	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	34.964,19	33.521,86	-1.442,33	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-34.964,19	-33.521,86	1.442,33	0,00

Produktbereich 09

Räumliche Planung und Entwicklung,
Geoinformationen

Produkt 09.511.01

Orts- und Regionalplanung

Teilergebnisrechnung 2015**09.511.01**

Produktbereich: 09
Produktgruppe: 09.511
Produkt: 09.511.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
 Orts- und Regionalplanung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	7.430,00	7.430,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	7.430,00	7.430,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.724,80	41.426,00	23.491,35	-17.934,65	5.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	56,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.780,80	41.526,00	23.491,35	-18.034,65	5.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.780,80	-41.526,00	-16.061,35	25.464,65	-5.000,00
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)	-21.780,80	-41.526,00	-16.061,35	25.464,65	-5.000,00
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)	-21.780,80	-41.526,00	-16.061,35	25.464,65	-5.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.780,80	-41.526,00	-16.061,35	25.464,65	-5.000,00

Teilfinanzrechnung 2015**09.511.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	1.071,00	1.071,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.071,00	1.071,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.731,64	41.426,00	36.105,47	-5.320,53	5.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	56,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.787,64	41.526,00	36.105,47	-5.420,53	5.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.787,64	-41.526,00	-35.034,47	6.491,53	-5.000,00
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	10
----------------	----

Bauen und Wohnen

Produkt	10.521.01
---------	-----------

Bau- und Grundstücksordnung

Produkt	10.522.01
---------	-----------

Wohnungsbauförderung

Teilergebnisrechnung 2015**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 fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015		2015	2015	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	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	0,00	200,00		0,00	-200,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	187.829,93	197.274,57		195.560,07	-1.714,50	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	187.829,93	197.274,57		195.560,07	-1.714,50	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-187.829,93	-197.074,57		-195.560,07	1.514,50	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)	-187.829,93	-197.074,57		-195.560,07	1.514,50	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)	-187.829,93	-197.074,57		-195.560,07	1.514,50	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.628,55	45.200,00		35.220,56	-9.979,44	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-222.458,48	-242.274,57		-230.780,63	11.493,94	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**10.521.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	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	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	177.893,42	180.574,57	173.201,87	-7.372,70	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.893,42	180.574,57	173.201,87	-7.372,70	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.893,42	-180.374,57	-173.201,87	7.172,70	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 2015**10.522.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
07 + Sonstige ordentliche Erträge	409,04	200,00	204,52	4,52	0,00
10 = Ordentliche Erträge	409,04	200,00	204,52	4,52	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	409,04	200,00	204,52	4,52	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)	409,04	200,00	204,52	4,52	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)	409,04	200,00	204,52	4,52	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	409,04	200,00	204,52	4,52	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**10.522.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
07 + Sonstige Einzahlungen	409,04	200,00	204,52	4,52	0,00
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	409,04	200,00	204,52	4,52	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>	409,04	200,00	204,52	4,52	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 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	920,33	900,00	920,33	20,33	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 2015**11.531.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.372,32	0,00	1.646,79	1.646,79	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.883,93	4.700,00	4.967,13	267,13	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	345.519,90	355.000,00	317.990,18	-37.009,82	0,00
10 = Ordentliche Erträge	351.776,15	359.700,00	324.604,10	-35.095,90	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182,56	500,00	333,27	-166,73	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.372,32	1.600,00	1.646,79	46,79	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.554,88	2.100,00	1.980,06	-119,94	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	350.221,27	357.600,00	322.624,04	-34.975,96	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)	350.221,27	357.600,00	322.624,04	-34.975,96	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)	350.221,27	357.600,00	322.624,04	-34.975,96	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	350.221,27	357.600,00	322.624,04	-34.975,96	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.883,93	4.700,00	4.967,13	267,13	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	351.511,62	355.000,00	329.695,75	-25.304,25	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	356.395,55	359.700,00	334.662,88	-25.037,12	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	151,89	500,00	339,14	-160,86	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151,89	500,00	339,14	-160,86	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	356.243,66	359.200,00	334.323,74	-24.876,26	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	1.145,50	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.145,50	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.145,50	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015**11.532.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
07 + Sonstige ordentliche Erträge	27.634,27	33.000,00	27.587,15	-5.412,85	0,00
10 = Ordentliche Erträge	27.634,27	33.000,00	27.587,15	-5.412,85	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	27.634,27	33.000,00	27.587,15	-5.412,85	0,00
19 + Finanzerträge	85.225,92	54.000,00	60.615,33	6.615,33	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	85.225,92	54.000,00	60.615,33	6.615,33	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	112.860,19	87.000,00	88.202,48	1.202,48	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	112.860,19	87.000,00	88.202,48	1.202,48	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	112.860,19	87.000,00	88.202,48	1.202,48	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
07 + Sonstige Einzahlungen	31.954,53	33.000,00	21.880,07	-11.119,93	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	85.225,92	54.000,00	60.615,33	6.615,33	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.180,45	87.000,00	82.495,40	-4.504,60	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.180,45	87.000,00	82.495,40	-4.504,60	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 2015**11.533.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
07 + Sonstige ordentliche Erträge	79.686,89	81.000,00	82.725,58	1.725,58	0,00
10 = Ordentliche Erträge	79.686,89	81.000,00	82.725,58	1.725,58	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	79.686,89	81.000,00	82.725,58	1.725,58	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)	79.686,89	81.000,00	82.725,58	1.725,58	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)	79.686,89	81.000,00	82.725,58	1.725,58	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	79.686,89	81.000,00	82.725,58	1.725,58	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

07	+ Sonstige Einzahlungen	83.948,22	81.000,00	80.570,66	-429,34	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	83.948,22	81.000,00	80.570,66	-429,34	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.948,22	81.000,00	80.570,66	-429,34	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 2015**11.537.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	643.277,01	732.100,00	742.792,63	10.692,63	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.114,24	30.400,00	48.380,84	17.980,84	0,00
10 = Ordentliche Erträge	674.391,25	762.500,00	791.173,47	28.673,47	0,00
11 - Personalaufwendungen	11.727,29	14.300,00	13.953,89	-346,11	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	621.084,25	707.793,73	664.103,41	-43.690,32	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.747,22	4.800,00	4.746,23	-53,77	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	74.866,88	74.866,88	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	637.558,76	801.760,61	757.670,41	-44.090,20	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	36.832,49	-39.260,61	33.503,06	72.763,67	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	36.832,49	-39.260,61	33.503,06	72.763,67	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	36.832,49	-39.260,61	33.503,06	72.763,67	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.086,57	21.900,00	20.792,30	-1.107,70	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	15.745,92	-61.160,61	12.710,76	73.871,37	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	642.921,69	732.100,00	742.376,89	10.276,89	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.584,42	30.400,00	35.143,11	4.743,11	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	673.506,11	762.500,00	777.520,00	15.020,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	13.749,73	14.300,00	14.171,79	-128,21	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	619.939,50	707.793,73	665.921,11	-41.872,62	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	633.689,23	722.093,73	680.092,90	-42.000,83	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.816,88	40.406,27	97.427,10	57.020,83	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 2015**11.538.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.981,90	95.100,00	94.900,57	-199,43	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.214.620,50	1.316.200,00	1.351.748,03	35.548,03	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.381,45	0,00	633,60	633,60	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.309.983,85	1.411.300,00	1.447.282,20	35.982,20	0,00
11 - Personalaufwendungen	186.267,74	197.701,93	198.562,92	860,99	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	546.740,10	602.029,48	546.717,92	-55.311,56	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	313.326,36	336.000,00	336.105,02	105,02	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.890,30	78.033,05	77.480,42	-552,63	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.101.224,50	1.213.764,46	1.158.866,28	-54.898,18	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	208.759,35	197.535,54	288.415,92	90.880,38	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)	208.759,35	197.535,54	288.415,92	90.880,38	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)	208.759,35	197.535,54	288.415,92	90.880,38	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.655,10	10.100,00	8.427,49	-1.672,51	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	200.104,25	187.435,54	279.988,43	92.552,89	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**11.538.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.025.336,08	1.104.300,00	1.142.962,32	38.662,32	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.892,65	0,00	531,00	531,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.027.228,73	1.104.300,00	1.143.493,32	39.193,32	0,00
10	- Personalauszahlungen	193.014,93	197.701,93	196.874,09	-827,84	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	541.764,89	602.029,48	534.197,88	-67.831,60	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	11.361,20	34.742,81	34.190,18	-552,63	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	746.141,02	834.474,22	765.262,15	-69.212,07	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.087,71	269.825,78	378.231,17	108.405,39	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	24.885,39	0,00	11.966,86	11.966,86	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	56.385,39	0,00	11.966,86	11.966,86	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	56.463,68	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	651.479,45	1.609.360,24	381.200,57	-1.228.159,67	499.763,27
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.294,69	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	712.237,82	1.614.360,24	381.200,57	-1.233.159,67	499.763,27
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-655.852,43	-1.614.360,24	-369.233,71	1.245.126,53	-499.763,27

Produktbereich 12

Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

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

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

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

Teilergebnisrechnung 2015**12.541.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.291,25	150.500,00	153.294,87	2.794,87	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	279.101,59	297.500,00	294.815,48	-2.684,52	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	38.704,41	100.500,00	7.642,44	-92.857,56	0,00
10 = Ordentliche Erträge	467.097,25	548.500,00	455.752,79	-92.747,21	0,00
11 - Personalaufwendungen	443.775,46	513.253,08	478.063,71	-35.189,37	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	440.369,41	458.703,17	391.469,19	-67.233,98	20.698,90
14 - Bilanzielle Abschreibungen	563.365,61	580.300,00	580.291,73	-8,27	0,00
15 - Transferaufwendungen	28.701,00	23.599,00	18.534,00	-5.065,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.362,91	100.100,00	0,00	-100.100,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.485.574,39	1.675.955,25	1.468.358,63	-207.596,62	20.698,90
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.018.477,14	-1.127.455,25	-1.012.605,84	114.849,41	-20.698,90
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)	-1.018.477,14	-1.127.455,25	-1.012.605,84	114.849,41	-20.698,90
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)	-1.018.477,14	-1.127.455,25	-1.012.605,84	114.849,41	-20.698,90
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.545,83	25.000,00	18.434,04	-6.565,96	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.080,32	24.600,00	15.121,40	-9.478,60	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.015.011,63	-1.127.055,25	-1.009.293,20	117.762,05	-20.698,90

Teilfinanzrechnung 2015**12.541.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.836,04	12.900,00	14.750,31	1.850,31	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	56.742,01	100.500,00	9.227,32	-91.272,68	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.578,05	113.400,00	23.977,63	-89.422,37	0,00
10	- Personalauszahlungen	448.235,73	513.253,08	474.449,05	-38.804,03	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	324.013,02	310.521,86	276.646,18	-33.875,68	20.698,90
14	- Transferauszahlungen	28.701,00	23.599,00	18.534,00	-5.065,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	106.039,86	5.939,86	-100.100,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	800.949,75	953.413,80	775.569,09	-177.844,71	20.698,90
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-733.371,70	-840.013,80	-751.591,46	88.422,34	-20.698,90
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.900,00	90.000,00	68.970,85	-21.029,15	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	25.950,00	0,00	218.770,00	218.770,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	580.430,41	490.000,00	716.423,31	226.423,31	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	609.280,41	580.000,00	1.004.164,16	424.164,16	0,00
Auszahlungen						
25	- für Baumaßnahmen	726.486,30	1.388.952,90	582.325,50	-806.627,40	50.916,44
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.574,99	48.809,61	43.467,17	-5.342,44	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	812.061,29	1.437.762,51	625.792,67	-811.969,84	50.916,44
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-202.780,88	-857.762,51	378.371,49	1.236.134,00	-50.916,44

Teilergebnisrechnung 2015**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 fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.540,23	40.900,00	41.248,89	348,89	0,00
10 = Ordentliche Erträge	38.540,23	40.900,00	41.248,89	348,89	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.345,43	3.000,00	2.790,62	-209,38	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.325,90	35.364,74	35.364,74	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	821,04	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	35.492,37	38.364,74	38.155,36	-209,38	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.047,86	2.535,26	3.093,53	558,27	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)	3.047,86	2.535,26	3.093,53	558,27	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)	3.047,86	2.535,26	3.093,53	558,27	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.568,23	11.000,00	4.456,44	-6.543,56	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.226,94	14.300,00	7.109,63	-7.190,37	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	389,15	-764,74	440,34	1.205,08	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**12.545.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.496,79	39.400,00	39.986,20	586,20	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.496,79	39.400,00	39.986,20	586,20	0,00
10 - Personalauszahlungen	2.749,92	3.000,00	2.834,20	-165,80	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.597,12	35.364,74	36.502,60	1.137,86	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.347,04	38.364,74	39.336,80	972,06	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.149,75	1.035,26	649,40	-385,86	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 2015**12.547.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.057,64	6.100,00	6.057,62	-42,38	0,00
10 = Ordentliche Erträge	6.057,64	6.100,00	6.057,62	-42,38	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.942,73	23.957,90	11.035,96	-12.921,94	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.336,99	9.300,00	9.336,99	36,99	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.279,72	33.257,90	20.372,95	-12.884,95	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.222,08	-27.157,90	-14.315,33	12.842,57	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)	-22.222,08	-27.157,90	-14.315,33	12.842,57	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)	-22.222,08	-27.157,90	-14.315,33	12.842,57	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.222,08	-27.157,90	-14.315,33	12.842,57	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**12.547.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.122,82	23.957,90	12.768,97	-11.188,93	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.122,82	23.957,90	12.768,97	-11.188,93	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.122,82	-23.957,90	-12.768,97	11.188,93	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 2015**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	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.718,36	4.800,00	30.493,91	25.693,91	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.944,08	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	11.412,44	5.600,00	31.243,91	25.643,91	0,00
11 - Personalaufwendungen	26.839,92	32.564,50	32.623,33	58,83	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.040,78	76.500,00	36.233,15	-40.266,85	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.718,36	4.800,00	8.081,69	3.281,69	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	77.599,06	113.864,50	76.938,17	-36.926,33	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-66.186,62	-108.264,50	-45.694,26	62.570,24	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)	-66.186,62	-108.264,50	-45.694,26	62.570,24	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)	-66.186,62	-108.264,50	-45.694,26	62.570,24	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-66.186,62	-108.264,50	-45.694,26	62.570,24	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**13.551.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.944,08	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.694,08	800,00	750,00	-50,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	27.100,42	32.564,50	32.256,25	-308,25	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.040,78	76.500,00	32.939,86	-43.560,14	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.141,20	109.064,50	65.196,11	-43.868,39	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.447,12	-108.264,50	-64.446,11	43.818,39	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	4.165,00	4.165,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	4.165,00	4.165,00	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	124.238,23	124.238,23	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	124.238,23	124.238,23	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-124.238,23	-120.073,23	4.165,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015**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	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.206,79	103.000,00	99.272,91	-3.727,09	0,00
10 = Ordentliche Erträge	99.206,79	103.000,00	99.272,91	-3.727,09	0,00
15 - Transferaufwendungen	101.677,07	104.891,93	104.891,93	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	101.677,07	104.891,93	104.891,93	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.470,28	-1.891,93	-5.619,02	-3.727,09	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)	-2.470,28	-1.891,93	-5.619,02	-3.727,09	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)	-2.470,28	-1.891,93	-5.619,02	-3.727,09	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.470,28	-1.891,93	-5.619,02	-3.727,09	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**13.552.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.016,27	103.000,00	99.245,00	-3.755,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.016,27	103.000,00	99.245,00	-3.755,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	100.939,75	104.891,93	105.417,02	525,09	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.939,75	104.891,93	105.417,02	525,09	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.923,48	-1.891,93	-6.172,02	-4.280,09	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 2015**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	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.593,66	3.400,00	3.902,15	502,15	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.593,66	3.400,00	3.902,15	502,15	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.965,18	7.000,78	7.041,56	40,78	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.284,92	1.133,01	633,01	-500,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	61,70	0,00	370,19	370,19	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.311,80	8.133,79	8.044,76	-89,03	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.718,14	-4.733,79	-4.142,61	591,18	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)	-7.718,14	-4.733,79	-4.142,61	591,18	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)	-7.718,14	-4.733,79	-4.142,61	591,18	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.718,14	-4.733,79	-4.142,61	591,18	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**13.553.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.531,96	3.400,00	3.531,96	131,96	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.531,96	3.400,00	3.531,96	131,96	0,00
10 - Personalauszahlungen	6.994,12	7.000,78	7.000,78	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.319,00	1.133,01	633,01	-500,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.313,12	8.133,79	7.633,79	-500,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.781,16	-4.733,79	-4.101,83	631,96	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	5.552,88	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	5.552,88	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-5.552,88	-4.000,00	0,00	4.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015**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	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	89.472,46	40.000,00	39.543,24	-456,76	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	89.472,46	40.000,00	39.543,24	-456,76	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-89.472,46	-40.000,00	-39.543,24	456,76	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)	-89.472,46	-40.000,00	-39.543,24	456,76	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)	-89.472,46	-40.000,00	-39.543,24	456,76	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-89.472,46	-40.000,00	-39.543,24	456,76	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	39.470,42	40.000,00	39.532,81	-467,19	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.470,42	40.000,00	39.532,81	-467,19	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.470,42	-40.000,00	-39.532,81	467,19	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 2015**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	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	268.351,47	268.400,00	268.320,36	-79,64	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.397,07	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	280.748,54	268.400,00	268.320,36	-79,64	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.943,20	102.616,47	42.616,47	-60.000,00	60.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	293.445,07	293.500,00	293.445,99	-54,01	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	403,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	646.791,27	396.116,47	336.062,46	-60.054,01	60.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-366.042,73	-127.716,47	-67.742,10	59.974,37	-60.000,00
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)	-366.042,73	-127.716,47	-67.742,10	59.974,37	-60.000,00
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)	-366.042,73	-127.716,47	-67.742,10	59.974,37	-60.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-366.042,73	-127.716,47	-67.742,10	59.974,37	-60.000,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
07 + Sonstige Einzahlungen	6.397,07	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.397,07	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	128.491,44	102.616,47	43.021,07	-59.595,40	60.000,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.491,44	102.616,47	43.021,07	-59.595,40	60.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.094,37	-102.616,47	-42.021,07	60.595,40	-60.000,00
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 2015**15.571.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.420,00	17.500,00	8.516,06	-8.983,94	0,00
15 - Transferaufwendungen	11.703,65	13.900,00	12.176,14	-1.723,86	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.123,65	31.400,00	20.692,20	-10.707,80	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.123,65	-31.400,00	-20.692,20	10.707,80	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.123,65	-31.400,00	-20.692,20	10.707,80	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-24.123,65	-31.400,00	-20.692,20	10.707,80	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.123,65	-31.400,00	-20.692,20	10.707,80	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**15.571.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.420,00	17.500,00	8.516,06	-8.983,94	0,00
14 - Transferauszahlungen	11.703,65	13.900,00	12.176,14	-1.723,86	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.123,65	31.400,00	20.692,20	-10.707,80	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.123,65	-31.400,00	-20.692,20	10.707,80	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 2015**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	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	5.000,00	6.000,00	1.500,00	-4.500,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.000,00	6.000,00	1.500,00	-4.500,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.000,00	-6.000,00	-1.500,00	4.500,00	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)	-4.890,66	-5.900,00	-1.390,66	4.509,34	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)	-4.890,66	-5.900,00	-1.390,66	4.509,34	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.890,66	-5.900,00	-1.390,66	4.509,34	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**15.573.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
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	5.776,39	6.000,00	1.500,00	-4.500,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.776,39	6.000,00	1.500,00	-4.500,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.667,05	-5.900,00	-1.390,66	4.509,34	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 2015**15.575.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.593,82	5.600,00	5.695,74	95,74	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	31.768,00	31.768,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	5.593,82	5.600,00	37.463,74	31.863,74	0,00
11 - Personalaufwendungen	35.759,17	72.959,04	72.091,84	-867,20	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.946,39	38.468,39	36.975,88	-1.492,51	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.638,27	5.600,00	5.740,20	140,20	0,00
15 - Transferaufwendungen	2.132,97	1.000,00	800,00	-200,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.324,81	60.000,00	30.091,29	-29.908,71	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	87.801,61	178.027,43	145.699,21	-32.328,22	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-82.207,79	-172.427,43	-108.235,47	64.191,96	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)	-82.207,79	-172.427,43	-108.235,47	64.191,96	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)	-82.207,79	-172.427,43	-108.235,47	64.191,96	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.873,68	7.200,00	5.826,55	-1.373,45	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-88.081,47	-179.627,43	-114.062,02	65.565,41	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**15.575.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	31.768,00	31.768,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	31.768,00	31.768,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	35.847,80	72.959,04	72.760,70	-198,34	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.136,97	37.794,96	36.255,50	-1.539,46	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.132,97	1.000,00	800,00	-200,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	43.149,51	60.000,00	30.091,29	-29.908,71	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.267,25	171.754,00	139.907,49	-31.846,51	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.267,25	-171.754,00	-108.139,49	63.614,51	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 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 16.611.01

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 16.612.01

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung 2015**16.611.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.501.150,75	9.839.500,00	11.845.372,27	2.005.872,27	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	402.714,43	801.400,00	801.221,96	-178,04	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	26.464,72	20.000,00	102.230,42	82.230,42	0,00
10 = Ordentliche Erträge	10.930.329,90	10.660.900,00	12.748.824,65	2.087.924,65	0,00
15 - Transferaufwendungen	5.823.713,24	6.243.800,00	6.345.957,39	102.157,39	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.443,74	39.163,26	39.162,26	-1,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.827.156,98	6.282.963,26	6.385.119,65	102.156,39	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.103.172,92	4.377.936,74	6.363.705,00	1.985.768,26	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)	5.103.172,92	4.377.936,74	6.363.705,00	1.985.768,26	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)	5.103.172,92	4.377.936,74	6.363.705,00	1.985.768,26	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.103.172,92	4.377.936,74	6.363.705,00	1.985.768,26	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.335.496,24	9.839.500,00	11.840.325,22	2.000.825,22	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	402.714,43	801.400,00	801.221,96	-178,04	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	81.027,11	20.000,00	73.466,44	53.466,44	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.819.237,78	10.660.900,00	12.715.013,62	2.054.113,62	0,00
14	- Transferauszahlungen	5.782.612,81	6.243.800,00	6.323.657,36	79.857,36	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.438,00	18.479,00	18.478,00	-1,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.785.050,81	6.262.279,00	6.342.135,36	79.856,36	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.034.186,97	4.398.621,00	6.372.878,26	1.974.257,26	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	812.650,38	836.700,00	841.538,36	4.838,36	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	812.650,38	836.700,00	841.538,36	4.838,36	0,00
Auszahlungen						
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	812.650,38	836.700,00	841.538,36	4.838,36	0,00

Teilergebnisrechnung 2015**16.612.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015		2015	2015	
	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	29.234,06	16.000,00		15.299,40	-700,60	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	29.234,06	16.000,00		15.299,40	-700,60	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	29.234,06	16.000,00		15.299,40	-700,60	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)	29.234,06	16.000,00		15.299,40	-700,60	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	29.234,06	16.000,00		15.299,40	-700,60	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**16.612.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	35.919,03	16.000,00	17.336,81	1.336,81	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.919,03	16.000,00	17.336,81	1.336,81	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.919,03	16.000,00	17.336,81	1.336,81	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	2.200.000,00	1.163.000,00	1.163.000,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.200.000,00	1.163.000,00	1.163.000,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.200.000,00	-1.163.000,00	-1.163.000,00	0,00	0,00

Produktbereiche

Teilfinanzrechnungen B

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

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

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	494.433,75	640.000,00	1.149.247,10	509.247,10	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	494.433,75	640.000,00	1.149.247,10	509.247,10	0,00

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

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	2.781.888,12	2.504.946,95	-276.941,17	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.781.888,12	-2.504.946,95	276.941,17	0,00

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

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	94.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	94.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.811,78	6.800,00	13.526,06	6.726,06	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.811,78	6.800,00	13.526,06	6.726,06	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	30.827,98	59.462,73	26.243,99	-33.218,74	28.737,17
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-30.827,98	-59.462,73	-26.243,99	33.218,74	-28.737,17

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 681100-05
Feuerwehrrpauschale**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	48.940,08	38.000,00	38.135,71	135,71	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	48.940,08	38.000,00	38.135,71	135,71	0,00

**Maßnahme: 785300-26
Ausbau der Frühwarnsysteme (Sirenen)**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.800,00	908,30	-9.891,70	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.800,00	-908,30	9.891,70	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	44.708,89	44.045,61	39.282,48	-4.763,13	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-44.708,89	-44.045,61	-39.282,48	4.763,13	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	32.093,37	4.293,37	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.488,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.488,00	27.800,00	32.093,37	4.293,37	0,00

Maßnahme: 785300-23**Umgestaltung Schulhof Alexanderschule**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	11.500,00	7.459,87	-4.040,13	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.814,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.814,74	11.500,00	7.459,87	-4.040,13	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	62.937,28	99.090,09	60.588,32	-38.501,77	13.673,40
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-62.937,28	-99.090,09	-60.588,32	38.501,77	-13.673,40

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785300-16

Neubau Kinderspielplatz (Dorstener Straße/Stockbreite)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	35.423,13	-4.576,87	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	-35.423,13	4.576,87	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	2.307,47	13.085,09	3.085,09	-10.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.307,47	-13.085,09	-3.085,09	10.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785200-52

Herstellung / Erneuerung Platzbewässerung - Sportanlage Raesfeld

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	32.964,19	32.964,19	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-32.964,19	-32.964,19	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-56

Herstellung eines Kunstrasenplatzes

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	286.340,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-286.340,01	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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000,00	557,67	-1.442,33	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	-557,67	1.442,33	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

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

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	56.463,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-56.463,68	0,00	0,00	0,00	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	80.783,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-80.783,58	0,00	0,00	0,00	0,00

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.202,61	37.680,56	26.325,73	-11.354,83	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.202,61	-37.680,56	-26.325,73	11.354,83	0,00

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	6.157,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.157,28	0,00	0,00	0,00	0,00

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	135.000,00	17.916,50	-117.083,50	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-135.000,00	-17.916,50	117.083,50	0,00

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.179,76	33.749,64	6.180,24	-27.569,40	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.179,76	-33.749,64	-6.180,24	27.569,40	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785200-59
Neubau eines Regenrückhaltebeckens am Langenkamp

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.061,02	250.000,00	6.180,24	-243.819,76	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.061,02	-250.000,00	-6.180,24	243.819,76	0,00

Maßnahme: 785300-19
Erneuerung/Sanierung Kläranlage

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	418.139,74	223.620,30	95.073,88	-128.546,42	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-386.639,74	-223.620,30	-95.073,88	128.546,42	0,00

Maßnahme: 785300-24
Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Klärwerksgebäude

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.145,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.145,50	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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	24.885,39	0,00	11.966,86	11.966,86	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	89.250,15	734.309,74	229.523,98	-504.785,76	499.763,27
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-64.364,76	-734.309,74	-217.557,12	516.752,62	-499.763,27

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

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

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.600,00	0,00	218.070,00	218.070,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	16.600,00	0,00	218.070,00	218.070,00	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	11.044,35
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	-11.044,35

Maßnahme: 785200-29**Ausbau der Straße Thiespatt**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	82.028,38	2.971,62	11.853,19	8.881,57	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-82.028,38	-2.971,62	-11.853,19	-8.881,57	0,00

Maßnahme: 785200-30**Ausbau der Straße Meis Wieske**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.457,49	19.542,51	-10.007,24	-29.549,75	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-70.457,49	-19.542,51	10.007,24	29.549,75	0,00

Maßnahme: 785200-32**Herstellung von Baustraßen im Bebauungsplangebiet RA 34 (Dorstener Straße / Stockbreede)**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.225,98	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-54.225,98	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00

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

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

Maßnahme: 785200-36**Ausbau der Straße Brinkwiese**

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

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

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

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	147.302,04	172.697,96	147.920,60	-24.777,36	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-147.302,04	-172.697,96	-147.920,60	24.777,36	0,00

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

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.961,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.061,14	0,00	0,00	0,00	0,00

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.158,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-103.158,36	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-44**Ausbau der Straße Im Erbgrund**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.201,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-55.201,16	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-46**Ausbau der Straße Garbenweg**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.747,12	390.000,00	304.859,50	-85.140,50	20.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.747,12	-390.000,00	-304.859,50	85.140,50	-20.000,00

Maßnahme: 785200-47**Ausbau der Straße Ipenweg**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	52.764,65	41.436,43	-11.328,22	5.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-52.764,65	-41.436,43	11.328,22	-5.000,00

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

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

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.773,45	30.764,40	30.764,40	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-70.773,45	-30.764,40	-30.764,40	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	

Maßnahme: 785200-54
Herstellung einer Ausgleichsfläche

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	4.601,67	-145.398,33	10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-150.000,00	-4.601,67	145.398,33	-10.000,00

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

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

Maßnahme: 785200-57
Umgestaltung der Dorstener Straße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	320.000,00	3.835,13	-316.164,87	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-230.000,00	-3.835,13	226.164,87	0,00

Maßnahme: 785200-61
Ausbau der Straßen Schulten Hecke

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	4.760,00	4.760,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.760,00	-4.760,00	0,00	0,00

Maßnahme: 785300-20
Erneuerung der Beleuchtung des Rathausplatzes

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	66.547,64	66.547,64	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	66.547,64	66.547,64	0,00

Maßnahme: 785300-27
Austausch Beton-Peitschenmasten Straßenbeleuchtung

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	74.710,99	35.288,93	-39.422,06	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-74.710,99	-35.288,93	39.422,06	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	25.240,00	43.614,60	21.274,95	-22.339,65	4.872,09
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-25.240,00	-43.614,60	-21.274,95	22.339,65	-4.872,09

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	5.552,88	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-5.552,88	-4.000,00	0,00	4.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 681100-02
Allgemeine Investitionspauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	572.650,38	596.700,00	596.723,36	23,36	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	572.650,38	596.700,00	596.723,36	23,36	0,00

Maßnahme: 681100-03
Schulpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000,00	200.000,00	204.815,00	4.815,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	200.000,00	200.000,00	204.815,00	4.815,00	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 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	9.366,95	18.862,73	18.863,80	1,07	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.366,95	-18.862,73	-18.863,80	-1,07	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	18.902,39	35.000,00	6.262,83	-28.737,17	28.737,17
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.902,39	-35.000,00	-6.262,83	28.737,17	-28.737,17

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	2.558,64	5.600,00	1.117,36	-4.482,64	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.558,64	-5.600,00	-1.117,36	4.482,64	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

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

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	494.433,75	640.000,00	1.149.247,10	509.247,10	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	494.433,75	640.000,00	1.149.247,10	509.247,10	0,00

Maßnahme: 782100-01
Erwerb von Grundstücken

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	2.781.888,12	2.504.946,95	-276.941,17	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.781.888,12	-2.504.946,95	276.941,17	0,00

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

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	94.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	94.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.811,78	6.800,00	13.526,06	6.726,06	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.811,78	6.800,00	13.526,06	6.726,06	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 681100-05
Feuerwehrrpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	48.940,08	38.000,00	38.135,71	135,71	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	48.940,08	38.000,00	38.135,71	135,71	0,00

Maßnahme: 785300-26
Ausbau der Frühwarnsysteme (Sirenen)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.800,00	908,30	-9.891,70	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.800,00	-908,30	9.891,70	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	44.708,89	44.045,61	39.282,48	-4.763,13	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-44.708,89	-44.045,61	-39.282,48	4.763,13	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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	32.093,37	4.293,37	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.488,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-20.488,00	27.800,00	32.093,37	4.293,37	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	43.886,75	55.090,09	44.651,61	-10.438,48	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-43.886,75	-55.090,09	-44.651,61	10.438,48	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785300-23
Umgestaltung Schulhof Alexanderschule

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	11.500,00	7.459,87	-4.040,13	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.814,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-14.814,74	11.500,00	7.459,87	-4.040,13	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	10.867,45	22.000,00	7.785,20	-14.214,80	6.836,70
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.867,45	-22.000,00	-7.785,20	14.214,80	-6.836,70

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	8.183,08	22.000,00	8.151,51	-13.848,49	6.836,70
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.183,08	-22.000,00	-8.151,51	13.848,49	-6.836,70

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785300-16
Neubau Kinderspielplatz (Dorstener Straße/Stockbreite)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	35.423,13	-4.576,87	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	-35.423,13	4.576,87	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	2.307,47	13.085,09	3.085,09	-10.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.307,47	-13.085,09	-3.085,09	10.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785200-56
Herstellung eines Kunstrasenplatzes

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

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	32.964,19	32.964,19	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-32.964,19	-32.964,19	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000,00	557,67	-1.442,33	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	-557,67	1.442,33	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	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 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

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

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

Teilfinanzrechnung 2015**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

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

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

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	56.463,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-56.463,68	0,00	0,00	0,00	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	80.783,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-80.783,58	0,00	0,00	0,00	0,00

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.202,61	37.680,56	26.325,73	-11.354,83	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.202,61	-37.680,56	-26.325,73	11.354,83	0,00

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	6.157,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.157,28	0,00	0,00	0,00	0,00

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	135.000,00	17.916,50	-117.083,50	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-135.000,00	-17.916,50	117.083,50	0,00

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.179,76	33.749,64	6.180,24	-27.569,40	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.179,76	-33.749,64	-6.180,24	27.569,40	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

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

Maßnahme: 785200-59
Neubau eines Regenrückhaltebeckens am Langenkamp

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.061,02	250.000,00	6.180,24	-243.819,76	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.061,02	-250.000,00	-6.180,24	243.819,76	0,00

Maßnahme: 785300-19
Erneuerung/Sanierung Kläranlage

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	418.139,74	223.620,30	95.073,88	-128.546,42	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-386.639,74	-223.620,30	-95.073,88	128.546,42	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	24.885,39	0,00	11.966,86	11.966,86	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	89.250,15	734.309,74	229.523,98	-504.785,76	499.763,27
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-64.364,76	-734.309,74	-217.557,12	516.752,62	-499.763,27

Teilfinanzrechnung 2015**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

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

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

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.600,00	0,00	218.070,00	218.070,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	16.600,00	0,00	218.070,00	218.070,00	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	11.044,35
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	-11.044,35

Maßnahme: 785200-29**Ausbau der Straße Thiespatt**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	82.028,38	2.971,62	11.853,19	8.881,57	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-82.028,38	-2.971,62	-11.853,19	-8.881,57	0,00

Maßnahme: 785200-30**Ausbau der Straße Meis Wieske**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.457,49	19.542,51	-10.007,24	-29.549,75	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-70.457,49	-19.542,51	10.007,24	29.549,75	0,00

Maßnahme: 785200-32**Herstellung von Baustraßen im Bebauungsplangebiet RA 34 (Dorstener Straße / Stockbreede)**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.225,98	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-54.225,98	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00

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

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

Maßnahme: 785200-36**Ausbau der Straße Brinkwiese**

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

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

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

Teilfinanzrechnung 2015**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

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

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	147.302,04	172.697,96	147.920,60	-24.777,36	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-147.302,04	-172.697,96	-147.920,60	24.777,36	0,00

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

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.961,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.061,14	0,00	0,00	0,00	0,00

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.158,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-103.158,36	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-44
Ausbau der Straße Im Erbgrund

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.201,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-55.201,16	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-46
Ausbau der Straße Garbenweg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.747,12	390.000,00	304.859,50	-85.140,50	20.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.747,12	-390.000,00	-304.859,50	85.140,50	-20.000,00

Maßnahme: 785200-47
Ausbau der Straße Ipenweg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	52.764,65	41.436,43	-11.328,22	5.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-52.764,65	-41.436,43	11.328,22	-5.000,00

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

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

Teilfinanzrechnung 2015**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

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

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

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.773,45	30.764,40	30.764,40	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-70.773,45	-30.764,40	-30.764,40	0,00	0,00

Maßnahme: 785200-54
Herstellung einer Ausgleichsfläche

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	4.601,67	-145.398,33	10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-150.000,00	-4.601,67	145.398,33	-10.000,00

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

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

Maßnahme: 785200-57
Umgestaltung der Dorstener Straße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	320.000,00	3.835,13	-316.164,87	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-230.000,00	-3.835,13	226.164,87	0,00

Maßnahme: 785200-61
Ausbau der Straßen Schulten Hecke

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	4.760,00	4.760,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.760,00	-4.760,00	0,00	0,00

Maßnahme: 785300-20
Erneuerung der Beleuchtung des Rathausplatzes

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	66.547,64	66.547,64	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	66.547,64	66.547,64	0,00

Maßnahme: 785300-27
Austausch Beton-Peitschenmasten Straßenbeleuchtung

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	74.710,99	35.288,93	-39.422,06	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-74.710,99	-35.288,93	39.422,06	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	25.240,00	43.614,60	21.274,95	-22.339,65	4.872,09
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-25.240,00	-43.614,60	-21.274,95	22.339,65	-4.872,09

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	5.552,88	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.552,88	-4.000,00	0,00	4.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015**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
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 681100-02
Allgemeine Investitionspauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	572.650,38	596.700,00	596.723,36	23,36	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	572.650,38	596.700,00	596.723,36	23,36	0,00

Maßnahme: 681100-03
Schulpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000,00	200.000,00	204.815,00	4.815,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	200.000,00	200.000,00	204.815,00	4.815,00	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 2015 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 31.12.2015 hat die Gemeinde Raesfeld nunmehr bereits den siebten 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 31.12.2015 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 Kinderspielplätze, 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. Die für die Gemeinde Raesfeld festgesetzten Nutzungsdauern sind in einer gesonderten Abschreibungstabelle dargestellt.

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 31.12.2015 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 31.12.2015 entspricht in Form und Gliederung den Vorschriften des § 41 GemHVO NRW.

3.1. Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
37.494,26 €	-1.153,21 €	36.341,05 €	351,12 €	36.692,17 €

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 7.694,54 Euro standen Abschreibungen von 6.178,16 Euro Anlagenabgänge von 1.165,26 Euro gegenüber.

Unbebaute Grundstücke

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
3.461.506,85 €	368.217,38 €	3.829.724,23 €	47.734,51 €	3.877.458,74 €

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.

Im vergangenen Jahr hat die Gemeinde ein landwirtschaftliches Grundstück als Ausgleich für den Artenschutz im Zusammenhang mit der Ausweisung des Baugebietes ER 19 gekauft, welches an dieser Stelle zu bilanzieren war. Dieser Investition standen Abschreibungen für Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (z.B. auf den Sportanlagen und den Kinderspielflächen) gegenüber. Insgesamt hat sich die Bilanzposition *unbebaute Grundstücke* um 47.734,51 Euro erhöht.

Bebaute Grundstücke

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
23.315.294,02 €	-571.178,15 €	22.744.115,87 €	-1.191.742,11 €	21.552.373,76 €

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 2015 sind u.a. die gemeindlichen Grundstücke am Kirchplatz in Erle verkauft worden. Darüber hinaus hat sich der Wert der baulichen Anlagen um die planmäßige jährliche Abschreibung reduziert.

Infrastrukturvermögen

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
34.120.152,41 €	1.044.794,64 €	35.164.947,05 €	11.222,21 €	35.176.169,26 €

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.

Aus der Bilanzposition *Grund und Boden des Infrastrukturvermögens* sind Verkehrsflächen veräußert worden. Zum einen ist eine Teilfläche aus dem Parkplatz Zum Osterkamp und zum ande-

ren eine Teilfläche aus dem Gehweg an der Schermbecker Straße verkauft worden. Die Anlagenabgänge sind mit ihrem Restbuchwert vorgenommen worden. Insgesamt hat sich der Bilanzansatz Grund und Boden des Infrastrukturvermögens um rd. 17.000 Euro reduziert.

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

Im Bereich der *Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen* hat sich der Bilanzansatz um rd. 10.700 Euro reduziert. Den planmäßigen Abschreibungen von rd. 336.000 Euro standen Investitionen im Kanalbereich in ähnlicher Höhe gegenüber.

Der Wert des *Straßennetzes mit seinen Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen* hat sich um rd. 67.000 Euro erhöht. Die aktivierbaren Herstellungskosten verschiedener neuer Straßen waren somit höher als die planmäßigen Abschreibungen.

Für die Verkehrslenkungsanlagen (Schilder, Ampeln etc.) ist gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO ein Festwert gebildet worden. Gegenüber dem Wert in der Schlussbilanz zum 31.12.2014 hat sich ein Anpassungsbedarf von 4.750,52 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 2 neuen Bänken und einem neuen Schaukasten sind Ausgaben von rd. 3.800 Euro entstanden. Die Abschreibungen in diesem Bereich beliefen sich auf rd. 21.500 Euro.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
730.906,85 €	58.119,91 €	789.026,76 €	71.953,56 €	860.980,32 €

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 zwei Anbaugeräte für die Traktoren (rd. 11.000 Euro) sowie ein Streuanhänger für den Winterdienst (rd. 24.000 Euro) angeschafft worden. Der vorhandene Großflächenmäher ist durch einen Neuen ersetzt worden. Unter Berücksichtigung des Wertes des alten Mähers sind hierfür rd. 124.000 Euro investiert worden.

Den Investitionen standen an dieser Stelle Abschreibungen und Anlagenabgänge von insgesamt rd. 96.000 Euro gegenüber.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
764.839,11 €	-19.452,84 €	745.386,27 €	-50.261,75 €	695.124,52 €

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 Ergebnis lagen die Investitionen an dieser Stelle im Haushaltsjahr 2015 rd. 50.000 Euro unter den Abschreibungen, so dass sich der Bilanzansatz im Vergleich zum Vorjahr entsprechend reduziert hat.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
1.883.416,09 €	-804.921,15 €	1.078.494,94 €	-257.164,17 €	821.330,77 €

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.

Die verschiedenen noch nicht endgültig abgeschlossenen Straßenbauprojekte sowie Kanalbaumaßnahmen werden mit den bisher hierfür geleisteten Abschlagszahlungen bei der Bilanzposition Anlagen im Bau bilanziert. Eine Umbuchung ins Anlagevermögen erfolgt nach endgültiger Fertigstellung des jeweiligen Projekts.

Finanzanlagen

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
2.222.590,45 €	2.204.619,67 €	4.427.210,12 €	1.156.319,67 €	5.583.529,79 €

Unter der Bilanzposition *Finanzanlagen* sind Geld- und Kapitalanlagen ausgewiesen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen der Gemeinde dienen.

Die Beteiligung der Gemeinde am Pensionsfonds der kvw ist mit 1.163.000 Euro noch einmal deutlich aufgestockt worden. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass ein Teil der Einzahlung (1.000.000 Euro) als reine Geldanlage in den Pensionsfonds eingezahlt worden ist. Dieser Teil ist nicht dafür vorgesehen langfristig die Pensionszahlungen zu finanzieren, sondern soll mittelfristig Zinserträge zur Finanzierung des Haushalts generieren.

Des Weiteren umfasst die Bilanzposition Finanzanlagen noch die Arbeitgeber- und Wohnungsbaukdarlehen, die gewährten Gehaltsvorschüsse sowie die Beteiligung der Gemeinde an der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH. Die Beteiligung hat einen Wert von rd. 2,1 Mio. Euro.

Vorräte

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
2.257.833,85 €	-173.484,21 €	2.084.349,64 €	2.458.090,82 €	4.542.440,46 €

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. Im Haushaltsjahr 2015 sind im Zusammenhang mit der Flüchtlingskrise mehrere Bestandsimmobilien gekauft worden. Diese Gebäude sollen vorübergehend der Unterbringung der zugewiesenen Flüchtlinge dienen. Eine dauerhafte kommunalorientierte Nutzung ist nicht geplant. Die Bilanzierung dieser Grundstücke ist mit den Werten aus der Eröffnungsbilanz bzw. mit den Anschaffungskosten erfolgt.

Die Veränderung des Bilanzansatzes resultiert im Wesentlichen aus dem Kauf der Bestandsimmobilien für die vorübergehende Unterbringung von Flüchtlingen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
774.981,66 €	64.363,48 €	839.345,14 €	-6.588,57 €	832.756,57 €

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 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
12.933.866,16 €	-2.310.055,16 €	10.623.811,00 €	-467.082,60 €	10.156.728,40 €

Zu den liquiden Mitteln gehören alle Bestände an Bar- und Buchgeld. Sie wurden zum Nennwert bewertet. Gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2014 hat sich der Bestand an liquiden Mitteln um 467.082,60 Euro verringert.

Der Haushaltsplan 2015 sah insgesamt eine Reduzierung der liquiden Mittel um rd. 5,3 Mio. Euro vor. Sowohl im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit (- rd. 1,9 Mio. Euro) als auch im Bereich der Investitionstätigkeit (- rd. 3,4 Mio. Euro) waren entsprechende Defizite eingeplant.

Entgegen der Annahmen im Haushaltsplan weist die Finanzrechnung im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit einen Überschuss in Höhe von rd. 1,4 Mio. Euro aus. Mithin eine Verbesserung von rd. 3,3 Mio. Euro. Hierfür waren im Wesentlichen die Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer (+ rd. 1,4 Mio. Euro), bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ rd. 488.000 Euro) sowie bei den Kostenerstattungen des Landes nach § 4 FlüAG (+ rd. 539.000 Euro) verantwortlich. Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit konnten darüber hinaus Einsparungen in einer Größenordnung von rd. 658.000 Euro verzeichnet werden.

Im Bereich der Investitionstätigkeit konnte der planmäßige Fehlbetrag um rd. 1,5 Mio. Euro auf rd. 1,9 Mio. gesenkt werden. Hierzu haben zum einen die Mehrerlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden (+ rd. 727.000 Euro) und die Mehrerlöse aus Erschließungsbeiträgen nach dem BauGB (+ rd. 226.000 Euro), zum anderen die Minderauszahlungen bei geplanten Tiefbaumaßnahmen (- rd. 1,9 Mio. Euro) beigetragen. Im Bereich der Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sind dagegen rd. 400.000 Euro überplanmäßig ausgezahlt worden. Die als Geldanlage vorgenommene Einzahlung in den Pensionsfonds der kvw von 1 Mio. Euro stellt haushaltsrechtlich eine Investition dar, die an dieser Stelle als außerplanmäßige Auszahlung eine Verschlechterung des Finanzergebnisses darstellt.

Hinsichtlich der Minderauszahlungen bei den geplanten Tiefbaumaßnahmen sei an dieser Stelle erwähnt, dass es sich 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.

Im Ergebnis haben wir bei den liquiden Mitteln im Haushaltsjahr 2015 ein Defizit von 467.082,60 Euro.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
61.094,63 €	172,67 €	61.267,30 €	-5.146,58 €	56.120,72 €

Ausgaben vor dem Bilanzstichtag 31.12.2015, 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 2016.

3.2. Passiva

Eigenkapital

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
42.713.497,90 €	-572.612,81 €	42.140.885,09 €	766.568,77 €	42.907.453,86 €

Die Bilanzposition Eigenkapital wird gebildet aus der Allgemeinen Rücklage, der Deckungsrücklage, der Ausgleichsrücklage, den Sonderrücklagen sowie der Position Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag. Aufgrund des Jahresüberschusses in 2015 (+ 725.844,65 Euro) und der Erhöhung der Allgemeinen Rücklage (+ 40.724,12 Euro) ist das Eigenkapital zum 31.12.2015 entsprechend gestiegen.

Allgemeine Rücklage

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
36.954.019,72 €	0,00 €	36.954.019,72 €	40.724,12 €	36.994.743,84 €

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 2014 hat sich keine Veränderung der Allgemeinen Rücklage ergeben. Der Jahresfehlbetrag von 572.612,81 Euro wurde gemäß Ratsbeschluss vom 07.03.2016 der Ausgleichsrücklage entnommen.

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von nicht betriebsnotwendigen Vermögensgegenständen sind gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet worden. Im Ergebnis haben die zu berücksichtigenden Sachverhalte zu einer Erhöhung der Allgemeinen Rücklagen von 40.724,12 Euro geführt.

Sonderrücklagen

Sonderrücklagen waren nicht zu bilden.

Ausgleichsrücklage

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
5.564.792,58 €	194.685,60 €	5.759.478,18 €	-572.612,81 €	5.186.865,37 €

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 2014 sind entsprechend berücksichtigt worden, so dass die Ausgleichsrücklage aktuell einen Betrag von 5.186.865,37 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 2015 beträgt die maximale Höhe der Ausgleichsrücklage 14.046.961,70 Euro. Der Jahresüberschuss von 725.844,65 Euro zum 31.12.2015 führt danach, vorbehaltlich eines entsprechenden Beschlusses des Rates der Gemeinde Raesfeld, zu einer Erhöhung der Ausgleichsrücklage auf 5.912.710,02 Euro.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
194.685,60 €	-767.298,41 €	-572.612,81 €	1.298.457,46 €	725.844,65 €

Der Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag ermittelt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres. In der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2015 wird ein **Überschuss** von 725.844,65 Euro ausgewiesen.

Vorbehaltlich des Beschlusses des Rates der Gemeinde über die Verwendung des Jahresüberschusses erhöht sich dadurch die Ausgleichsrücklage.

Sonderposten

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
29.982.916,05 €	-155.561,27 €	29.827.354,78 €	-138.702,12 €	29.688.652,66 €

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

Zu den pauschalierten Investitionszuwendungen gehören u.a. die Allgemeine Investitionspauschale, die Schul- und Sportpauschale sowie die Feuerschutzpauschale. Den Investitionen 2015

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 2015 konnten auf diese Weise Erträge von rd. 1.421.000 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.

Im Bereich der gebührenrechnenden Einrichtungen werden Kostenüberdeckungen im Rahmen des Jahresabschlusses in einen Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt. Mit Ausnahme der Straßenreinigung sind in allen anderen Bereichen (Schmutz-/Niederschlagswasserbeseitigung und Abfallbeseitigung) Kostenüberdeckungen entstanden.

Der bestehende Sonderposten für den Gebührenaussgleich Schmutzwasserbeseitigung ist durch die Kostenüberdeckung von 26.496,50 Euro zum 31.12.2015 auf 70.025,60 Euro angestiegen. Bei den gebührenrechnenden Einrichtungen Niederschlagswasserbeseitigung und Abfallbeseitigung bestanden noch Defizite aus dem Vorjahr. Durch die Kostenüberdeckungen aus 2015 werden diese zunächst ausgeglichen. Die restliche Kostenüberdeckung ist dann jetzt in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt worden.

Das Defizit im Bereich der Straßenreinigung (- 1.307,12 Euro) wird durch den noch bestehenden Sonderposten für den Gebührenaussgleich ausgeglichen.

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

Einrichtung	Sonderposten am 01.01.2015	Defizit am 01.01.2015	Kostenüber- bzw. unterdeckung	Sonderposten am 31.12.2015	Defizit am 31.12.2015
Schmutzwasserbeseitigung	43.529,10 €	0,00 €	26.496,50 €	70.025,60 €	0,00 €
Niederschlagswasserbeseitigung	0,00 €	-38.549,68 €	55.343,42 €	16.793,74 €	0,00 €
Abfallbeseitigung	0,00 €	-6.985,31 €	81.852,19 €	74.866,88 €	0,00 €
Straßenreinigung	3.074,80 €	0,00 €	-1.307,12 €	1.767,68 €	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 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
7.445.975,09 €	121.118,84 €	7.567.093,93 €	404.083,02 €	7.971.176,95 €

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 31.12.2015 mitgeteilten Beträge sind die Werte aus der Schlussbilanz zum 31.12.2014 entsprechend durch Zuführungen bzw. Inanspruchnahmen/Auflösungen angepasst worden. Insgesamt hat dies zu einer Erhöhung der Pensions- und Beihilferückstellungen um 239.816,00 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. Dadurch hat sich der Bestand zum 31.12.2015 um 144.000 Euro auf 986.900 Euro erhöht.

Unter den sonstigen Rückstellungen werden 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 und aus vertraglichen Vereinbarungen sowie für Risiken aus dem Wegfall einer Gewährleistungsbürgschaft erfasst. Im Ergebnis hat sich der Bilanzausweis der sonstigen Rückstellungen um 20.267,02 Euro auf 632.992,95 Euro erhöht.

Einzelheiten können dem Rückstellungsspiegel entnommen werden.

Verbindlichkeiten

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
2.414.367,43 €	418.688,75 €	2.833.056,18 €	770.785,81 €	3.603.841,99 €

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 31.12.2014 hat sich der Bestand um rd. 115.000 Euro auf rd. 284.000 Euro erhöht.

Die *Verbindlichkeiten aus Transferleistungen* entstehen aus Zuweisungen, Zuschüssen und sonstigen Zahlungen der Gemeinde an Dritte, denen keine konkrete Gegenleistungsverpflichtung 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. 42.000 Euro erhöht.

Als *erhaltene Anzahlungen* sind die noch nicht verwendeten zweckgebundenen und pauschalieren Zuwendungen sowie Ablösebeträge bilanziert worden. Auch im Haushaltsjahr 2015 konnten nicht alle erhaltenen Zuwendungen entsprechenden Investitionen als Sonderposten zugeordnet

werden. Insofern hat sich der Bestand der erhaltenen Anzahlungen nochmals um rd. 579.000 Euro auf nunmehr rd. 3.154.000 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 31.12.2015 beliefen sich die sonstigen Verbindlichkeiten auf rd. 102.000 Euro.

Weitere Einzelheiten können dem Verbindlichkeitspiegel entnommen werden.

Passive Rechnungsabgrenzung

Schlussbilanz zum 31.10.2013	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2014	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2015
7.225,87 €	48.409,52 €	55.635,39 €	-35.049,37 €	20.586,02 €

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 2016 bestimmt sind.

4. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

4.1. Allgemeines

Die Ergebnisrechnung nach dem NKF entspricht der Gewinn- und Verlustrechnung im Bereich der kaufmännischen Buchführung. Gemäß § 38 Abs. 1 GemHVO sind in der Ergebnisrechnung die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen. Aufwendungen dürfen dabei nicht mit Erträgen verrechnet werden, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts anderes zugelassen ist.

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). Im NKF wird jedoch nicht von Gewinn oder Verlust gesprochen, sondern von einem Jahresüberschuss oder einem Jahresfehlbetrag.

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 2015 entfielen auf die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben rd. 11,8 Mio. Euro. Das entspricht rd. 61 % der gesamten Erträge von 19.385.708,51 Euro.

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

Bezeichnung	2013	2014	2015
	in T€	in T€	in T€
Grundsteuer A	140	145	143
Grundsteuer B	1.372	1.371	1.468
Gewerbesteuer	3.879	3.823	4.532
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.156	4.392	4.799
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	239	246	339
Vergnügungssteuer	37	47	52
Hundesteuer	42	42	42
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	440	435	470
	10.305	10.501	11.845

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	2013	2014	2015
	in T€	in T€	in T€
Zuwendungen und Zuschüsse	432	541	1.540
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.001	1.030	1.070
Allgemeine Umlagen vom Land	117	90	60
	1.550	1.661	2.670

Die Steigerung bei den Zuwendungen und Zuschüssen hat im Wesentlichen zwei Gründe. Die Schlüsselzuweisungen des Landes nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz sind von rd 300.000 Euro in 2014 auf rd. 730.000 Euro in 2015 gestiegen, und in Folge der Flüchtlingskrise sind die Kostenerstattungen des Landes gemäß § 4 FlüAG um rd. 520.000 Euro gegenüber dem Vorjahr angestiegen.

Im Übrigen hat das Land wie in den Vorjahren auch Zuweisungen für verschiedene laufende Zwecke gewährt. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Kostenerstattungen für die Offenen Ganztagsgrundschulen (rd. 123.000 Euro) und für die Über-Mittag-Betreuung (rd. 20.000 Euro), sowie zur Förderung der Inklusion (rd. 13.000 Euro) und zur Förderung der Schulsozialarbeit (rd. 8.500 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. 1,07 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	2013	2014	2015
	in T€	in T€	in T€
Verwaltungsgebühren	167	167	182
Benutzungsgebühren	1.650	1.947	2.182
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	504	336	353
	2.321	2.450	2.717

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.

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.

Im Haushaltsjahr 2015 haben mit Ausnahme der Straßenreinigung 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. 352.000 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	2013	2014	2015
	in T€	in T€	in T€
Mieten und Pachten	126	118	140
Erträge aus Verkauf	31	36	53
	157	154	193

Unter Mieten und Pachten sind hier im Wesentlichen die Nutzungsentschädigungen bzw. Mieten für Asylbewerberunterkünfte von rd. 110.000 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. 30.000 Euro.

Bei den Erträgen aus Verkauf handelt es sich um Erlöse aus dem Verkauf von Altpapier, und seit dem vergangenen Jahr erstmals auch um Erlöse aus der Alttextilsammlung und E-Schrottsammlung.

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	2013	2014	2015
	in T€	in T€	in T€
Erstattungen vom Bund	14	30	28
Erstattungen vom Land	5	44	0
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindverbänden	283	246	265
Erstattungen von übrigen Bereichen	64	32	34
	366	352	327

Hauptsächlich sind hier Erstattungen vom Kreis Borken für die Durchführung der Grundsicherung nach dem SGB II vereinnahmt worden (rd. 257.000 Euro). Darüber hinaus hat die Gemeinde auch im vergangenen Haushaltsjahr noch Erstattungen für die Durchführung des Umlenungsverfahrens U VII – Dorstener Straße/Stockbreite in Höhe von rd. 27.000 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 verbucht worden:

Bezeichnung	2013	2014	2015
	in T€	in T€	in T€
Konzessionsabgaben	476	453	428
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Buchgewinn)	583	416	677
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0	22	0
Bußgelder / Säumniszuschläge	22	18	23
Verzinsung Gewerbesteuer	29	26	98
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	299	232	0
Sonstige ordentliche Erträge	193	141	168
	1.602	1.308	1.394

Insgesamt sind die sonstigen Erträge gegenüber dem Vorjahr um rd. 86.000 Euro gestiegen. Im Wesentlichen haben hierzu Mehrerträge aus dem Verkauf von Baugrundstücken (+ rd. 261.000 Euro) und rd. 72.000 Euro Mehrerträge aus der Verzinsung der Gewerbesteuer beigetragen. Dem standen u.a. Mindererträge aus den Bereichen Auflösung von Rückstellungen (- rd. 232.000 Euro) und Konzessionsabgaben (- rd. 25.0000 Euro) gegenüber.

Da die Gemeinde Raesfeld aber zum Abschluss des Haushaltsjahres nur noch über einige wenige Baugrundstücke verfügt, ist für 2016 an dieser Stelle mit deutlich geringeren Erträgen zu rechnen.

Aktiviertete Eigenleistungen

Aktiviertete Eigenleistungen waren im Haushaltsjahr 2015 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. 2,97 Mio. Euro einen Anteil von rd. 15,9 % an den Gesamtaufwendungen von 18.720.570,91 Euro. Aus der nachstehenden Tabelle kann die Entwicklung der Personalaufwendungen abgelesen werden:

Bezeichnung	2013	2014	2015
	in T€	in T€	in T€
Beamte	838	869	735
Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit - Beamte	-97	-158	-38
Tariflich Beschäftigte	1.878	1.995	2.096
Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit - tariflich Beschäftigte	-80	-107	-107
Sonstige Beschäftigte	24	31	37
Veränderungen der Pensions- und Beihilferückstellungen	396	210	220
Veränderungen der Rückstellungen für Urlaub, Überstunden	24	-1	28
Zuführung zur Rückstellungen für Altersteilzeit	32	0	0
	3.015	2.839	2.971

Im Vorjahresvergleich sind die Personalaufwendungen um rd. 132.000 Euro gestiegen. Dies ist auf tarifliche Gehaltssteigerungen und auf die Einstellung zusätzlicher Mitarbeiter zurückzuführen. Mit dem vorhandenen Personalbestand konnten die zusätzlichen Aufgaben, insbesondere im Zusammenhang mit der Flüchtlingskrise, nicht mehr bewältigt werden.

Die Reduzierung der Aufwendungen für Dienstbezüge Beamte resultiert aus der Pensionierung zweier Beamte, die sich bis Anfang des Jahres 2015 noch in der Freizeitphase der Altersteilzeit befunden haben, sowie aus der finanzstatistischen Änderung bei der Verbuchung der Versorgungskassenbeiträge. Seit 2015 werden diese vollständig bei den Versorgungsaufwendungen dargestellt.

Aufgrund der Pensionierung von zwei Beamten im Laufe des Haushaltsjahres hat sich auch die Inanspruchnahme der Rückstellungen für Altersteilzeit reduziert. Dieser bisher positive Effekt hat sich deutlich verringert.

Aufgrund nicht genommenen Urlaubs und gestiegener Überstunden hat sich der Bestand der Rückstellungen für Überstunden und Urlaub um rd. 28.000 Euro erhöht. Die entsprechenden Zuführungen stellen zusätzlichen Personalaufwand dar.

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	2013	2014	2015
	in T€	in T€	in T€
Versorgungsaufwendungen	124	129	267
Inanspruchnahme von Rückstellungen	-29	-68	-60
Zuführungen zu Rückstellungen	0	27	46
	95	88	253

Die Steigerung bei den Versorgungsaufwendungen ist mit der Pensionierung zweier Beamter und der finanzstatistischen Änderung bei der Buchung der Versorgungskassenbeiträge zu begründen.

Aufgrund aktualisierter versicherungsmathematischer Bewertungen der Pensions- und Beihilferückstellung hat sich die Inanspruchnahme der Rückstellungen für die Pensionäre im Vergleich zum Vorjahr reduziert und die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die Beamten haben sich erhöht.

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. 22,4 % der Gesamtaufwendungen aus. Größter Posten sind die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Grundstücke und Gebäude. Allein hierfür sind im vergangenen Haushaltsjahr fast 1,5 Mio. Euro aufgewendet worden. Im Vergleich zum Vorjahr sind hier Mehraufwendungen von über 400.000 Euro angefallen. Die Aufwendungen für größere Instandhaltungsmaßnahmen in diesem Bereich sind dafür jedoch um rd. 170.000 Euro zurückgegangen.

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

Bezeichnung	2013	2014	2015
	in T€	in T€	in T€
Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	120	233	61
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	108	368	187
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.021	1.024	1.471
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	544	576	575
Kostenerstattungen	498	520	540
Haltung von Fahrzeugen	78	82	60
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	48	42	89
Sonstige Aufwendungen	1.148	1.138	1.213
	3.565	3.983	4.196

Betrachtet man die Gesamtaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der vergangenen drei Jahre, zeigt sich, dass die Aufwendungen von 2013 nach 2015 um rd. 631.000 Euro oder 17,7 % gestiegen sind. Auch wenn diese Entwicklung zu einem großen Teil auf zusätzliche Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten für die Gebäude und Wohnungen zur Unterbringung der Flüchtlinge zurückzuführen ist, sollten diese Aufwendungen im Rahmen der Haushaltskonsolidierung besonders kritisch betrachtet werden.

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. 2,06 Mio. Euro jährlicher Abschreibung entfallen etwa 11 % der Gesamtaufwendungen auf diese Position. Aus der nachfolgenden Tabelle kann die Entwicklung der Abschreibungen abgelesen werden:

Bezeichnung	2013	2014	2015
	in T€	in T€	in T€
Immaterielle Vermögensgegenstände	5	5	6
Unbebaute Grundstücke	88	84	98
Bebaute Grundstücke	613	616	606
Infrastrukturvermögen	1.077	1.138	1.174
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	62	62	69
Betriebs- und Geschäftsausstattung	98	108	102
	1.943	2.013	2.055

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. 8,13 Mio. Euro haben sie einen Anteil von rd. 43,4 % an den Gesamtaufwendungen der Gemeinde.

Größte Einzelposition an dieser Stelle ist die Kreis- und Jugendamtsumlage mit rd. 5,6 Mio. Euro.

Bezeichnung	2013	2014	2015
	in T€	in T€	in T€
Kreis- und Jugendamtsumlage	4.859	5.195	5.604
Gewerbesteuerumlage	659	629	742
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	382	352	684
Finanzierungsbeteiligung an den SGB II - Leistungen	265	257	216
Investitionsanteil der Gemeinden nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz	120	124	131
Sonstige Transferaufwendungen	669	921	757
	6.954	7.478	8.134

Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Transferaufwendungen nochmal um rd. 656.000 Euro erhöht. Unter Berücksichtigung der Erhöhung von rd. 524.000 Euro von 2013 nach 2014 haben sich die Transferaufwendungen innerhalb von 2 Jahren um fast 1,2 Mio. Euro oder rd. 17 % erhöht.

Insbesondere die Erhöhung der Kreis- und Jugendamtsumlage um rd. 409.000 Euro macht sich an dieser Stelle bemerkbar. Aber auch die durch die Flüchtlingskrise deutlich gestiegenen Aufwendungen für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (+ rd. 332.000 Euro) und die gestiegene Gewerbesteuerumlage (rd. 113.000 Euro) haben zu den erhöhten Transferaufwendungen beigetragen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

	2013	2014	2015
	in T€	in T€	in T€
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	112	114	120
Mieten und Pachten	61	62	68
Geschäftsaufwendungen	185	289	275
Versicherungen	109	104	99
Wertveränderungen bei Sachanlagen	17	12	0
Wertberichtigungen auf Forderungen	150	1	93
Sonstige ordentliche Aufwendungen	118	139	254
	752	721	909

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 19.168.142,29 Euro und von ordentlichen Aufwendungen von 18.518.321,71 Euro, ergibt sich an dieser Stelle ein ordentliches Ergebnis von 649.820,58 Euro. Der Jahresabschluss zum 31.12.2014 weist an dieser Stelle noch einen Fehlbetrag von 687.182,13 Euro aus. Mithin hat sich das ordentliche Ergebnis im Jahresvergleich 2014/2015 um rd. 1,34 Mio. Euro verbessert.

Entgegen der Haushaltsplanung, die ein negatives ordentliches Ergebnis von 2.504.000 Euro vorsah, konnte auch im Vergleich zur Haushaltsplanung eine deutliche Verbesserung erzielt werden. Insgesamt ist dieses Ergebnis erfreulich und auch positiv zu bewerten. Da jedoch gerade bei den Erträgen auch einige Sondereffekte zu berücksichtigen sind, die dieses positive Ergebnis erst möglich gemacht haben, ist für die nächsten Jahre durchaus wieder mit Fehlbeträgen zu rechnen. Zumal die Aufwendungen kontinuierlich und teilweise überproportional zu den Erträgen gestiegen sind. Trotz guter konjunktureller Lage und seit Jahren steigender Steuererträge können diese mittelfristig nicht mit den steigenden Aufwendungen Schritt halten. Insofern muss gerade bei den Aufwendungen nach durchgreifenden Einsparungen gesucht 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 deutlich gesunken. Eine Trendwende bei der Zinsentwicklung ist auch für die nächsten Jahre nicht zu erkennen. Da der Zinssatz sich gen Null nähert, werden auch die Zinseinnahmen in den nächsten Jahren noch weiter sinken bzw. evtl. ganz wegfallen. Aufgrund der Schuldenfreiheit der Gemeinde verbleibt dennoch 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 2015 mit einem Überschuss von 725.844,65 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.

Nachrichtlich: Verrechnungssaldo von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage

Die Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von nicht betriebsnotwendigen Vermögensgegenständen sind gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO mit der Allgemeinen

Rücklage zu verrechnen. Der Saldo in Höhe von 40.724,12 Euro ist in die Allgemeine Rücklage umgebucht worden.

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.

Da die Inhalte der gleichlautenden Positionen von Finanz- und Ergebnisrechnung übereinstimmen, kann an dieser Stelle auf eine detaillierte Darstellung und Erläuterung der unterschiedlichen Einzahlungs- und Auszahlungsarten verzichtet werden. Die Ausführungen zur Ergebnisrechnung gelten insoweit auch hier. Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung ergeben sich im Wesentlichen durch nicht zahlungswirksame Vorgänge (Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten, aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen).

5.2. Finanzergebnis

Entgegen des Jahresergebnisses in der Ergebnisrechnung weist die Finanzrechnung 2015 einen Fehlbetrag von 464.386,97 Euro aus. Auf den Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit entfällt ein Überschuss von 1.417.735,43 Euro und der investive Bereich schließt mit einem Fehlbetrag von 1.882.122,40 Euro ab.

Unter Einbeziehung des Sozialhaushaltes, welcher zum Bilanzstichtag 31.12.2015 einen negativen Bestand von 2.695,63 Euro ausweist, haben sich die liquiden Mittel der Gemeinde zum Bilanzstichtag 31.12.2015 im Ergebnis um 467.082,60 Euro verringert. Sie haben nunmehr einen Bestand von 10.156.728,40 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.

5.3. Ein- und Auszahlungen aus Investitionen und Finanzierungstätigkeit

Die nachfolgende Aufstellung gibt einen Überblick über die geplanten und tatsächlichen Ein- und Auszahlungen im investiven Bereich:

Plan-Ist-Analyse Finanzrechnung 2015		2015 Plan	2015 Ist (- = Verschlechterung)	Plan - Ist
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.010.800,00	1.002.056,59	-8.743,41
	Investitionszuwendungen vom Land	964.700,00	879.674,07	-85.025,93
	Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	68.970,85	68.970,85
	Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	46.100,00	53.079,30	6.979,30
	Sonstige Verbesserungen			332,37
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	640.000,00	1.378.982,10	738.982,10
	Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	640.000,00	1.367.317,10	727.317,10
	Erlöse aus dem Verkauf von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	11.665,00	11.665,00
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.600,00	6.680,33	80,33
	Rückflüsse von Gehaltsvorschüssen	5.700,00	5.760,00	60,00
	Rückflüsse von Darlehen	900,00	920,33	20,33
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	490.000,00	728.390,17	238.390,17
	Erschließungsbeiträge nach dem BauGB	490.000,00	716.423,31	226.423,31
	Kanalanschlussbeiträge	0,00	11.966,86	11.966,86
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.147.400,00	3.116.109,19	968.709,19
24 +	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.100.000,00	2.504.946,95	-404.946,95
	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.100.000,00	2.504.946,95	-404.946,95
25 +	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.959.800,00	1.032.821,69	1.926.978,31
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.780.000,00	866.127,45	1.913.872,55
	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	179.800,00	166.694,24	13.105,76
26 +	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	327.500,00	297.462,95	30.037,05
	Beschaffungen Rathaus	60.000,00	25.126,63	34.873,37
	Beschaffung Geräte und Ausrüstung Feuerwehr	10.000,00	9.849,26	150,74
	Beschaffungen für die Schulen	62.000,00	33.835,77	28.164,23
	Beschaffung eines Großflächenmähers	115.000,00	124.238,23	-9.238,23
	Beschaffung eines Streuanhängers für den Winterdienst	0,00	24.516,51	-24.516,51
	Erwerb von Vermögensgegenständen im Festwert	59.900,00	63.454,57	-3.554,57
	Sonstige Verschlechterungen			4.158,02
27 +	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	160.600,00	1.163.000,00	-1.002.400,00
28 +	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
29 +	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.547.900,00	4.998.231,59	549.668,41
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.400.500,00	-1.882.122,40	1.518.377,60

Zu den investiven Einzahlungen gehören im Wesentlichen die Zuweisungen des Landes sowie die Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden. Das Land gewährt den Kommunen im Rahmen des jährlichen Finanzausgleichs eine Allgemeine Investitionspauschale sowie eine zweckgebundene Schul- und eine Sportpauschale. Die Ergebnisse entsprechen an dieser Stelle den Planungen. Die Verschlechterung bei der Position Investitionszuwendungen vom Land gegenüber der Haushaltsplanung liegt darin begründet, dass eine zweckgebundene Investitionspauschale für die Umgestaltung der Dorstener Straße wegen der Verschiebung der Baumaßnahme noch nicht geflossen ist.

Da die Grundstücksverkäufe, insbesondere im Bereich des Baugebietes ER 34 – Stockbreede, besser gelaufen sind wie geplant, konnten hier deutliche Mehrerlöse (rd. + 727.000 Euro) erzielt werden.

Ebenfalls zu den investiven Einzahlungen zählen auch die Kanalanschluss- und Erschließungsbeiträge. Auch hier konnten gegenüber der Haushaltsplanung Mehrerlöse (rd. + 238.000 Euro) erzielt werden. Insgesamt haben die dargestellten Veränderungen zu Mehreinzahlungen von rd. 968.000 Euro im investiven Bereich geführt.

Investive Auszahlungen waren im Haushaltsplan in einem Umfang von rd. 5,5 Mio. Euro eingeplant. Im Wesentlichen waren hier Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (2,1 Mio. Euro) und Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (2.780.000 Euro) vorgesehen.

Während der Ansatz für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden aufgrund der Flüchtlingskrise und des damit verbundenen erhöhten Wohnungsbedarfs nicht ausgereicht hat (rd. + 400.000 Euro), sind im Tiefbaubereich rd. 1,9 Mio. Euro der veranschlagten Mittel nicht verausgabt worden. Gerade im Bereich der Abwasserbeseitigung konnten aus verschiedenen Gründen eingeplante Baumaßnahmen nicht realisiert werden. Hier sind insbesondere die geplanten Regenrückhaltebecken am Langenkamp und an der Hagenwiese zu nennen. Aber auch im Bereich der grundlegenden Kanalsanierung haben sich Verschiebungen ergeben, die zu entsprechenden Einsparungen im Haushaltsjahr 2015 geführt haben. Die an dieser Stelle nicht verausgabten Mittel sind jedoch entweder ins Haushaltsjahr 2016 übertragen oder aber im Haushaltsplan 2016 neu veranschlagt worden.

Für den Erwerb von Finanzanlagen sind rd. 1 Mio. Euro zusätzlichen ausgegeben worden. Hierbei handelt es sich um eine mittelfristige Anlage liquider Mittel in den Versorgungsfonds der kvw. Diese Geldanlage war im Haushaltsplan nicht vorgesehen.

Im Ergebnis haben diese Veränderungen insgesamt dazu geführt, dass sich der geplante negative Saldo aus Investitionstätigkeit um rd. 1,5 Mio. auf rd. – 1,9 Mio. Euro verbessert hat.

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 2015 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 beigefügt 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 beigefügt 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 beigefügt.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 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 2015 nach 2016 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 mit Vorlage des Entwurfs des Jahresabschlusses 2015 zur Kenntnis gegeben worden. Übersichten über die vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen sind dem Anhang als Anlage beigelegt.

Die Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Gegenständen des Sachanlagevermögens belaufen sich insgesamt auf 176.842,10 Euro. Dem standen entsprechende Erträge in Höhe von 217.566,22 Euro gegenüber. Der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO wird gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Da der entsprechende Saldo im Haushaltsjahr 2015 positiv (+ 40.724,12 Euro) ausgefallen ist, führt dies zu einer Erhöhung der Allgemeinen Rücklage.

Bei den kostenrechnenden Einrichtungen Niederschlagswasserbeseitigung und Abfallbeseitigung bestanden zu Beginn des Haushaltsjahres noch Kostenunterdeckungen aus Vorjahren. Im Bereich der Niederschlagswasserbeseitigung bestand noch eine Kostenunterdeckung von 38.549,68 Euro und im Bereich der Abfallbeseitigung von 6.985,31 Euro. Diese Kostenunterdeckungen sollen ausgeglichen werden. Die Abschlussrechnungen für 2015 weisen sowohl im Bereich Niederschlagswasserbeseitigung als auch im Bereich Abfallbeseitigung Kostenüberdeckungen aus. 55.343,42 Euro im Bereich der Niederschlagswasserbeseitigung und 81.852,19 Euro im Bereich der Abfallbeseitigung. Danach können die noch bestehenden Kostenunterdeckungen aus Vorjahren vollständig ausgeglichen werden. Die nicht zum Ausgleich der Kostenunterdeckungen aus Vorjahren benötigten Kostenüberdeckungen aus 2015 sind in den jeweiligen Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt worden.

Das Wertaufhellungsprinzip ist im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses angewendet und berücksichtigt worden.

Anlagen zum Anhang

- Anlagenspiegel
- Forderungsspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Rückstellungsspiegel
- Ermächtigungsübertragungen
- Beteiligungsbericht

Anlagenspiegel 2015

Pos.		Anfangsstand	Zugang zu AHK	Abgang zu AHK	Umbuchung zu AHK	Abschreibungen des laufenden Jahres	Zuschreibung	kumulierte Abschreibung	Restbuchwert des Vorjahres	Restbuchwert des Geschäftjahres
1.	Anlagevermögen	80.674.859,89	2.511.620,50	782.774,62	0,00	2.055.235,85	0,00	13.800.040,44	68.815.252,29	68.603.665,33
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	65.725,42	7.694,54	5.352,20	0,00	6.178,16	0,00	31.375,59	36.341,05	36.692,17
1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	65.725,42	7.694,54	5.352,20	0,00	6.178,16	0,00	31.375,59	36.341,05	36.692,17
1.2	Sachanlagen	76.181.924,35	1.340.925,96	770.742,09	0,00	2.049.057,69	0,00	13.768.664,85	64.351.701,12	62.983.443,37
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.349.844,05	147.179,42	7.698,85	0,00	98.475,97	0,00	611.865,88	3.829.724,23	3.877.458,74
1.2.1.1	Grünflächen	3.755.483,21	147.179,42	7.698,85	0,00	93.729,74	0,00	575.828,28	3.266.654,76	3.319.135,50
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	4.746,23	0,00	36.037,60	274.814,57	270.068,34
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.414.641,57	908,30	580.300,85	-6.073,32	606.276,24	0,00	4.276.801,94	22.744.115,87	21.552.373,76
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	824.072,81	0,00	0,00	0,00	26.605,38	0,00	186.237,65	664.440,54	637.835,16
1.2.2.2	Schulen	11.252.583,30	0,00	0,00	0,00	280.886,53	0,00	2.003.968,81	9.529.501,02	9.248.614,49
1.2.2.3	Wohnbauten	1.400.183,78	0,00	246.481,00	0,00	11.686,18	0,00	81.803,26	1.330.066,70	1.071.899,52
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.937.801,68	908,30	333.819,85	-6.073,32	287.098,15	0,00	2.004.792,22	11.220.107,61	10.594.024,59
1.2.3	Infrastrukturvermögen	41.812.276,44	251.557,60	46.346,26	974.323,02	1.173.916,10	0,00	7.815.641,54	35.164.947,05	35.176.169,26
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.506.535,69	0,00	22.667,00	6.073,32	0,00	0,00	0,00	10.506.535,69	10.489.942,01
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	183.598,00	0,00	0,00	0,00	10.821,54	0,00	75.750,78	118.668,76	107.847,22
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	12.363.074,88	27.319,64	2.345,49	300.212,83	336.105,02	0,00	1.867.699,55	10.831.272,02	10.820.562,31
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	18.137.471,16	220.364,00	21.333,77	668.036,87	805.408,05	0,00	5.740.835,50	13.196.648,09	13.263.702,76
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	621.596,71	3.873,96	0,00	0,00	21.581,49	0,00	131.355,71	511.822,49	494.114,96
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	1.183.293,00	168.446,35	102.028,01	0,00	68.536,97	0,00	388.731,02	789.026,76	860.980,32
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.343.368,35	61.593,53	34.368,12	0,00	101.852,41	0,00	675.469,24	745.386,27	695.124,52
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.078.494,94	711.240,76	0,00	-968.249,70	0,00	0,00	155,23	1.078.494,94	821.330,77
1.3	Finanzanlagen	4.427.210,12	1.163.000,00	6.680,33	0,00	0,00	0,00	0,00	4.427.210,12	5.583.529,79
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	2.232.260,73	1.163.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.232.260,73	3.395.260,73
1.3.5	Ausleihungen	53.679,06	0,00	6.680,33	0,00	0,00	0,00	0,00	53.679,06	46.998,73
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	53.679,06	0,00	6.680,33	0,00	0,00	0,00	0,00	53.679,06	46.998,73
	Bilanzsumme	80.674.859,89	2.511.620,50	782.774,62	0,00	2.055.235,85	0,00	13.800.040,44	68.815.252,29	68.603.665,33

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2015	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2014
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	675.713,08	202.789,08	8.110,00	464.814,00	728.896,70
2. Privatrechtliche Forderungen	157.043,49	157.043,49			99.556,87
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00			10.891,57
Summe aller Forderungen	832.756,57	359.832,57	8.110,00	464.814,00	839.345,14

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	mit einer Restlaufzeit von				Gesamtbetrag am 31.12.2014
	Gesamtbetrag am 31.12.2015	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	284.311,61	284.311,61			169.083,25
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	63.182,35	63.182,35			21.115,80
7. Sonstige Verbindlichkeiten	102.235,14	102.235,14			67.609,12
8. Erhaltene Anzahlungen	3.154.112,89	3.117.302,89		36.810,00	2.575.248,01
9. Summe aller Verbindlichkeiten	3.603.841,99	3.567.031,99	0,00	36.810,00	2.833.056,18
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.					

Rückstellungsspiegel

Produkt	Bestands-konto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag am 01.01.2015	Bewegungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2015
				Zuführung	Inanspruch-nahme	Auflösung	
			€	€	€	€	€
01.111.03	251100	Pensionsrückstellungen	4.890.331,00	213.439,00	0,00	59.710,00	5.044.060,00
01.111.03	251200	Beihilferückstellungen	1.221.137,00	86.087,00	0,00	0,00	1.307.224,00
Zwischensumme			6.111.468,00	299.526,00	0,00	59.710,00	6.351.284,00
		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
01.111.07	271100	Stockbreede 2	0,00	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00
03.211.01	271100	Grundschulen	164.000,00	5.000,00	0,00	0,00	169.000,00
03.212.01	271100	Alexander-Hauptschule	99.000,00	0,00	0,00	0,00	99.000,00
04.273.01	271100	Villa Becker	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
08.424.01	271100	Sporthalle Raesfeld	74.900,00	0,00	0,00	0,00	74.900,00
08.424.01	271100	Sportanlage Raesfeld	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	40.000,00
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	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
Zwischensumme			842.900,00	144.000,00	0,00	0,00	986.900,00
		Sonstige Rückstellungen					
01.111.03	281110	Rückstellungen wegen Altersteilzeit der Beschäftigten	241.000,00	0,00	144.900,00	0,00	96.100,00
01.111.03	281120	Urlaubs- und Überstundenrückstellungen	160.613,93	188.573,95	160.613,93	0,00	188.573,95
01.111.03	281100	Verbindlichkeiten nach dem VLVG	21.112,00	1.217,00	0,00	0,00	22.329,00
01.111.05	281100	Risiken aus lfd. Rechtsstreitigkeiten	134.000,00	61.990,00	0,00	0,00	195.990,00
01.111.06	281100	Überörtliche Prüfung durch die GPA	45.000,00	12.000,00	0,00	0,00	57.000,00
01.111.06	281100	Örtliche Prüfung des Jahresabschlusses	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
05.315.01	281100	Risiken aus vertraglichen Vereinbarungen	0,00	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00
11.538.01	281100	Risiken aus Wegfall Gewährleistungsbürgschaft	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
Zwischensumme			612.725,93	325.780,95	305.513,93	0,00	632.992,95
Summe:			7.567.093,93	769.306,95	305.513,93	59.710,00	7.971.176,95

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2015

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2015					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung		nahme			Erm.-übertr.	insgesamt
Zentrale Dienste							
01.111.05.0 / 081100		0,00	0,00	0,00	0,00	28.737,17	28.737,17
783100		0,00	0,00	0,00	0,00	28.737,17	28.737,17
02000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens						
Grundschulen							
03.211.01.0 / 081120		3.309,01	3.309,01	0,00	0,00	0,00	0,00
783100		3.309,01	3.309,01	0,00	0,00	0,00	0,00
21000.93510	Erwerb von beweglichen Sachen für die Sebastianschule						
Hauptschule							
03.212.01.0 / 081140		0,00	0,00	0,00	0,00	6.836,70	6.836,70
783100		0,00	0,00	0,00	0,00	6.836,70	6.836,70
21500.93510	Beschaffung von Personalcomputern						
Realschulen							
03.215.0.1.0 / 081140		0,00	0,00	0,00	0,00	6.836,70	6.836,70
783100		0,00	0,00	0,00	0,00	6.836,70	6.836,70
22000.93510	Beschaffung von Personalcomputern						
Abwasserbeseitigung							
11.538.01.0 / 091130		278.882,98	222.960,82	0,00	55.922,16	440.000,00	495.922,16
785200		278.882,98	222.960,82	0,00	55.922,16	440.000,00	495.922,16
70000.96000	Ausbau der Kanalisation						
11.538.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	3.841,11	3.841,11
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	3.841,11	3.841,11
70000.96120	Ergänzung von Hausanschlüssen						
11.538.01.0 / 091130		4.239,28	4.239,28	0,00	0,00	0,00	0,00
785200		4.239,28	4.239,28	0,00	0,00	0,00	0,00
70000.96700	Erstellung Generalentwässerungsplan (Schmutzwasser)						
11.538.01.0 / 091130		3.441,28	3.441,28	0,00	0,00	0,00	0,00
785200		3.441,28	3.441,28	0,00	0,00	0,00	0,00
70000.96701	Erstellung Generalentwässerungsplan (Regenwasser)						
11.538.01.0 / 091140		103.620,30	91.949,28	11.671,02	0,00	0,00	0,00
785300		103.620,30	91.949,28	11.671,02	0,00	0,00	0,00
70000.95030	Erneuerung/Sanierung Kläranlage						
Gemeindestraßen							
12.541.01.0 / 071100		4.688,60	4.688,60	0,00	0,00	0,00	0,00
783100		4.688,60	4.688,60	0,00	0,00	0,00	0,00
63000.93640	Beschaffung eines Schlegel-/Seitenmähers (Anbaugerät Traktor)						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2015

Produkt / SK	Ermächtigungsübertragungen 2015						
Finanzkonto		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung						
Gemeindestraßen							
12.541.01.0 / 091130		4.010,10	4.010,10	0,00	0,00	4.872,09	4.872,09
785200		4.010,10	4.010,10	0,00	0,00	4.872,09	4.872,09
63000.96000	Ausbau von Straßen und Gehwegen						
12.541.01.0 / 091130		2.971,62	2.971,62	0,00	0,00	0,00	0,00
785200		2.971,62	2.971,62	0,00	0,00	0,00	0,00
63000.96230	Herstellung von Baustraßen im Bereich ER 19 ("Holzheide-Holten" Erweiterung)						
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	11.044,35	11.044,35
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	11.044,35	11.044,35
63000.96240	Ausbau der Straße Thiespatt						
12.541.01.0 / 091130		19.542,51	9.977,51	9.565,00	0,00	0,00	0,00
785200		19.542,51	9.977,51	9.565,00	0,00	0,00	0,00
63000.96250	Ausbau der Straße Meis Wieske						
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
63000.96370	Ausbau Garbenweg						
12.541.01.0 / 091130		5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
785200		5.000,00	5.000,00	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	10.000,00	10.000,00
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
63000.96400	Herstellung einer Ausgleichsfläche						
12.541.01.0 / 091130		6.730,67	0,00	6.730,67	0,00	0,00	0,00
785200		6.730,67	0,00	6.730,67	0,00	0,00	0,00
63000.96925	Verlegung Beleuchtungskabel und Herstellung Notbeleuchtung südliche Verlängerung Roringskamp						
12.541.01.0 / 091130		172.697,96	147.920,60	24.777,36	0,00	0,00	0,00
785200		172.697,96	147.920,60	24.777,36	0,00	0,00	0,00
63000.96970	Ausbau der Straße Upen Plass (ehemalige B 224)						
12.541.01.0 / 091130		19.226,55	19.226,55	0,00	0,00	0,00	0,00
785200		19.226,55	19.226,55	0,00	0,00	0,00	0,00
63000.96975	Ausbau der Straße Upen Plass - westlicher Stichweg						
12.541.01.0 / 091130		20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
785200		20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
63000.96980	Herstellung von Baustraßen im Bereich RA 34 (Dorstener Straße - Stockbreite)						
Summe Produkt / SK:		648.360,86	519.694,65	72.744,05	55.922,16	537.168,12	593.090,28
Summe Finanzkonto:		648.360,86	519.694,65	72.744,05	55.922,16	537.168,12	593.090,28

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2015

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2015					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung		nahme			Erm.-übertr.	insgesamt
Grundschulen							
03.211.01.0 / 521500		0,00	0,00	0,00	0,00	88.000,00	88.000,00
721500		0,00	0,00	0,00	0,00	88.000,00	88.000,00
21000.50160	Dachsanierung / Dämmung Umkleide Silvesterschule						
03.211.01.0 / 521500		0,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00	37.000,00
721500		0,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00	37.000,00
21000.50170	Innensanierung Umkleide Silvesterschule						
Sportstätten und Bäder							
08.424.01.0 / 521500		27.000,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721500		27.000,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56000.50001	Instandhaltung der Sporthalle Raesfeld						
08.424.01.0 / 521500		7.223,04	7.223,04	0,00	0,00	0,00	0,00
721500		7.223,04	7.223,04	0,00	0,00	0,00	0,00
56000.51101	Instandhaltung des Umkleidegebäudes Raesfeld						
08.424.01.0 / 524100		24.986,24	24.986,24	0,00	0,00	0,00	0,00
724100		24.986,24	24.986,24	0,00	0,00	0,00	0,00
56000.51100	Unterhaltung des Umkleidegebäudes Raesfeld						
Orts- und Regionalplanung							
09.511.01.0 / 529100		6.426,00	6.426,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
729100		6.426,00	6.426,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
61000.62900	Planungskosten						
Abwasserbeseitigung							
11.538.01.0 / 524200		2.915,00	2.915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
724200		2.915,00	2.915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000.51020	Unterhaltung der Regenrückhaltebecken (Kosten der Regenwasserbeseitigung)						
11.538.01.0 / 529100		2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
729100		2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000.64040	Planungskosten für die Verlängerung von Einleitungserlaubnissen (SW)						
11.538.01.0 / 529100		2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
729100		2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000.64041	Planungskosten für die Verlängerung von Einleitungserlaubnissen (RW)						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2015

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2015					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung		nahme			Erm.-übertr.	insgesamt
Gemeindestraßen							
12.541.01.0 / 521600		11.433,83	11.433,83	0,00	0,00	20.698,90	20.698,90
721600		11.433,83	11.433,83	0,00	0,00	20.698,90	20.698,90
63000.51060	Sanierung von Baumstandorten in Straßen- und Gehwegbereichen						
12.541.01.0 / 531200		23.599,00	18.534,00	5.065,00	0,00	0,00	0,00
731200		23.599,00	18.534,00	5.065,00	0,00	0,00	0,00
63000.98220	Finanzierungsbeteiligung am Radwegebau K 39 (Homer Straße)						
Land- und Forstwirtschaft							
13.555.01.0 / 521600		0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
721600		0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
78000.51050	Sanierung von Wirtschaftswegen						
Summe Produkt / SK:		108.583,11	103.518,11	5.065,00	0,00	210.698,90	210.698,90
Summe Finanzkonto:		108.583,11	103.518,11	5.065,00	0,00	210.698,90	210.698,90

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:	3.636.701,60 Euro
Anteil der Gemeinde:	2.200,00 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:	1.200 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

Klümpferstraße 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 2015 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 2015 sieht im Ergebnisplan einen Fehlbedarf von 2.433.900 Euro vor. Dieser Fehlbedarf kann durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (Stand am 31.12.2014: 5.759.478,18 Euro) abgedeckt werden. Somit gilt der Haushaltsplan 2015 gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW als ausgeglichen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2015 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Überschuss von 725.844,65 Euro ab und ist somit ausgeglichen. Die planmäßige Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Haushaltes ist nicht erforderlich.

Sowohl das ordentliche Ergebnis (+ 649.820,58 Euro) als auch das Finanzergebnis (+ 76.024,07 Euro) weisen positive Beträge aus. Insgesamt errechnet sich daraus ein Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit von + 725.844,65 Euro. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen waren nicht zu verzeichnen, so dass das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit dem Jahresergebnis entspricht.

Das Jahresergebnis zum 31.12.2015 stellt somit gegenüber dem Haushaltsplan 2015 eine Verbesserung von rd. 3,16 Mio. Euro dar. Die Verbesserung des Ergebnisses gegenüber der Haushaltsplanung resultiert ausschließlich aus Mehrerträgen. Die tatsächlichen Gesamtaufwendungen lagen mit 18.518.321,71 Euro um 171.621,71 Euro über den geplanten Aufwendungen des Haushaltsjahres 2015.

Mehrerträge konnten insbesondere in den Bereichen Steuern und Abgaben (rd. 2 Mio. Euro), Zuwendungen und allgemeine Umlagen (rd. 580.000 Euro) sowie sonstige ordentliche Erträge (rd. 600.000 Euro), hier vor allem bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, verzeichnet werden.

3. Ertrags-, Vermögens-, Schulden- und Finanzlage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die IHK Nord Westfalen hat zum Jahreswechsel 2015/2016 ihren jährlichen Konjunkturbericht erstellt. Danach bleibt das konjunkturelle Umfeld für Nordrhein-Westfalen weiterhin freundlich. Maßgebender Grund hierfür ist nach wie vor der private Verbrauch. Die gestiegenen Einkommen, die niedrigen Energiepreise und der stabile Arbeitsmarkt haben die gute Stimmung sowohl bei den Konsumenten als auch bei den Unternehmen verfestigt. Lediglich die schwache Entwicklung bei den Exporten trübt die Stimmung wieder ein wenig ein.

Seitens der Unternehmen wird die aktuelle Geschäftslage erneut besser eingeschätzt als im Vorjahr. Hauptindikator für diese Einschätzung ist ebenfalls die gute Binnenkonjunktur. Die anhaltende Niedrigzinsphase hat weiterhin positive Auswirkungen auf die Bauwirtschaft. Einen zusätzlichen Schub hat der unerwartet starke Zuzug von Flüchtlingen im vergangenen Jahr gebracht. Waren im vergangenen Jahr noch deutliche regionale Unterschiede in der Einschätzung der Wirtschafts- und Geschäftslage zu erkennen, zeigt sich jetzt, dass sich die Geschäftslage auch in der Emscher-Lippe-Region spürbar aufgehellt hat und der Anschluss an das Münsterland gelungen scheint.

Hinsichtlich der Geschäftsaussichten erwarten die Betriebe und Unternehmen, dass sich die Konjunktur auch in den nächsten Monaten so weiterentwickeln wird wie bisher. Diese Erwartung wird von den Konjunkturexperten gestützt. Die Prognosen der Experten liegen für 2016 bei einem Wirtschaftswachstum von 1,6 bis 1,8 Prozent. Mithin ähnlich wie 2015, wo das Wirtschaftswachstum bei 1,7 Prozent lag.

Risiken für die wirtschaftliche Entwicklung werden vor allem durch Veränderungen in den wirtschaftspolitischen Rahmenbedingungen gesehen. Aber auch der zunehmende Fachkräftemangel gerät stärker in den Fokus. Insgesamt birgt jedoch das Auslandsgeschäft derzeit das größte Risiko für die Konjunktur. Die strukturellen Probleme Chinas, die Spannungen im Nahen Osten und das Embargo gegen Russland haben deutliche Spuren im Exportgeschäft hinterlassen. Hiervon sind auch viele Firmen in Nordrhein-Westfalen betroffen.

Im Vergleich zum Vorjahr beabsichtigen zwar mehr Unternehmen ihre Investitionen zu erhöhen, dennoch erscheint es noch verfrüht an dieser Stelle von einer Trendwende zu sprechen. Vor allem im öffentlichen Sektor gibt es noch immer einen großen Investitionsstau.

Der Beschäftigungsboom der vergangenen Jahre setzt sich den Erwartungen zu Folge auch in 2016 fort. Nach dem in den letzten 10 Jahren allein in Nordrhein-Westfalen über 100.000 neue sozialversicherungspflichtige Beschäftigungsverhältnisse geschaffen worden sind, stößt

nun allmählich das Angebot an qualifizierten Arbeitskräften an Grenzen. Dies zeigt auch die zunehmende Sorge vieler Unternehmer künftig keine ausreichenden Fachkräfte mehr akquirieren zu können.

Die Erwartungen der heimischen Unternehmen hinsichtlich der wirtschaftlichen und konjunkturellen Entwicklung spiegeln sich auch in den Ergebnissen des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ für 2016 wieder. Danach können Bund, Länder und Kommunen auch in den nächsten Jahren mit steigenden Steuereinnahmen rechnen. Die letzte Prognose aus November 2015 ist sogar noch einmal leicht nach oben korrigiert worden. Für 2016 werden für die Gemeinden Steuermehreinnahmen in einem Umfang von 0,9 Prozent im Vergleich zu 2015 erwartet. Im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum rechnen die „Steuerschätzer“ dann sogar mit deutlich höheren Steigerungsraten bei den kommunalen Steuereinnahmen. Hier werden Steigerungen zwischen 2 und 8,2 Prozent prognostiziert.

Trotz der zu erwartenden positiven Entwicklung bei den kommunalen Einnahmen ändert sich vom Grundsatz her nichts an der strukturellen Unterfinanzierung der kommunalen Familie. Die höheren Erträge werden durch weiter steigenden Aufwand insbesondere im Sozialbereich wieder aufgezehrt. Ebenso werden sich die Aufwendungen zur Bewältigung der Flüchtlingskrise hier noch deutlich bemerkbar machen. Im Ergebnis steigen die kommunalen Aufwendungen stärker als die Erträge.

Auch die Bundesregierung geht für 2016 von einem realen Wirtschaftswachstum in Höhe von 1,7 Prozent aus.

3.1 Ertragslage

Im Haushaltsjahr 2015 konnten insgesamt Erträge in Höhe von 19.168.142,29 Euro generiert werden. Gegenüber der Haushaltsplanung bedeutet dies eine Steigerung um rd. 3,3 Mio. Euro. Selbst im Vergleich zum Vorjahr, in dem bereits deutlich höhere Erträge verbucht werden konnten, als im Rahmen der Haushaltsplanung erwartet worden waren, sind die Erträge noch einmal um rd. 2,7 Mio. Euro gestiegen.

Ausschlaggebend für die verbesserte Ertragslage sind im Wesentlichen Mehrerträge in den Bereichen Steuern und Abgaben, Zuwendungen und den sonstigen ordentlichen Erträgen. Insbesondere die Gewerbesteuer (+ rd. 1,5 Mio. Euro), die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer (+ rd. 400.000 Euro), die Erstattungen des Landes nach § 4 Flüchtlingsaufnahmegesetz (+ rd. 540.000 Euro) und die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (+ rd. 580.000 Euro) haben zu den positiven Veränderungen gegenüber der Haushaltsplanung beigetragen.

Selbst im Vergleich zum Vorjahr haben sich vor allem die Steuererträge (+ rd. 1,3 Mio. Euro) und die Zuwendungen (+ rd. 1 Mio. Euro) noch einmal deutlich erhöht. Diese Entwicklung bei den gemeindlichen Erträgen ist Ausfluss der seit Jahren anhaltenden guten wirtschaftlichen Entwicklung in Deutschland. Dennoch ist an dieser Stelle darauf hinzuweisen, dass gerade die gemeindliche Gewerbesteuer trotz stabiler Wirtschaftslage im Jahresverlauf deutlichen Schwankungen unterliegt.

Unterm Strich haben die Mehrerträge dazu geführt, dass die Ergebnisrechnung 2015 mit einem Überschuss von 725.844,65 Euro abschließt. Der Haushaltsplan sah dagegen noch einen Jahresfehlbetrag von 2.433.900 Euro vor.

Die nachstehende Tabelle zeigt in einer Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen nach Plan und Ergebnis folgendes Bild:

	Ergebnisplan	Ergebnisrechnung	Differenz
Ordentliche Erträge	15.842.700,00 €	19.168.142,29 €	3.325.442,29 €
Finanzerträge	70.100,00 €	76.024,07 €	5.924,07 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Erträge	15.912.800,00 €	19.244.166,36 €	3.331.366,36 €
Ordentliche Aufwendungen	18.346.700,00 €	18.518.321,71 €	171.621,71 €
Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Aufwendungen	18.346.700,00 €	18.518.321,71 €	171.621,71 €
Jahresergebnis	-2.433.900,00 €	725.844,65 €	3.159.744,65 €

Die ordentlichen Erträge in 2015 liegen mit 19.168.142,29 Euro deutlich über den im Rahmen der Haushaltsplanung veranschlagten Erträgen von 15.842.700 Euro. Es sind demnach Mehrerträge von 3.325.442,29 Euro entstanden. Bei den Finanzerträgen konnten die veranschlagten Erträge gerade erreicht werden.

Die ordentlichen Aufwendungen in 2015 beliefen sich auf insgesamt 18.518.321,71 Euro und lagen damit 171.621,71 Euro über den Planungen. Dies entspricht einer Überschreitung von rd. 1 Prozent. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Aufwendungen dagegen um rd. 1,4 Mio. Euro gestiegen. Demnach sind die tatsächlichen Aufwendungen im Jahresvergleich um rd. 8,16 Prozent gestiegen. Berücksichtigt man die Steigerung der Aufwendungen von 2013 nach 2014, die bei 4,9 Prozent lag, stimmt diese Entwicklung insgesamt bedenklich. Zwar können derzeit die Ertragssteigerungen aufgrund der guten konjunkturellen und wirtschaftlichen Lage mit den Steigerungsraten bei den Aufwendungen Schritt halten, sollte sich die Konjunktur in den nächsten Jahren jedoch abschwächen und daraus folgend die gemeindlichen Erträge sinken, wird ein Haushaltsausgleich kaum noch gelingen. Zumal regelmäßig einmal bestehende Standards bei den Ausgaben und Aufwendungen kurzfristig nicht gesenkt werden können. Insofern muss dringend die Konsolidierung des Haushalts in Bezug auf die Ausgaben und Aufwendungen angegangen werden.

Die oben dargestellten Abschlusszahlen allein lassen jedoch nur bedingt Rückschlüsse auf die tatsächliche Entwicklung der finanziellen Lage der Gemeinde in 2015 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.

Plan-Ist-Analyse Ergebnisrechnung 2015		2015	2015	Plan - Ist
		Plan	Ist	(- = Verschlechterung)
1	<u>Steuern und ähnliche Abgaben</u>	9.839.500,00	11.845.372,27	2.005.872,27
	Grundsteuer A	142.300,00	143.425,46	1.125,46
	Grundsteuer B	1.403.300,00	1.468.449,53	65.149,53
	Gewerbesteuer	3.060.000,00	4.531.491,57	1.471.491,57
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.370.000,00	4.798.534,63	428.534,63
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	325.000,00	338.889,86	13.889,86
	Leistungen nach dem Famileinleistungsausgleich	460.900,00	470.286,51	9.386,51
	Hundesteuer	42.000,00	42.406,75	406,75
	Vergnügungssteuer	36.000,00	51.887,96	15.887,96
2 +	<u>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</u>	2.086.500,00	2.670.368,28	583.868,28
	Schlüsselaufwendungen	730.700,00	729.935,00	-765,00
	Kompensationsleistungen durch das Steuervereinfachungsgesetz 2011	11.100,00	11.523,34	423,34
	Kostenerstattung des Landes für den Betrieb der OGS	121.000,00	122.793,50	1.793,50
	Kostenerstattung des Landes für die Übermittagsbetreuung	20.000,00	20.000,00	0,00
	Zuweisung des Landes zur Förderung der Schulsozialarbeit	0,00	8.439,60	8.439,60
	Kostenerstattung Land nach § 4 FluAG	65.000,00	604.307,94	539.307,94
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.062.300,00	1.070.066,60	7.766,60
	Erstattungen aus der Abrechnung nach dem ELAG	59.600,00	59.763,62	163,62
	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	26.600,00	26.600,00
	Sonstige Verbesserungen			138,68
3 +	<u>Sonstige Transfererträge</u>	0,00	20.605,87	20.605,87
	Kostensatz im Bereich des AsylLG	0,00	20.605,87	20.605,87
4 +	<u>Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte</u>	2.681.400,00	2.717.661,25	36.261,25
	Verwaltungsgebühren	183.700,00	182.494,80	-1.205,20
	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.141.800,00	2.182.289,93	40.489,93
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	354.400,00	351.569,40	-2.830,60
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag	1.500,00	1.307,12	-192,88
5 +	<u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u>	152.200,00	192.914,85	40.714,85
	Mieten und Pachten	117.100,00	139.566,88	22.466,88
	Verkaufserlöse (Altpapier; E-Schrott; Altkleider)	30.400,00	48.380,84	17.980,84
	Erträge aus dem Betrieb der Photovoltaikanlage	4.700,00	4.967,13	267,13
6 +	<u>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</u>	290.200,00	327.157,34	36.957,34
	Erstattungen vom Bund	26.900,00	28.239,12	1.339,12
	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	250.000,00	264.542,84	14.542,84
	Erstattungen von übrigen Bereichen	13.300,00	34.375,38	21.075,38
7 +	<u>Sonstige ordentliche Erträge</u>	792.900,00	1.394.062,43	601.162,43
	Konzessionsabgaben	469.000,00	428.302,91	-40.697,09
	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	100.000,00	676.966,70	576.966,70
	Stundungszinsen; Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	15.000,00	18.562,77	3.562,77
	Verzinsung Gewerbesteuer	20.000,00	98.389,00	78.389,00
	Andere sonstige ordentliche Erträge	185.400,00	167.535,29	-17.864,71
	Sonstige Verbesserungen			805,76
8 +	<u>Aktivierbare Eigenleistungen</u>	0,00	0,00	0,00
9 +/-	<u>Bestandsveränderungen</u>	0,00	0,00	0,00
=	<u>Ordentliche Erträge</u>	15.842.700,00	19.168.142,29	3.325.442,29
11 -	<u>Personalaufwendungen</u>	2.978.400,00	2.970.906,68	7.493,32
	Dienstaufwendungen Beamte	730.800,00	653.966,40	76.833,60
	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte einschl. Soz.-Vers. u. Zusatzversicherung	2.017.500,00	1.989.252,47	28.247,53
	Dienstaufwendungen sonst. Beschäftigte einschl. Soz.-Vers. u. Zusatzversicherung	33.500,00	36.488,89	2.988,89
	Pensions- und Beihilferückstellungen	158.900,00	220.483,00	-61.583,00
	Rückstellungen für Urlaub, Überstunden, Beamte u. tariflich Beschäftigte	0,00	27.960,02	-27.960,02
	Beiträge zur Beihilfeumlagegemeinschaft für Beamte	37.700,00	42.755,90	-5.055,90
12 -	<u>Versorgungsaufwendungen</u>	106.300,00	253.524,06	-147.224,06
	Beiträge zur Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	155.800,00	236.925,18	-81.125,18
	Beiträge zur Beihilfeumlagegemeinschaft für Versorgungsempfänger	36.500,00	30.061,88	6.438,12
	Zuführung zu Beihilferückstellung	0,00	28.842,00	-28.842,00
	Inanspruchnahme von Beihilferückstellung	-8.400,00	0,00	-8.400,00
	Zuführung zu Pensionsrückstellung	0,00	17.405,00	-17.405,00
	Inanspruchnahme der Pensionsrückstellung	-77.600,00	-59.710,00	-17.890,00
13 -	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	4.414.800,00	4.195.765,40	219.034,60
	Unterhaltung, Bewirtschaftung und Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.652.900,00	1.532.185,46	120.714,54
	Unterhaltung, Bewirtschaftung und Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	712.800,00	762.007,64	-49.207,64
	Erstattung für Aufwendungen von Dritten	584.300,00	539.519,97	44.780,03
	Haltung von Fahrzeugen	62.000,00	60.414,80	1.585,20
	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	57.000,00	88.876,22	-31.876,22
	Aufwendungen für Festwerte	59.900,00	55.854,57	4.045,43
	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.249.100,00	1.125.727,88	123.372,12
	Sonstige Verbesserungen			5.621,14
14 -	<u>Bilanzielle Abschreibungen</u>	2.074.800,00	2.055.235,85	19.564,15
15 -	<u>Transferaufwendungen</u>	7.985.000,00	8.133.754,60	-148.754,60
	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden / GV	294.000,00	234.221,22	59.778,78
	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Verschiedene (Verbände, Vereine usw.)	950.700,00	739.046,29	211.653,71
	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	371.500,00	683.936,70	-312.436,70
	Gewerbesteuerumlage	508.800,00	741.993,07	-233.193,07
	Kreisumlage - allgemein	3.215.000,00	3.131.115,44	83.884,56
	Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt	2.520.000,00	2.472.848,88	47.151,12
	Investitionsanteil der Gemeinden nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz	125.000,00	130.593,00	-5.593,00
16 -	<u>Sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	787.400,00	909.135,12	-121.735,12
	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.100,00	10.316,58	783,42
	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	39.500,00	33.465,51	6.034,49
	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	113.300,00	119.437,76	-6.137,76
	Mieten und Pachten	65.100,00	68.415,59	-3.315,59
	Geschäftsaufwendungen	262.300,00	274.642,45	-12.342,45
	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	105.800,00	99.421,98	6.378,02
	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	186.500,00	88.416,25	98.083,75
	Einstellungen in die Sonderposten für den Gebührenausschlag	0,00	118.157,12	-118.157,12
	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0,00	93.141,88	-93.141,88
	Sonstige Verbesserungen			80,00
17 =	<u>Ordentliche Aufwendungen</u>	18.346.700,00	18.518.321,71	-171.621,71
18 =	<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-2.504.000,00	649.820,58	3.153.820,58
19 +	<u>Finanzerträge</u>	70.100,00	76.024,07	5.924,07
	Zinserträge Festgelder	16.000,00	15.299,40	700,60
	Beteiligung Stadtwerke Borken	54.000,00	60.615,33	6.615,33
	Sonstige Verschlechterungen			9,34
20 -	<u>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</u>	0,00	0,00	0,00
21 =	<u>Finanzergebnis</u>	70.100,00	76.024,07	5.924,07
22 =	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</u>	-2.433.900,00	725.844,65	3.159.744,65
23 +	<u>Außerordentliche Erträge</u>	0,00	0,00	0,00
24 +	<u>Außerordentliche Aufwendungen</u>	0,00	0,00	0,00
=	<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0,00	0,00	0,00
26 =	<u>Jahresergebnis</u>	-2.433.900,00	725.844,65	3.159.744,65

Erläuterung der Plan-Ist-Analyse zur Gesamtergebnisrechnung 2015

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: + 2.005.872,27 Euro

Wie bereits im Vorjahr resultiert die Ertragssteigerung im Wesentlichen aus den zusätzlichen Erträgen bei der *Gewerbsteuer* und den *Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer*. Gegenüber der Haushaltsplanung sind die Erträge aus der Gewerbsteuer um 1.471.491,57 Euro und die Erträge aus den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer um 428.534,63 Euro höher ausgefallen.

Der Vergleich zum Vorjahr zeigt sehr deutlich wie stark gerade im Bereich der Gewerbsteuer die Erträge schwanken. Lagen die Gewerbesteuererträge in 2014 noch bei 3.822.953,74 Euro, sind sie in 2015 auf 4.531.491,57 Euro gestiegen. Obwohl die konjunkturelle und gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland seit mehreren Jahren sehr stabil ist, kann diese Entwicklung nicht 1:1 auf die heimischen Betriebe und damit auf die Gewerbesteuererträge übertragen werden. Dies haben die Ergebnisse der vergangenen Jahre wieder sehr deutlich gemacht.

Bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer geht die Ertragskurve seit Jahren stetig nach oben. Die Erträge steigen regelmäßig entsprechend der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung.

02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Veränderung: + 583.868,28 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 539.307,94 Euro entstanden. Aufgrund der Flüchtlingskrise hat das Land Nordrhein-Westfalen neue gesetzliche Grundlagen für die Erstattung der im Zusammenhang mit der Unterbringung und Versorgung der Flüchtlinge entstehenden Kosten geschaffen. Diese Änderungen, und insbesondere die rasant gestiegenen Zuweisungszahlen, haben zu der deutlichen Veränderung bei den Erträgen an dieser Stelle gegenüber der Haushaltsplanung geführt.

03 | Sonstige Transfererträge

Veränderung: + 20.605,87 Euro

Im Bereich der Leistungen nach dem AsylbLG sind Kostenerstattungen eingegangen, die nicht eingeplant waren.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Veränderung: + 36.261,25 Euro

Im Bereich der *Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten* sind Mehrerträge von 40.489,93 Euro entstanden. Insbesondere zusätzliche Abfallgebühren und Abwasserbeseitigungsgebühren aufgrund von Gebührenanpassungen haben hierzu beigetragen.

Die *Verwaltungsgebühren* und die *Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen* sind jeweils nur geringfügig hinter den Planungen zurückgeblieben.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Veränderung: + 40.714,85 Euro

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten zählen insbesondere die Mieten und Pachten sowie Verkaufserlöse. In der Vergangenheit hatte die Gemeinde ausschließlich Verkaufserlöse aus der Verwertung des Altpapiers. Seit 2015 kommen noch Erlöse aus dem Verkauf von Alttextilien und E-Schrott hinzu. Aus dem Verkauf von Altpapier konnten gegenüber der Haushaltsplanung 8.236,68 Euro Mehrerträge erzielt werden. Im Rahmen der kommunalen Alttextilsammlung entfielen auf die Gemeinde Raesfeld Erlöse von 5.632,04 Euro. Aus dem gesammelten E-Schrott hat die Gemeinde Raesfeld insgesamt 4.112,12 Euro vom Kreis Borken erhalten. Die Erträge waren nicht eingeplant.

Im Bereich der *Mieten und Pachten* hat der unerwartete Flüchtlingszustrom zu zusätzlichen Mieterträgen in Höhe von 22.466,88 Euro geführt. Hierbei ist jedoch zu beachten, dass den zusätzlichen Mieterträgen entsprechende Mehraufwendungen für die Unterbringung der Flüchtlinge entgegenstehen.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Veränderung: + 36.957,34 Euro

Die Erträge aus *Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden* sind um 14.542,84 Euro höher ausgefallen als im Haushaltsplan veranschlagt. Im Wesentlichen ist dies auf Mehrerträgen bei den Personalkostenerstattungen des Kreises im Zuge des SGB II (7.319,10 Euro) sowie auf Mehrerträgen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket SGB II (7.223,74 Euro) zurückzuführen.

Bei den *Kostenerstattungen aus übrigen Bereichen* konnten darüber hinaus noch Mehrerträge von 21.075,38 Euro erzielt werden. An dieser Stelle machen sich erneut die Grundstücksverkäufe im Bereich des Neubaugebietes RA 34 – Stockbreede bemerkbar.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Veränderung: + 601.162,43 Euro

Im Wesentlichen ist diese deutliche Ertragssteigerung auf zusätzliche *Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden* zurückzuführen. Allein hier sind Mehrerträge von 576.966,70 Euro zu verzeichnen gewesen.

Darüber hinaus hat die Steigerung bei den Gewerbesteuererträgen auch zu einer nicht unerheblichen Erhöhung der Erträge aus der Verzinsung der Gewerbesteuer geführt. Gegenüber der Haushaltsplanung sind hier Mehrerträge von 78.389,00 Euro entstanden. Diese Tatsache lässt aber auch darauf schließen, dass die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer zu einem Großteil auf Nacherhebungen aus Vorjahren beruhen und insofern nicht die jährlichen echten Gewerbesteuererträge widerspiegeln.

Bei den *Konzessionsabgaben* setzt sich der Trend der letzten Jahre fort. Hier konnten die Haushaltsansätze nicht erreicht werden. Es sind Mindererträge von 40.697,09 Euro entstanden.

08 | Aktivierte Eigenleistungen

Veränderung:

Aktivierte Eigenleistungen waren im Haushaltsjahr 2015 nicht zu verbuchen.

11 | Personalaufwendungen

Veränderungen: - 7.493,32 Euro

Die tatsächlichen Personalaufwendungen sind insgesamt knapp unter den Planzahlen geblieben. Lediglich innerhalb der verschiedenen Positionen haben sich Verschiebungen ergeben.

Die *Dienstaufwendungen für Beamte* sind um 76.833,60 Euro geringer ausgefallen als geplant. Hierbei handelt es sich jedoch nicht um eine echte Einsparung, sondern vielmehr lediglich um eine Verschiebung. Die Beiträge zur Versorgungskasse sind gemäß des finanzstatistischen Kontenrahmens vollständig bei den Versorgungsaufwendungen zu buchen. Insofern stehen den Minderaufwendungen an dieser Stelle Mehraufwendungen bei den Versorgungsaufwendungen gegenüber.

Auch die *Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte* sind hinter den Haushaltsansätzen zurückgeblieben (28.247,53 Euro). Diese Einsparungen sind im Wesentlichen auf längere krankheitsbedingte Fehlzeiten mehrerer Mitarbeiter zurückzuführen. Bei den *Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte* sind dagegen Mehraufwendungen von 2.988,89 Euro entstanden.

Im Bereich der *Pensions- und Beihilferückstellungen* sind Mehraufwendungen von 61.583,00 Euro für Zuführungen 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 2015 hat dieser Umstand zu entsprechenden Mehraufwendungen geführt.

Für geleistete *Überstunden* und nicht genommenen *Urlaub* mussten im Rahmen des Jahresabschlusses Rückstellungen in Höhe von 27.960,02 Euro gebildet werden. Diese Aufwendungen können bei Aufstellung des Haushalts nicht berücksichtigt werden, da nicht absehbar ist in welchem Umfang Überstunden anfallen, bzw. Urlaub nicht genommen werden kann.

12	Versorgungsaufwendungen
----	-------------------------

Veränderung: + 147.224,06 Euro

Die Mehraufwendungen an dieser Stelle resultieren im Wesentlichen aus der finanzstatistisch vorgeschriebenen Buchung der kompletten Versorgungskassenbeiträge bei den Versorgungsaufwendungen. In den Vorjahren sind Teile der Versorgungskassenbeiträge bei den Dienstaufwendungen für Beamte und damit bei den Personalaufwendungen gebucht worden. Hier- von ist auch noch bei Aufstellung des Haushaltsplanes ausgegangen worden.

Darüber hinaus waren nach den aktuellen Berechnungen der kvw zum Stichtag 31.12.2015 noch Zuführungen zur Pensionsrückstellung (17.405,00 Euro) und zur Beihilferückstellung (28.842,00 Euro) erforderlich. Diese waren im Haushaltsplan nicht vorgesehen und haben somit zu entsprechenden Mehraufwendungen geführt.

13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
----	---

Veränderung: - 219.034,60 Euro

Für Sach- und Dienstleistungen sieht der Haushaltsplan 2015 Aufwendungen in Höhe von insgesamt 4.414.800 Euro vor. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet diese eine Steigerung um 627.900 Euro. Auch wenn die tatsächlichen Aufwendungen um 219.034,60 Euro hinter den geplanten Ansätzen zurückbleiben, sind an dieser Stelle überdurchschnittliche Steigerungen zu verzeichnen. Verglichen mit den tatsächlichen Aufwendungen des Vorjahres in Höhe von 3.982.537,43 Euro sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen innerhalb eines Jahres um 213.227,97 Euro bzw. 5,4 Prozent gestiegen.

Gegenüber der Haushaltsplanung sind Minderaufwendungen insbesondere in den Bereichen *Unterhaltung, Bewirtschaftung und Instandhaltung der Grundstücke und Gebäude* (- 120.714,54 Euro), *Erstattungen für Aufwendungen von Dritten* (- 44.780,03 Euro) sowie bei den *Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen* (- 123.372,12 Euro) entstanden. Dem standen Mehraufwendungen in den Bereichen *Unterhaltung, Bewirtschaftung und Instandhaltung des Infrastrukturvermögens* (+ 49.207,64 Euro) und *Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens* (+ 31.876,22 Euro) gegenüber.

14	Bilanzielle Abschreibung
----	--------------------------

Veränderung: - 19.564,15 Euro

Die Höhe der jährlichen Abschreibungen für die vorhandenen Anlagegüter lässt sich im Rahmen der Haushaltsplanung exakt berechnen. Unwägbarkeiten 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 sind die tatsächlichen Abschreibungen geringfügig (rd. 1 %) hinter den Planungen zurückgeblieben.

15 | Transferaufwendungen

Veränderung: + 148.754,60 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 5.603.964,32 Euro haben sie einen Anteil von rd. 69 % an den gesamten Transferaufwendungen. Insgesamt sind die Steigerungen bei den Transferaufwendungen besorgniserregend. Von 2013 (6.954.934,82 Euro) sind die Transferaufwendungen in 2015 bis auf 8.133.754,60 Euro gestiegen. Die Steigerung von 1.178.819,78 Euro entspricht einer prozentualen Steigerung von 16,95, auf die die Gemeinde keinen Einfluss ausüben kann. Sämtliche Aufwendungen sind fremdbestimmt.

Verantwortlich für die Mehraufwendungen im Vergleich zum Haushaltsplan sind im Wesentlichen die Bereiche *Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz* (+ 312.436,70 Euro) und *Gewerbsteuerumlage* (+ 233.193,07 Euro). Hierbei ist jedoch zu beachten, dass die zusätzlichen Aufwendungen bei der Gewerbsteuerumlage auf höhere Gewerbesteuererträge zurückzuführen sind. Den Mehraufwendungen stehen dementsprechende Mehrerträge bei der Gewerbesteuer gegenüber.

Minderaufwendungen sind dagegen insbesondere bei den *Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden / GV* (- 59.778,78 Euro), bei den *Zuweisungen für lfd. Zwecke an Verschiedene (Verbände, Vereine usw.)* (- 211.653,71 Euro) sowie bei der *Kreis- bzw. Jugendamtsumlage* (- 131.035,68 Euro) zu verzeichnen gewesen. Die Minderaufwendungen bei der Kreis- und Jugendamtsumlage im Vergleich zur Haushaltsplanung sind darauf zurückzuführen, dass der Kreis Borken die Hebesätze noch geringfügig gesenkt hat, nachdem der Haushalt der Gemeinde Raesfeld verabschiedet war.

Neben der fast jährlich steigenden Kreis- und Jugendamtsumlage sind aufgrund der Flüchtlingskrise aktuell auch die zu erbringenden Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz nur schwer zu kalkulieren. Weitere deutliche Steigerungen sind jedoch für die nächste Zeit zu erwarten.

16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veränderung: + 121.735,12 Euro

Die Position sonstige ordentliche Aufwendungen stellt einen Auffangposten für alle Aufwandsarten dar, die in den übrigen Positionen nicht abgebildet werden können. Der Haushalt 2015 sah hier Mittel in Höhe von 787.400 Euro vor. Zum 31.12.2015 sind jedoch tatsächlich Aufwendungen von 909.135,12 Euro entstanden. Im Wesentlichen ist dies darauf zurückzuführen, dass im Rahmen des Jahresabschlusses Abschlussbuchungen für Wertveränderungen beim Umlaufvermögen in einer Größenordnung von 93.141,88 Euro und Einstellungen in die Sonderposten für den Gebührenausschlag von 118.157,12 Euro vorgenommen werden mussten. Im Gegenzug ergaben sich jedoch Einsparungen von 98.083,75 Euro bei den übrigen weiteren Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit. An dieser Stelle hat sich insbesondere

ausgewirkt, dass die vorsorglich eingeplanten Mittel von 100.000 Euro für Ausgleichsmaßnahmen nach § 8a Bundesnaturschutzgesetz nicht benötigt wurden.

19	Finanzerträge
----	---------------

Veränderung: + 5.924,07 Euro

Die *Zinserträge* aus den Festgeldern sind bereits im Rahmen der Haushaltsplanung mit nur 16.000 Euro sehr niedrig angesetzt worden. Aufgrund der in 2015 weiter gefallen Zinssätze konnte selbst dieser Ansatz nicht erreicht werden. Die tatsächlichen Zinserträge lagen bei 15.299,40 Euro.

Dagegen sind die Erträge aus der Beteiligung an den Stadtwerken Borken geringfügig höher ausgefallen als angenommen. An dieser Stelle sind Mehrerträge von 6.615,33 Euro entstanden.

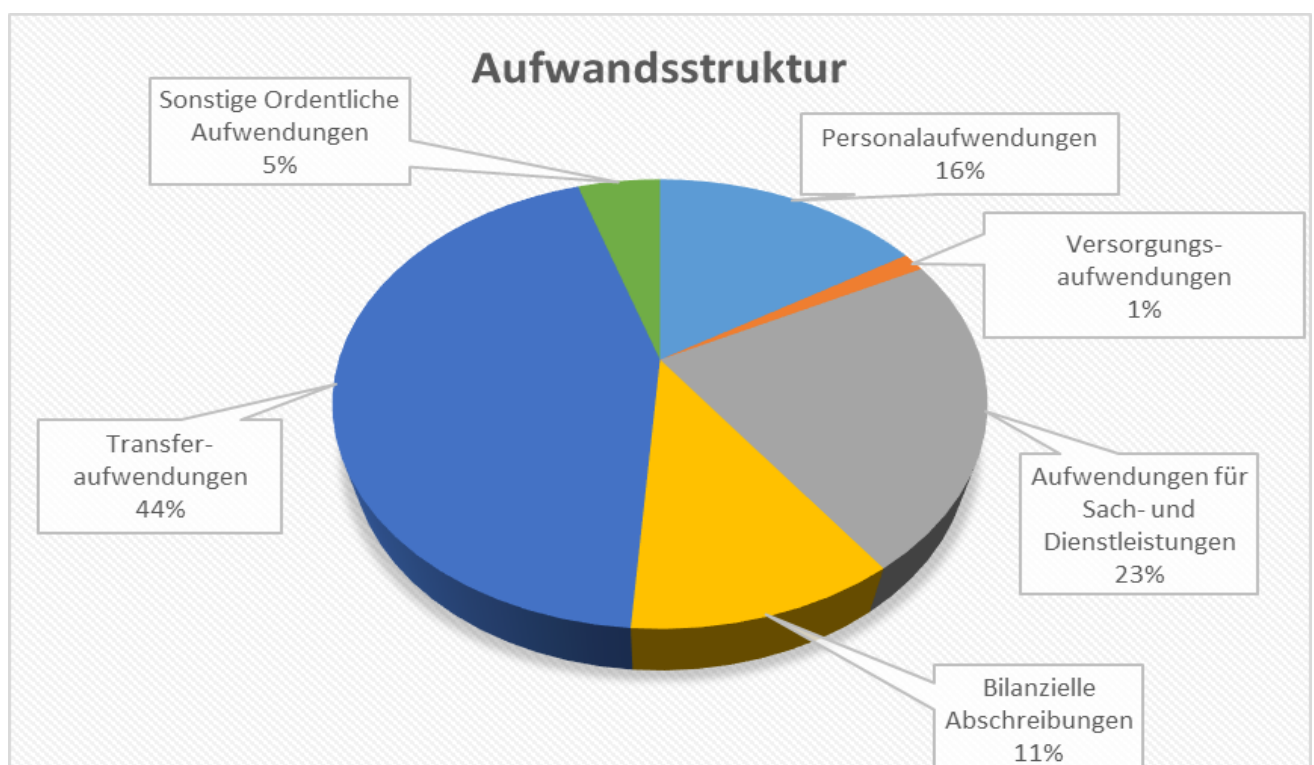
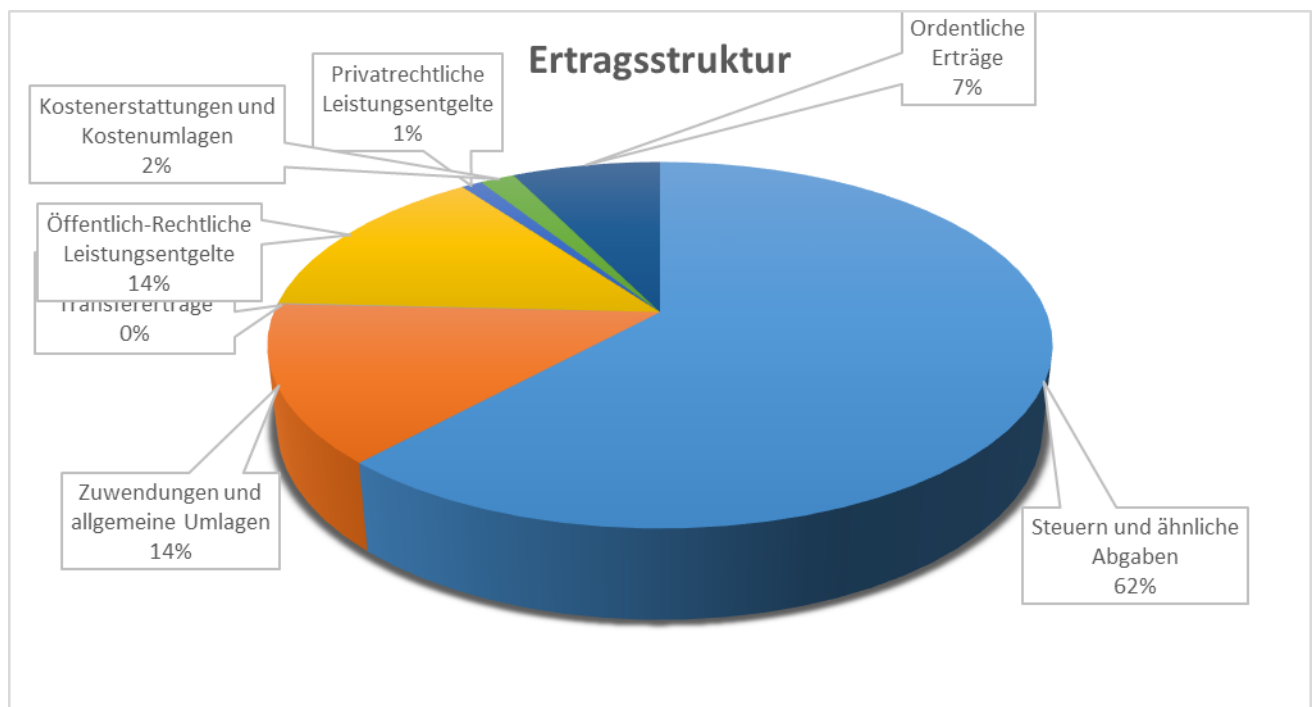
26	Jahresergebnis
----	----------------

Veränderung: + 3.159.744,65 Euro

Wie in der Vergangenheit ist auch der Haushaltsplan 2015 hinsichtlich der Einnahmen und Erträge traditionell vorsichtig geplant worden. Insofern sah der Haushaltsplan 2015 ein negatives Jahresergebnis von 2.433.900 Euro vor. Aufgrund der dargestellten Veränderungen hat sich der geplante Jahresfehlbetrag zu einem Jahresüberschuss in Höhe von 725.844,65 Euro entwickelt. 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 auch im vergangenen Jahr leicht über den planmäßigen Gesamtaufwendungen. An dieser Stelle sind Mehraufwendungen in Höhe von 171.621,71 Euro angefallen.

Strukturen der Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung



Ergebnisentwicklung

Der Jahresabschluss 2015 schließt im Ergebnishaushalt mit einem Jahresüberschuss von 725.844,65 Euro ab. Im Rahmen der Haushaltsplanung für das Jahr 2015 ist noch von einem Jahresfehlbetrag von 2.433.900 Euro ausgegangen worden.

Seit Einführung des NKF im Jahre 2009 sind alle Haushalte mit einem Jahresfehlbetrag geplant worden. Die Ergebnisse waren dagegen durchaus unterschiedlich. Es sind Fehlbeträge zwischen 109.846,73 Euro und 572.612,81 Euro ausgewiesen worden. Umgekehrt waren auch Jahresabschlüsse mit Überschüssen zwischen 159.495,10 Euro und 1.900.447,05 Euro zu verzeichnen. Eine Tendenz kann hieraus nicht abgelesen werden, da sich positive und negative Jahresergebnisse auch im Wechsel ergeben haben. Eine Prognose für die nächsten Jahre hinsichtlich der Entwicklung der Ergebnisse ist insofern auch nur schwer möglich.

Der Haushaltsplan 2016 weist ebenso wie die Vorjahre einen Jahresfehlbetrag aus. Gleiches gilt für die Jahre der mittelfristigen Finanzplanung. Unter Berücksichtigung der Sondereffekte, die zu dem positiven Abschluss des Haushaltsjahres 2015 geführt haben, kann nicht davon ausgegangen werden, dass auch die nächsten Jahresabschlüsse Überschüsse ausweisen werden. Insbesondere, da die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer zu einem großen Teil aus Nachveranlagungen aus Vorjahren stammen. Es kann nicht erwartet werden, dass sich dieser Trend so fortsetzt. Gerade im Bereich der Gewerbesteuer ist weiterhin mit nicht unerheblichen Schwankungen zu rechnen. Ein weiterer Grund für das positive Jahresergebnis liegt in den hohen Erträgen aus dem Verkauf von Grundstücken. Für die nächsten Jahre sind hier keine Erträge mehr zu erwarten, da weder Wohnbau- noch Gewerbegrundstücke vorhanden sind, die mit Gewinn veräußert werden könnten. Im Ergebnis ist für die nächsten Jahre eher insgesamt von niedrigeren Erträgen auszugehen. Zumal auch keine anderweitigen Ertragspositionen zu erkennen sind, die die wegbrechenden Erträge kompensieren könnten.

Im Bereich der Aufwendungen zeigt der Trend dagegen seit Jahren kontinuierlich nach oben. Vor allem bei den Transferaufwendungen, auf die die Kommunen keinen Einfluss haben, sind deutliche Steigerungen zu erwarten. Die stetig steigenden Sozialhilfe- und Jugendhilfeleistungen führen über die Kreis- und Jugendamtsumlage zu deutlichen Mehrbelastungen Jahr für Jahr. Aber auch die finanziellen Folgen der Flüchtlingskrise lassen sich noch nicht abschätzen. Hier ist ebenfalls mit Kostensteigerungen zu rechnen.

Darüber hinaus zeigen die vergangenen Jahre, dass auch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen kontinuierlich überproportional zu den übrigen Aufwendungen steigen. Insbesondere im Bereich der Gebäude- und Infrastrukturunterhaltung. Hier ist es dringend angezeigt die Konsolidierungsbemühungen zu intensivieren.

Insgesamt kann unter Berücksichtigung dieser Ausgangslage in den nächsten Jahren nicht dauerhaft mit strukturell ausgeglichenen Haushalten gerechnet werden.

3.2 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme am Schluss des Haushaltsjahres 2015 hat sich gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2014 von 82.424.025,37 Euro um 1.767.686,11 Euro auf 84.191.711,48 Euro erhöht. Dies entspricht einer Bilanzverlängerung um 2,14 Prozent. Erstmals seit 2 Jahren hat sich damit die Bilanzsumme wieder erhöht.

Auf der **Aktivseite** der Bilanz wird die Zusammensetzung des gemeindlichen Vermögens dargestellt. Die nachstehende Tabelle zeigt die wesentlichen Veränderungen:

Bezeichnung	31.12.2014	31.12.2015	Differenz
1. Anlagevermögen	68.815.252,29 €	68.603.665,33 €	-211.586,96 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	36.341,05 €	36.692,17 €	351,12 €
1.2 Sachanlagen	64.351.701,12 €	62.983.443,37 €	-1.368.257,75 €
1.3 Finanzanlagen	4.427.210,12 €	5.583.529,79 €	1.156.319,67 €
2. Umlaufvermögen	13.547.505,78 €	15.531.925,43 €	1.984.419,65 €
2.1 Vorräte	2.084.349,64 €	4.542.440,46 €	2.458.090,82 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	839.345,14 €	832.756,57 €	-6.588,57 €
2.4 Liquide Mittel	10.623.811,00 €	10.156.728,40 €	-467.082,60 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	61.267,30 €	56.120,72 €	-5.146,58 €
Summe	82.424.025,37 €	84.191.711,48 €	1.767.686,11 €

Das Vermögen der Gemeinde Raesfeld ist durch das Anlagevermögen geprägt. Mit 68.603.665,33 Euro hat es einen Anteil von 81,49 % am Gesamtvermögen. Das Sachanlagevermögen (74,81 % 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 regelmäßig deutlich über dem Investitionsvolumen, sodass das Anlagevermögen seit Erstellung der Eröffnungsbilanz zurückgegangen ist. Seit 2013 haben die Investitionen zumindest geringfügig über den Abschreibungen gelegen. Leider hat sich dieser kurzfristige Trend nicht gehalten. Im Haushaltsjahr 2015 lagen die Investitionen in Sachanlagen wieder deutlich unterhalb der Abschreibungen. Dementsprechend hat sich das Sachanlagevermögen um rd. 1,3 Mio. Euro verringert. Im Ergebnis bedeutet dies, dass die Gemeinde von ihrer Substanz lebt.

Das *Finanzanlagevermögen* gehört ebenfalls zum Anlagevermögen. Mit 5.583.529,79 Euro (6,63 % am Gesamtvermögen) spielt es zwar noch immer eine nur untergeordnete Rolle, durch die Anlage liquider Mittel in den Versorgungsfonds der kvw, ist der Anteil gegenüber dem Vorjahr abermals deutlich gestiegen. Neben der Beteiligung am Versorgungsfonds der kvw ist hier im Wesentlichen noch die Beteiligung an der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH bilanziert.

Das Umlaufvermögen umfasst 15.531.925,43 Euro (18,45 % am Gesamtvermögen). Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Umlaufvermögen damit um 1.984.419,65 Euro erhöht. Im Wesentlichen ist dies darauf zurückzuführen, dass die Gemeinde im vergangenen Jahr mehrere bebaute Grundstücke gekauft hat, die sie kurzfristig z.B. zur Unterbringung von Flüchtlingen

nutzen will, mittelfristig aber nicht zur Aufgabenerfüllung benötigt und daher wieder veräußern wird.

Die liquiden Mittel mit 10.156.728,40 Euro machen den Hauptbestandteil des Umlaufvermögens aus. Aufgrund der ungewöhnlich hohen Investitionstätigkeit des vergangenen Jahres und der Anlage weiterer finanzieller Mittel in den Pensionsfonds der kvw haben sich die liquiden Mittel im Vergleich zum Jahresanfang um 467.082,60 Euro reduziert.

Weiterhin gehören auch die Forderungen zum Umlaufvermögen. Diese belaufen sich zum Bilanzstichtag am 31.12.2015 auf insgesamt 832.756,57 Euro.

Auf die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten entfallen 56.120,72 Euro (0,07 % des Gesamtvermögens). Diese Bilanzposition beinhaltet hauptsächlich die Beamtengehälter für den Monat Januar 2016, die bereits Ende Dezember 2015 gezahlt worden sind.

Die **Passivseite** der Bilanz weist die Finanzierung des gemeindlichen Vermögens aus. Die nachstehende Tabelle zeigt die wesentlichen Veränderungen:

Bezeichnung	31.12.2014	31.12.2015	Differenz
1. Eigenkapital	42.140.885,09 €	42.907.453,86 €	766.568,77 €
1.1 Allgemeine Rücklage	36.954.019,72 €	36.994.743,84 €	40.724,12 €
1.2 Ausgleichsrücklage	5.759.478,18 €	5.186.865,37 €	-572.612,81 €
1.3 Jahresüberschuss / - fehlbetrag	-572.612,81 €	725.844,65 €	1.298.457,46 €
2. Sonderposten	29.827.354,78 €	29.688.652,66 €	-138.702,12 €
3. Rückstellungen	7.567.093,93 €	7.971.176,95 €	404.083,02 €
4. Verbindlichkeiten	2.833.056,18 €	3.603.841,99 €	770.785,81 €
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	55.635,39 €	20.586,02 €	-35.049,37 €
Summe	82.424.025,37 €	84.191.711,48 €	1.767.686,11 €

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.

Das Eigenkapital hat sich zum 31.12.2015 im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 766.568,77 Euro erhöht. Dieser Betrag setzt sich zusammen aus dem Jahresüberschuss von 725.844,65 Euro und der Erhöhung der Allgemeinen Rücklage um 40.724,12 Euro. Verschiedene Veräußerungsvorgänge im Bereich des Anlagevermögens haben gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO zu einer entsprechenden Veränderung der Allgemeinen Rücklage geführt.

Da sich die Bilanzsumme insgesamt aber um fast 1,8 Mio. Euro erhöht hat, sinkt die Eigenkapitalquote 1 (Eigenkapital / Bilanzsumme) von 51,13 % auf 50,96 %.

Die *Allgemeine Rücklage* stellt eine reine Saldogröße dar. Der Bilanzausweis resultiert aus der Gegenüberstellung sämtlicher Aktivposten und der Summe der übrigen Passivposten. Die ausgewiesene Erhöhung von 40.724,12 Euro resultiert aus verschiedenen Veräußerungsvorgängen im Bereich des Anlagevermögens, die aufgrund der Regelung in § 43 Abs. 3 GemHVO nicht in der Ergebnisrechnung darzustellen sind, sondern direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen waren.

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 2015 weist einen **Überschuss von 725.844,65 Euro** aus. Sofern der Rat dem Vorschlag der Verwaltung zur Verwendung des Überschusses folgt, wird sich die Ausgleichsrücklage um den Jahresüberschuss erhöhen.

Der Wert der *Sonderposten* liegt mit 29.688.652,66 Euro um 138.702,12 Euro unter dem Wert der Schlussbilanz zum 31.12.2014. Im Rahmen des Jahresabschlusses sind mehr Sonderposten aufgelöst als neue Sonderposten gebildet worden. Die Sonderposten haben einen Anteil von 35,26 % an der Bilanzsumme. Im Vorjahr lag die Quote noch bei 36,19 %.

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 404.083,02 Euro auf 7.971.176,95 Euro erhöht. Die Rückstellungen haben einen Anteil von 9,47 % an der Bilanzsumme.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind entsprechend der versicherungsmathematischen Berechnungen der kvw um insgesamt 239.816 Euro erhöht worden. Für die Pensionäre ist die Inanspruchnahme der Pensions- und Beihilferückstellung entsprechend mitberücksichtigt worden. Im Bereich der Instandhaltungsrückstellungen haben verschiedene Sachverhalte zur Bildung neuer Rückstellungen geführt. An dieser Stelle sind Zuführungen in Höhe von 144.000 Euro gebucht worden. Bei den sonstigen Rückstellungen haben verschiedene Sachverhalte die Bildung neuer Rückstellungen in einem Umfang von 325.780,95 Euro erforderlich gemacht. Im Gegenzug sind aber auch Rückstellungen von 305.513,93 Euro in Anspruch genommen worden, sodass sich der Bestand der sonstigen Rückstellungen im Ergebnis um 20.267,02 Euro erhöht hat.

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. Der Bestand an Verbindlichkeiten hat sich um 770.785,81 Euro auf nunmehr 3.603.841,99 Euro erhöht, was einem Anteil von 4,28 % der Bilanzsumme entspricht. Im Wesentlichen bestehen die Verbindlichkeiten der Gemeinde aus „Erhaltenen Anzahlungen“ in einem Umfang von 3.154.112,89 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 (284.311,61 Euro), Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (63.182,35Euro) und sonstige Verbindlichkeiten (102.235,14 Euro) dargestellt.

Verbindlichkeiten aus „Kredit für Investitionen“ und aus „Kredit zur Liquiditätssicherung“ bestehen nicht. Auch die Finanzplanungen für die Jahre 2016 – 2019 sehen keine Kreditaufnahmen vor.

Passive Abgrenzungsposten sind in einem Umfang von 20.586,02 Euro bilanziert worden. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um im Voraus gezahlte Mieten im Bereich der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

3.3 Finanzlage

Die Finanzlage der Gemeinde Raesfeld leitet sich aus der Finanzrechnung zum 31.12.2015 ab. In der Finanzrechnung werden alle zahlungswirksamen Geschäftsvorfälle (Einzahlungen und Auszahlungen) dargestellt.

Am Bilanzstichtag (31.12.2015) weist die Finanzrechnung einen Finanzmittelfehlbetrag von 467.082,60 Euro aus. Der Bestand der liquiden Mittel hat sich somit auf 10.156.728,40 Euro reduziert.

Für die Finanzrechnung ergibt der Plan-Ist-Vergleich einschließlich der Ermächtigungsübertragungen 2014 folgendes Bild:

	Finanzplan	Finanzrechnung	Differenz
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.247.500,00 €	16.940.334,07 €	2.692.834,07 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.181.100,00 €	15.522.598,64 €	-658.501,36 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.933.600,00 €	1.417.735,43 €	3.351.335,43 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.147.400,00 €	3.116.109,19 €	968.709,19 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.547.900,00 €	4.998.231,59 €	-549.668,41 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.400.500,00 €	-1.882.122,40 €	1.518.377,60 €
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-5.334.100,00 €	-464.386,97 €	4.869.713,03 €
Zahlungsmittelbestand Sozialhaushalt	0,00 €	-2.695,63 €	-2.695,63 €
Änderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	-5.334.100,00 €	-467.082,60 €	4.867.017,40 €

Der Haushaltsplan 2015 sah sowohl im Bereich der lfd. Verwaltungstätigkeit als auch im Bereich der Investitionstätigkeit jeweils einen negativen Zahlungssaldo vor. Insgesamt war ein Finanzmittelfehlbetrag von 5.334.100,00 Euro eingeplant.

Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit haben sich Mehreinzahlungen von 2.692.834,07 Euro ergeben. Diese sind im Wesentlichen bei der Gewerbesteuer (+

1.402.712,16 Euro), bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (+ 488.199,10 Euro) und bei den Kostenerstattungen des Landes nach § 4 FlüAG (+ 539.307,94 Euro) entstanden. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind im vergangenen Jahr relativ deutlich hinter den Planungen zurückgeblieben. Hier sind Einsparungen von 658.501,36 Euro eingetreten. Insbesondere bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (- 503.968,75 Euro) und bei den sonstigen Auszahlungen (- 177.121,11 Euro) sind entsprechende Einsparungen entstanden. Im Ergebnis konnte somit der geplante Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit von 1.933.600,00 Euro in einen Finanzmittelüberschuss von 1.417.735,43 Euro umgewandelt werden.

Auch im Bereich der Investitionstätigkeit konnten gegenüber der Haushaltsplanung Mehreinzahlungen verzeichnet werden. Den geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 2.147.400,00 Euro standen letztendlich Einzahlungen in Höhe von 3.116.109,19 Euro gegenüber. An dieser Stelle wirken sich vor allem die Mehreinzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken (+ 727.317,10 Euro) und die zusätzlichen Erschließungsbeiträge nach dem BauGB (+ 226.423,31 Euro) aus. Im Haushaltsplan vorgesehen waren die Vorausleistungen auf die Erschließungsbeiträge für die Abrechnungsgebiete Garbenweg und Ipenweg. Aufgrund von Verzögerungen bei der Abrechnung sind auch die Vorausleistungen auf die Erschließungsbeiträge für das Abrechnungsgebiet Upen Plass / Meis Wieske erst im Haushaltsjahr 2015 hier eingegangen.

Bei den Auszahlungen für Investitionen sind Einsparungen von 549.668,41 Euro gegenüber der Haushaltsplanung entstanden. Im Tiefbaubereich sind vorgesehene Investitionen in Höhe von 1.926.978,31 Euro nicht durchgeführt worden. Diesen Einsparungen standen Mehrauszahlungen von 404.946,95 Euro für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sowie von 1.002.400,00 Euro für den Erwerb von Finanzanlagen gegenüber.

Die Mittel für die nicht durchgeführten Investitionen sind jedoch nicht gänzlich eingespart. 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 593.090,28 Euro in das Haushaltsjahr 2016 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 2015 in einem Umfang von rd. 939.000 Euro im Haushalt 2016 neu veranschlagt worden.

Der Finanzplan 2016 sieht einen gegenüber 2015 noch höheren Finanzmittelfehlbetrag vor. Es ist mit einem Fehlbetrag von rd. 6,1 Mio. Euro kalkuliert worden. Die im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 vorgenommenen Übertragungen von Haushaltsmitteln sind hierbei noch nicht einmal berücksichtigt. Zwar haben die letzten Jahre regelmäßig gezeigt, dass die im Haushaltsplan vorgesehenen Investitionen nicht planmäßig durchgeführt worden sind bzw. werden konnten und somit im Jahresabschluss Einsparungen an dieser Stelle zu verzeichnen waren, der Investitionsbedarf ist jedoch vorhanden und muss künftig auch abgearbeitet werden. Die derzeit noch vorhandenen liquiden Mittel von rd. 10 Mio. Euro werden mittelfristig auch nicht ausreichen, um die notwendigen Investitionen zu finanzieren. Hier ist u.a. auch das Land gefragt, die Kommunen so auszustatten, dass die notwendigen Investitionen insbesondere im Schul- und Kindergartenbereich finanziert werden können.

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.

Haushaltssituation

Nach dem das Haushaltsjahr 2014 noch mit einem Fehlbetrag abgeschlossen hat, weist der Jahresabschluss 2015 einen Überschuss in Höhe von 725.844,65 Euro aus. Der Haushaltsplan 2015 sah dagegen an dieser Stelle noch einen Fehlbetrag von 2.433.900,00 Euro vor. Diese positive und erfreuliche Entwicklung ist im Wesentlichen auf wenige Sondereffekte zurückzuführen. Eine Trendwende zu einem dauerhaft ausgeglichenen Haushalt ist leider noch nicht zu erkennen. Vielmehr zeigen die Haushaltsplanung für 2016 und die mittelfristige Finanzplanung durchweg negative Haushaltsergebnisse. Trotz steigender Erträge reichen die finanziellen Mittel nicht aus um die ständig steigenden Aufwendungen auszugleichen. Das Risiko defizitärer Haushalte bleibt trotz guter wirtschaftlicher und konjunktureller Lage bestehen. Dieses Risiko steigt weiter an, sobald die Konjunktur sich abschwächt und das Zinsniveau wieder steigt.

Auf der anderen Seite bietet das anhaltende Wirtschaftswachstum aber auch die Chance langfristig einen strukturell ausgeglichen Haushalt zu erreichen. Aufbauend auf eine stabile Ertragslage kann der gemeindliche Haushalt konsolidiert werden. Hierzu müssen alle Aufgaben und Ausgaben auf den Prüfstand gestellt und kritisch auf ihre Notwendigkeit überprüft werden. Gleichzeitig muss das Land seiner Verpflichtung nachkommen alle auf die Kommunen übertragenen Aufgaben ausreichend zu finanzieren. Darüber hinaus müssen die Mittel für den kommunalen Finanzausgleich erhöht sowie transparent und fair auf die kommunale Familie verteilt werden. Nur so können die derzeitigen Risiken für die kommunale Haushaltssituation zu einer echten Chance werden.

Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer ist eine der wichtigsten Einnahmequellen der Gemeinde Raesfeld. In der Vergangenheit war sie zeitlich versetzt zur konjunkturellen Lage deutlichen Schwankungen unterlegen. Zwar wird das Gewerbesteueraufkommen von vielen kleinen und mittleren Unternehmen getragen, sodass das Ausfallrisiko durch wirtschaftliche Schwächen einzelner Betriebe nicht so gravierende Folgen für die Gemeinde hat, dennoch sind selbst in konjunkturellen Hochzeiten gravierende Abweichungen zu Vorjahren zu verzeichnen gewesen. Insofern ist es äußerst schwierig im Rahmen der Haushaltsplanung eine verlässliche Prognose über das Gewerbesteueraufkommen des Planjahres bzw. der Folgejahre abzugeben. Mit allen haushaltspolitischen Risiken, die sich insbesondere aus einem zu hoch geschätzten Ansatz ergeben können. Aufgrund der aktuellen Daten zur Wirtschaftsentwicklung ist mittelfristig jedoch nicht mit einem dramatischen Einbruch der Gewerbesteuererträge zu rechnen.

Flüchtlinge

In der zweiten Hälfte des vergangenen Jahres hat sich der Flüchtlingszustrom zu einer Flüchtlingskrise ausgeweitet. Bund und Länder waren zeitweise nicht mehr in der Lage alle ankommenden Flüchtlinge ordnungsgemäß zu registrieren und unterzubringen. Vielfach sind die Flüchtlinge direkt auf die Kommunen verteilt worden. Um die Unterbringung und Versorgung der zugewiesenen Flüchtlinge zu ermöglichen, hat die Gemeinde Raesfeld kurzfristig mehrere Bestandsimmobilien gekauft und leerstehende Wohnungen angemietet. Allein hierdurch sind erheblich höhere Kosten entstanden als im Rahmen der Haushaltsplanung angenommen worden sind. Für die Betreuung der Flüchtlinge musste zusätzlich Personal eingestellt werden. Zwar ist der Flüchtlingsstrom seit Jahresanfang stark zurückgegangen und damit auch die

Zuweisungen auf die Kommunen, es ist jedoch zu erwarten, dass der Zustrom nur kurzfristig unterbrochen ist. Mittelfristig muss aufgrund der aktuell verschiedenen Krisenherde in der Welt damit gerechnet werden, dass sich der Flüchtlingszustrom nach Europa und speziell nach Deutschland wieder deutlich verstärken wird. Da nach der derzeitigen Gesetzeslage die Kommunen für die Unterbringung und Versorgung der Flüchtlinge zuständig sind, muss weiterhin mit deutlich steigenden Kosten gerechnet werden. Auch hier sind Bund und Land gefragt mit einer Änderung der gesetzlichen Grundlagen für Entlastung bei den Kommunen zu sorgen. Zumindest eine auskömmliche Kostenerstattung muss gewährleistet werden. Die Flüchtlingsproblematik ist schließlich keine Aufgabe die allein auf kommunaler Ebene zu lösen ist.

Soziallasten

Aufgrund der guten wirtschaftlichen und konjunkturellen Lage hat sich die Situation auf dem Arbeitsmarkt deutlich entspannt. Die Zahl der Arbeitslosen ist auf ein Rekordniveau gesunken. Dies macht sich auch positiv bei den Fallzahlen nach dem SGB II und SGB XII bemerkbar. Es besteht auch weiterhin die Chance, Langzeitarbeitslose wieder in ein Arbeitsverhältnis zu vermitteln.

Die Flüchtlingskrise birgt andersherum jedoch das Risiko steigender Aufwendungen gerade in den Bereichen der Leistungsgewährung nach dem SGB II und dem SGB XII. Sobald die Flüchtlinge ein Bleiberecht erhalten, haben Sie Anspruch auf entsprechende Sozialleistungen. Eine direkte Vermittlung in Arbeit wird trotz Arbeitskräftemangel regelmäßig nicht sofort gelingen. Sprachbarrieren und fehlende berufliche Qualifikationen stehen dem im Wege und müssen erst abgebaut werden.

Kinderbetreuung

Geändertes Verhalten der Eltern bei der Wahl der Betreuungszeiten und Veränderungen bei den Anforderungen an Kindertagesstätten werden in den nächsten Jahren zu steigenden Aufwendungen führen. Auch die Zahl der zu betreuenden Kinder hat sich erhöht. Zum einen durch Flüchtlingskinder, zum anderen durch Zuzüge von Familien. Auf der einen Seite bietet diese Entwicklung die Chance den demografischen Wandel zumindest etwas einzudämmen und die gemeindlichen Strukturen zu stärken, auf der anderen Seite besteht jedoch auch das Risiko hoher Investitionen für den Ausbau der Kinderbetreuung sowie die sich daraus ergebenden Folgekosten für die Gemeinde. Darüber hinaus haben die Kirchen signalisiert, künftig keine weiteren Einrichtungen mehr übernehmen zu wollen.

Gesamtschule

Die Genehmigung der Gesamtschule Borken mit Teilstandort Raesfeld durch die Bezirksregierung Münster bietet die einmalige Chance den Raesfelder Kindern auch in Zukunft den weiterführenden Schulbesuch hier am Ort zu ermöglichen. Hierin ist ein bedeutender Standortvorteil zu sehen, der die Gemeinde insbesondere für Familien attraktiver macht. Dies ist gerade für die künftige Entwicklung der Gemeinde wichtig. Gleichzeitig ist die Entscheidung für die Gesamtschule kurz- und mittelfristig mit zusätzlichen Investitionen in die Schulinfrastruktur verbunden, damit die Schüler optimale Lernbedingungen vorfinden.

Die Ausführungen machen deutlich, dass die Gemeinde Raesfeld in den nächsten Jahren vor großen Herausforderungen stehen wird, die auch mit einem großen finanziellen Aufwand verbunden sind. Den insgesamt damit verbundenen Risiken stehen aber auch große Chancen für die künftige Entwicklung der gesamten Gemeinde gegenüber. Trotzdem darf die bisherige Maxime, nicht mehr Geld auszugeben wie eingenommen wird, nicht aus den Augen verloren werden. Nur so kann es mit einer entsprechenden Ausgabedisziplin gelingen, langfristig einen ausgeglichenen Haushalt zu erreichen.

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 Verbindlichkeiten 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 31.12.2015 ergeben sich folgende Kennzahlen:

Lfd. Nr.	Kennzahl	2011	2012	2013	2014	2015
1	Aufwandsdeckungsgrad	97,22	111,06	100,21	95,99	103,51
2	Eigenkapitalquote 1	50,38	51,21	51,73	51,13	50,96
3	Eigenkapitalquote 2	88,99	88,12	88,05	87,26	86,22
4	Fehlbetrags- /Überschussquote	0,27	-4,68	-0,46	1,34	-1,72
5	Infrastrukturquote	42,54	40,90	41,33	42,66	41,78
6	Abschreibungsintensität	12,10	12,07	11,90	11,76	11,10
7	Drittfinanzierungsquote	67,39	70,87	68,67	67,83	69,24
8	Investitionsquote	49,90	43,91	119,11	209,61	87,71
9	Anlagendeckungsgrad 2	113,0	119,32	118,51	113,45	115,12
10	Dynamischer Verschul- dungsgrad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Liquidität 2. Grades	729,9	574,98	555,88	391,92	294,83
12	Kurzfristige Verbindlich- keitsquote	1,61	2,42	2,88	3,39	4,24
13	Zinslastquote	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Nettosteuerquote	55,79	61,19	61,43	62,46	60,26
15	Zuwendungsquote	17,62	14,87	9,47	10,11	13,93
16	Personalintensität	17,36	17,81	18,47	16,58	16,04
17	Sach- u. Dienstleistungsinten- sität	19,03	20,04	21,84	23,26	22,66
18	Transferaufwandsquote	45,09	44,71	42,60	43,68	43,92

Raesfeld, 28.09.2016

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 Verbandsversammlung <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 <u>Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung <u>Bücherei Raesfeld:</u> Vertreter der Gemeinde im Büchereibeirat <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>Zweckverband Kommunale ADV Anwendergemeinschaft West:</u> Vertreter der Gemeinde in der Verbandsversammlung	<u>Stadtwerke Borken GmbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterver- sammlung und im Beirat <u>Volksbank Erle eG:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederver- sammlung <u>Volksbank Raesfeld eG:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederver- sammlung <u>Sparkasse Westmünsterland</u> Vertreter der Gemeinde im Beirat <u>GVV Kommunalver- sicherungsVVaG</u> Mitglied Regionalbeirat Münster durch pers. Erklärung <u>Naturfördergesellschaft 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 selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
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 Verbandsversammlung (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 Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied) <u>Musikschule der Stadt Borken</u>; Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat (stellv. Mitglied) <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)	<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>Naturfördergesellschaft 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 selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
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>Naturfördergesellschaft 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>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)	<u>Stadtwerke Borken GmbH</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung (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 öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
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> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Wachtmeister	Andre	Koch			
Welsing	Hans-Jochen	Elektromeister			<u>Handwerkskammer Münster</u> Meisterprüfungs- ausschuss f.d.Elektrohandwerk
Baumeister	Georg	techn. Angestellter			
Bietenbeck	Barbara	Technische Zeichnerin		<u>Büchereibeirat</u> Vertreter 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> Vertreter 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)
Gödde	Arno	Lehrer		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld 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	

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
				Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	