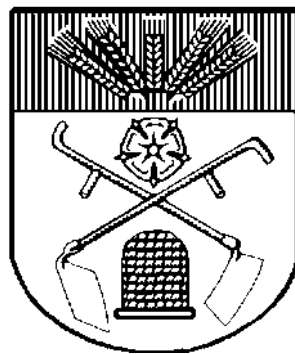


**Jahresabschluss
der
Gemeinde Augustdorf
zum 31.12.2015**



INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Ergebnisrechnung 2015	2
Finanzrechnung 2015	8
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 2015	16
Bilanz zum 31. Dezember 2015	109
Anhang zum Jahresabschluss 2015	110
- Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2015	127
- Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2015	128
- Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2015	129
- Rückstellungsspiegel zum 31. Dezember 2015	130
Lagebericht zum Jahresabschluss 2015	131
- Mitgliedschaften in Organen	151
- Kennzahlenset	154

Gemeinde Augustdorf
Jahresabschluss 2015
Ergebnisrechnung



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4011000 Grundsteuer A	4.018,75	4.000,00	3.980,25	-19,75
4012000 Grundsteuer B	1.276.940,08	1.300.000,00	1.286.195,08	-13.804,92
4013000 Gewerbesteuer	2.990.292,11	2.900.000,00	2.976.033,20	76.033,20
4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.368.189,01	2.510.000,00	2.599.022,22	89.022,22
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	209.673,25	268.000,00	267.681,27	-318,73
4031000 Vergnügungssteuer	45.562,10	54.800,00	54.018,17	-781,83
4032000 Hundesteuer	26.000,04	27.000,00	29.524,19	2.524,19
4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	239.922,08	254.000,00	251.340,64	-2.659,36
4053000 Kompensationsleistung im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz	6.179,58	6.100,00	6.160,71	60,71
+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.166.777,00	7.323.900,00	7.473.955,73	150.055,73
4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.120.372,00	3.676.000,00	3.675.677,00	-323,00
4131000 Ertrag aus der konsumtiven Verwendung der Schul-/Bildungspauschale sowie Sportpauschale	282.835,48	174.900,00	114.601,36	-60.298,64
4131100 Ertrag aus der Investitionspauschale für den Erwerb von GWGs	6.961,68	8.300,00	41.828,47	33.528,47
4141000 Belastungsausgleich des Landes für die schulische Inklusion	16.500,57	16.500,00	16.434,84	-65,16
4141002 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	3.860,00	3.860,00	3.940,00	80,00
4141003 Landeszuweisung OGS	160.512,50	183.375,00	190.352,00	6.977,00
4141005 Landeszuweisung Geld oder Stelle	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
4141006 Landeszuweisung Kultur+Schule	1.140,00	0,00	1.220,00	1.220,00
4142000 Kreiszuschuss für Kinder- und Jugendarbeit	20.531,00	0,00	0,00	0,00
4148000 Spenden	72,62	0,00	333,72	333,72
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	542.416,39	559.405,00	555.100,62	-4.304,38
4181000 Erstattung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages	34.310,83	12.500,00	12.575,46	75,46
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	20,25	0,00	18,24	18,24
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.209.533,32	4.654.840,00	4.632.081,71	-22.758,29
4211000 Integrationspauschale für die Aufnahme von Aussiedlern	1.500,00	4.500,00	11.000,00	6.500,00
4211000 Leistungen von Sozialhilfeträgern a.v.E.	7.210,07	2.000,00	17.522,42	15.522,42
+ Sonstige Transfererträge	8.710,07	6.500,00	28.522,42	22.022,42
4311000 Verwaltungsgebühren	68.498,65	100.750,00	72.981,09	-27.768,91
4311001 Schiedsmanngebühren	20,00	100,00	12,50	-87,50
4321000 Benutzungsentgelte	538.036,34	535.000,00	548.330,53	13.330,53
4321000 Nutzungsgebühren	151.016,51	208.000,00	190.232,47	-17.767,53
4321000 Elternbeiträge OGS	106.125,00	120.000,00	124.271,25	4.271,25
4321001 Nutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.012,70	3.000,00	6.496,20	3.496,20
4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	459.037,30	470.400,00	464.347,79	-6.052,21
4381000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag	11.327,04	25.000,00	3.310,07	-21.689,93
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.341.073,54	1.462.250,00	1.409.981,90	-52.268,10
4411000 Erstattung Nebenkosten Grillplatz	900,00	900,00	900,00	0,00
4411000 Mieten und Pachten	53.224,46	55.025,00	53.779,45	-1.245,55
4411000 Nutzungsentschädigung Photovoltaikanlage	150,00	150,00	150,00	0,00
4411000 Nutzungsentschädigungen	7.957,50	16.000,00	15.793,00	-207,00
4411001 Erbbauzinsen	85.981,72	86.000,00	86.760,36	760,36
4421000 Verkauf von forstwirtschaftlichen Erzeugnissen	130,00	0,00	210,00	210,00
4461000 Erstattungen Dritter	32,64	0,00	11,58	11,58

Gemeinde Augustdorf
Jahresabschluss 2015
Ergebnisrechnung



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4461000 Sonstige Erträge	7.284,19	0,00	2.562,63	2.562,63
4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	370,00	300,00	380,00	80,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	156.030,51	158.375,00	160.547,02	2.172,02
4481000 Betreuungspauschale	68.842,00	166.159,00	531.418,05	365.259,05
4481000 Fördermittel des Landes (Klimaschutzkonzept und ISEK)	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00
4481000 Kostenersatz Land	4.126,31	2.000,00	7.610,59	5.610,59
4481000 Kostenerstattung Land	8.307,19	0,00	0,00	0,00
4481000 Landeserstattung Kriegsgräber	3.598,99	960,00	3.598,99	2.638,99
4482000 Erstattung des Kreises	285,00	200,00	260,00	60,00
4482000 Kostenerstattung Kreis	2.566,92	2.000,00	6.511,54	4.511,54
4482000 Sachkostenerstattung Jobcenter Lippe	14.818,21	14.000,00	14.333,98	333,98
4486000 Erstattung von Verwaltungsausgaben	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4486000 Erstattungen Gemeindewerke	36.762,25	35.000,00	45.856,55	10.856,55
4487000 Personalkostenerstattung durch die Stadt Lage	23.023,00	20.000,00	26.736,00	6.736,00
4487000 Personalkostenerstattung Jobcenter Lippe	0,00	16.000,00	22.706,45	6.706,45
4487000 Personalkostenerstattung Netzwerk Lippe GGmbH / Jobcenter Lippe	15.374,10	14.000,00	13.836,69	-163,31
4487000 Personalkostenerstattung Schulsozialarbeiter	0,00	16.260,00	3.408,30	-12.851,70
4488000 Verkaufserlöse Schülermittagessen	379,60	300,00	218,40	-81,60
4488000 Vertriebskooperation "JürgenStrom"	320,00	600,00	0,00	-600,00
4488001 Zahlungen für Schadensfälle	18.667,20	20.000,00	15.535,33	-4.464,67
4488005 Erstattungen für Leistungen des Bauhofs durch Dritte	751,99	1.500,00	487,02	-1.012,98
4488006 Vermischte Einnahmen	352,00	0,00	196,00	196,00
4488006 Vermischte Erträge	1.392,30	0,00	1.697,10	1.697,10
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.567,06	326.979,00	695.410,99	368.431,99
4511000 Konzessionsabgaben Westfalen Weser Netz AG (alt e-on)	300.708,10	0,00	0,00	0,00
4511200 Konzessionsabgaben Stadtwerke Lippe Weser	0,00	250.000,00	294.760,00	44.760,00
4521000 Umsatzsteuererstattungen	2.078,21	1.500,00	2.582,76	1.082,76
4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.103,12	0,00	0,00	0,00
4542000 Erträge aus der Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenständen	3.075,00	0,00	700,00	700,00
4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	1.111,00	1.111,00
4552000 Bankrückläufer	141,41	220,00	234,85	14,85
4561000 Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	4.139,70	7.500,00	6.231,25	-1.268,75
4562000 Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren	23.185,17	15.000,00	22.427,66	7.427,66
4562000 Stundungszinsen	255,25	100,00	216,00	116,00
4566000 Erträge aus Gewerbesteuerverzinsung	26.765,00	5.000,00	18.874,00	13.874,00
4571000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.312,28	8.791,00	8.848,45	57,45
4582000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	1.263,00	1.263,00
4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	0,00	369,32	369,32
4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	5.167,13	0,00	212.930,72	212.930,72
4591000 Rückzahlung gewährter Hilfen	1.069,73	1.000,00	1.230,49	230,49
4591001 Erstattung Niederschlagswassergebühr durch Gemeindewerke	0,00	0,00	9.870,50	9.870,50
4591300 Ertrag aus Niederschlagungen	1.634,23	0,00	4.298,52	4.298,52

Gemeinde Augustdorf
Jahresabschluss 2015
Ergebnisrechnung



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	373.634,33	289.111,00	585.948,52	296.837,52
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	4.179,20	3.000,00	28.842,25	25.842,25
+ Aktivierte Eigenleistungen	4.179,20	3.000,00	28.842,25	25.842,25
= Ordentliche Erträge	13.460.505,03	14.224.955,00	15.015.290,54	790.335,54
5011000 Dienstaufwendungen Beamte	90.905,50	88.500,00	92.434,68	3.934,68
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	2.086.334,16	2.113.000,00	2.069.240,19	-43.759,81
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	168.298,77	205.300,00	177.520,03	-27.779,97
5032000 Beiträge Sozialversicherung	402.629,34	422.700,00	407.279,85	-15.420,15
5041000 Beihilfen (Beschäftigte)	4.056,31	500,00	5.060,00	4.560,00
5051010 Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	20.583,00	0,00	23.578,00	23.578,00
- Personalaufwendungen	2.772.807,08	2.830.000,00	2.775.112,75	-54.887,25
5121000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	179.786,77	180.000,00	179.821,40	-178,60
5141000 Beihilfen (Versorgungsempfänger)	61.941,11	70.000,00	142.180,00	72.180,00
5151000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-26.426,00	0,00	-21.373,00	-21.373,00
- Versorgungsaufwendungen	215.301,88	250.000,00	300.628,40	50.628,40
5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	321.713,71	174.900,00	118.364,48	-56.535,52
5241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	123.272,91	178.420,00	269.730,85	91.310,85
5241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	394.052,86	529.800,00	424.779,78	-105.020,22
5241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Grillplatz)	175,21	1.000,00	763,50	-236,50
5241200 Bewirtschaftung des Übergangsheimes Nord-West-Ring 39	27.660,65	40.000,00	39.680,44	-319,56
5241300 Bewirtschaftung der übrigen Unterkünfte für Asylbewerber	0,00	34.000,00	118.633,72	84.633,72
5241999 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Anschaffung GWGs)	11.242,68	10.100,00	4.743,83	-5.356,17
5242000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Grundstücks für die provisorische Kindertagesstätte	8.564,47	0,00	0,00	0,00
5242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	127.826,43	205.500,00	174.446,89	-31.053,11
5242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Hydranten, Sirenen u.ä.)	10.217,98	10.000,00	7.313,80	-2.686,20
5242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Ortsbildpflege)	224,23	400,00	135,04	-264,96
5242200 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	137.755,63	153.000,00	126.686,23	-26.313,77
5251000 Haltung von Fahrzeugen	57.222,02	66.000,00	58.229,55	-7.770,45
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	45.266,30	56.765,00	46.636,52	-10.128,48
5271000 Lernmittel	32.096,25	39.850,00	33.210,00	-6.640,00
5272000 Busverkehr	7.704,00	0,00	0,00	0,00
5272000 Schülerbeförderungskosten	59.124,92	76.300,00	62.163,12	-14.136,88
5279000 Schulveranstaltungen	11.462,64	17.600,00	9.953,87	-7.646,13
5279001 Lehr- und Lernmaterial GU	1.100,00	1.100,00	1.087,25	-12,75
5279001 Lehr- und Lernmaterial Integrative Lerngruppe	668,67	1.000,00	401,30	-598,70
5279002 Lehrerfortbildung	5.331,82	9.800,00	5.582,21	-4.217,79
5281000 Budget für Jugendarbeit	8.008,85	10.000,00	2.499,87	-7.500,13
5281000 Repräsentationen	1.054,41	1.400,00	1.206,00	-194,00
5281001 Alters- und Ehejubiläen	1.273,29	1.300,00	1.443,03	143,03
5281002 Veranstaltungen des Rates	2.700,50	2.300,00	3.907,34	1.607,34
5281003 Partnerschaften	946,63	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Augustdorf
Jahresabschluss 2015
Ergebnisrechnung



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
5281004 Lehr- und Unterrichtsmittel	15.317,73	18.500,00	14.345,14	-4.154,86
5291000 Gebäudemanagement	2.122,01	5.600,00	4.667,30	-932,70
5291000 Landesprogramm Kultur+Schule	2.280,00	0,00	1.394,20	1.394,20
5291000 Ordnungsbehördliche Maßnahmen	1.288,12	3.000,00	444,96	-2.555,04
5291000 Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der Beihilfeverordnung	725,00	1.000,00	1.259,00	259,00
5291001 Kosten der Grünabfallentsorgung	5.485,81	4.500,00	4.119,37	-380,63
5291003 Kommunale Datenverarbeitung	138.302,69	140.000,00	137.670,92	-2.329,08
5291003 Zuweisungen an VHS Lippe-West	8.962,94	9.350,00	9.342,51	-7,49
5291004 Abgabe an den Unternehmer	19.524,13	20.000,00	19.847,32	-152,68
5291005 Durchführung Winterdienst durch externen Dienstleister	448,66	15.000,00	415,96	-14.584,04
5291005 Kosten der Abfuhr	471.558,49	480.000,00	460.276,39	-19.723,61
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.062.682,64	2.317.485,00	2.165.381,69	-152.103,31
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.216.820,90	1.231.350,00	1.227.625,96	-3.724,04
5711100 Abschreibungen auf Maschinen, TA, Fahrzeuge, BGA	161.747,69	174.680,00	165.550,97	-9.129,03
5711200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	8.785,30	6.760,00	7.219,85	459,85
5799000 Abschreibungen Centabsplittung	0,00	100,00	0,00	-100,00
- Bilanzielle Abschreibungen	1.387.353,89	1.412.890,00	1.400.396,78	-12.493,22
5313000 Zuweisung Zweckverband Naturpark	12.439,00	13.000,00	12.439,00	-561,00
5317000 Lippe Tourismus & Marketing AG	1.146,00	1.400,00	1.173,00	-227,00
5318000 Förderung der Betriebsgemeinschaft	400,00	400,00	400,00	0,00
5318001 Personalrat	100,00	100,00	100,00	0,00
5318002 Kosten Schulmitwirkungsgesetz	200,00	300,00	300,00	0,00
5318003 Beitrag Deutsches Jugendherbergswerk	52,00	52,00	52,00	0,00
5318003 Zuschuß "Geld oder Stelle" an Caritas	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
5318003 Zuschuss an Jugendtreffträger	26.632,56	8.000,00	8.000,00	0,00
5318003 Zuschuß OGS	140.000,00	160.000,00	170.000,00	10.000,00
5318003 Zuschuß Tierheim	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
5318003 Zuschüsse	11.666,00	11.275,00	10.432,00	-843,00
5318003 Zuschüsse an Kindergartenträger	232.238,08	314.900,00	285.146,72	-29.753,28
5318003 Zuschüsse OGS	158.352,73	200.000,00	184.496,15	-15.503,85
5331000 Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E.	181.795,81	250.000,00	362.684,72	112.684,72
5331001 Krankenhilfe a.v.E.	37.986,29	80.000,00	93.823,48	13.823,48
5339000 Behindertenveranstaltungen	1.336,14	2.000,00	1.465,89	-534,11
5339002 Seniorenausflug und -Weihnachtsfeier	995,00	1.000,00	940,32	-59,68
5341000 Gewerbesteuerumlage	225.021,64	247.000,00	248.515,15	1.515,15
5342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	218.592,43	240.000,00	241.414,74	1.414,74
5374000 Kreisumlage allgemein nach § 56 (1) KrO	4.125.041,34	4.286.000,00	4.285.722,77	-277,23
5375000 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt, nach § 56 (5) KrO	2.241.238,87	2.307.000,00	2.306.203,35	-796,65
5376000 Gesamtschulumlage	0,00	550,00	503,82	-46,18
5376100 Sonderumlage, § 56c KrO NRW	0,00	86.000,00	85.429,69	-570,31
5391000 Erstattung der Kosten der Straßenentwässerung	3.089,79	3.100,00	3.089,79	-10,21
5391000 Krankenhausumlage	107.832,00	110.000,00	113.114,00	3.114,00
- Transferaufwendungen	7.748.155,68	8.344.077,00	8.437.446,59	93.369,59
5411000 Dienstreisen	5.759,82	6.500,00	6.454,71	-45,29
5412000 Aus- und Fortbildung	13.871,76	26.700,00	23.517,26	-3.182,74
5412000 Aus- und Fortbildung, Ausrüstung, Dienst- und Schutzkleidung	18.188,72	20.000,00	24.527,17	4.527,17

Gemeinde Augustdorf
Jahresabschluss 2015
Ergebnisrechnung



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	9.076,74	12.500,00	10.237,04	-2.262,96
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	84.840,15	95.000,00	85.055,26	-9.944,74
5421001 Verdienstaufschlag und Einsatzentschädigungen	9.183,81	15.000,00	17.270,00	2.270,00
5422000 Entschädigung für Nutzungsrechte	285,93	500,00	285,93	-214,07
5422000 Erbbauzinsen	83.499,27	78.000,00	76.815,38	-1.184,62
5422000 Miete Fotokopierer	14.530,17	16.200,00	15.298,64	-901,36
5422000 Mieten und Pachten	79.200,00	80.000,00	79.200,00	-800,00
5422000 Pacht	997,81	1.150,00	997,81	-152,19
5422100 Pacht Wasserlauf	5.502,02	5.800,00	5.502,02	-297,98
5429000 Beratung und Prüfung durch Wirtschaftsprüfer	18.455,18	25.000,00	19.500,00	-5.500,00
5429000 Schülermittagesse	379,60	400,00	218,40	-181,60
5429001 Gebühren Gemeindeprüfungsanstalt	10.000,00	10.000,00	7.917,00	-2.083,00
5429001 Kosten der Brandschau	118,54	2.000,00	0,00	-2.000,00
5429001 Planungskosten	11.992,61	72.000,00	34.993,59	-37.006,41
5431000 Erstattung für Leistungen der Gemeindewerke	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
5431000 Öffentlichkeitsarbeit Gleichstellung	0,00	300,00	38,89	-261,11
5431000 Streugut für Winterdienst	1.720,20	8.000,00	1.834,17	-6.165,83
5431000 Weihnachts- und Wochenmarkt	3.068,33	6.000,00	3.102,51	-2.897,49
5431001 Erstellung einer Gefährdungsbeurteilung Feuerwehrgerätehaus durch Externe	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
5431001 Familienstammbücher	1.177,87	1.000,00	968,71	-31,29
5431002 Erstellung eines Brandschutzbedarfsplanes durch Externe	0,00	18.000,00	0,00	-18.000,00
5431002 Wartungsvertrag Regie 68	1.311,98	16.500,00	4.932,79	-11.567,21
5431003 Vermessungs-, kartografische und Druckarbeiten	2.154,94	5.400,00	2.110,18	-3.289,82
5431004 Bürobedarf	4.717,73	4.270,00	3.152,18	-1.117,82
5431004 Reisepässe und Personalausweise	33.711,18	55.000,00	36.322,87	-18.677,13
5431004 Spezialbedarf Datenverarbeitung	2.113,71	2.500,00	2.438,21	-61,79
5431005 Bücher und Zeitschriften	4.605,09	6.580,00	3.566,27	-3.013,73
5431005 Erstellung eines Gutachtens zur Freibadsanierung	4.989,08	0,00	0,00	0,00
5431006 Post- und Fernmeldegebühren	7.624,88	8.600,00	8.211,19	-388,81
5431008 Arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchungen	215,00	500,00	1.120,00	620,00
5431008 Arbeitssicherheitstechnischer/Betriebsärztlicher Dienst	8.662,45	7.000,00	8.005,52	1.005,52
5431008 Ausschreibung der Gebäudereinigung	0,00	10.000,00	11.453,75	1.453,75
5431008 Erstellung eines digitalen Gebäudegrundrisses durch Fachfirma	0,00	18.000,00	15.208,20	-2.791,80
5431008 Kosten Wirtschaftsprüfer für Testierung "Breitbandausbau"	0,00	2.000,00	827,05	-1.172,95
5431008 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	13.501,17	5.000,00	6.408,10	1.408,10
5431009 Geschäftsaufwendungen	1.926,93	2.950,00	2.692,02	-257,98
5431009 Lizenzgebühren Software	8.085,74	8.600,00	7.139,07	-1.460,93
5431010 Geschäftsaufwendungen	36.277,71	36.000,00	35.763,45	-236,55
5431010 Sprachkompetenzförderung	6.431,70	7.000,00	7.000,00	0,00
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaffung GWGs für die Hausmeister)	0,00	3.100,00	1.175,57	-1.924,43
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaffung GWGs)	18.791,36	45.700,00	35.909,07	-9.790,93
5441000 Versicherungen	99.142,33	105.900,00	103.088,14	-2.811,86

Gemeinde Augustdorf
Jahresabschluss 2015
Ergebnisrechnung



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
5441001 Zahlungen für Schadensfälle	7.121,48	20.000,00	3.348,39	-16.651,61
5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	390,97	3.000,00	10.003,04	7.003,04
5473000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	124.734,39	3.000,00	4,97	-2.995,03
5491000 Verfügungsmittel des Bürgermeisters	1.099,74	1.100,00	1.096,02	-3,98
5492000 Fraktionszuwendungen	1.625,00	1.700,00	1.550,00	-150,00
5499000 Aufwand aus Festwert (Medienbestand)	2.072,62	2.000,00	2.312,72	312,72
5499000 Erstattung überzahlter Konzessionsabgaben an Westfalen Weser Netz	0,00	0,00	39.794,97	39.794,97
5499001 Aufwand aus Festwert	7.402,81	7.000,00	6.424,11	-575,89
5499001 Aufwand aus Festwert (Klassenräume)	1.698,40	5.000,00	1.700,83	-3.299,17
5499002 Aufwand aus Niederschlagungen	10.987,28	15.000,00	116.146,18	101.146,18
5499004 Mitgliedsbeitrag Fachverband der Standesbeamten	120,00	120,00	120,00	0,00
5499004 Mitgliedsbeitrag Gartenbauberufsgenossenschaft	403,94	600,00	417,21	-182,79
5499004 Mitgliedsbeiträge	8.441,46	9.260,00	8.480,96	-779,04
5499005 Allgemeine Mittel für Wirtschaftsförderung und Tourismus	280,00	2.600,00	1.806,50	-793,50
5499005 Übrige weitere sonstige Aufwendungen	22,30	100,00	58,72	-41,28
5499005 Wahlkosten	7.399,14	5.000,00	8.919,67	3.919,67
5499998 Bankrückläufer	171,42	320,00	281,98	-38,02
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	800.082,46	938.450,00	912.724,39	-25.725,61
= Ordentliche Aufwendungen	14.986.383,63	16.092.902,00	15.991.690,60	-101.211,40
= Ordentliches Ergebnis	-1.525.878,60	-1.867.947,00	-976.400,06	891.546,94
4616000 Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	288,91	500,00	65,58	-434,42
4618000 Zinserträge Arbeitgeberdarlehn	0,46	0,00	0,00	0,00
4651000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen	13,93	15,00	13,93	-1,07
4651100 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen (Gemeindewerke Augustdorf)	115.000,00	115.000,00	107.000,00	-8.000,00
4651300 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen (Photovoltaik Deponie)	0,00	0,00	500,00	500,00
+ Finanzerträge	115.303,30	115.515,00	107.579,51	-7.935,49
5512002 Aufwand aus Gewerbesteuervollverzinsung	3.491,00	5.000,00	12.699,00	7.699,00
5517000 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.290,17	0,00	0,00	0,00
5517001 Zinsaufwendungen (Kassenkredite) an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	31.699,62	0,00	38.786,57	38.786,57
5518000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen	305.118,15	295.400,00	295.362,58	-37,42
5518001 Zinsaufwendungen (Kassenkredite) an private Unternehmen	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	343.598,94	355.400,00	346.848,15	-8.551,85
= Finanzergebnis	-228.295,64	-239.885,00	-239.268,64	616,36
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.754.174,24	-2.107.832,00	-1.215.668,70	892.163,30

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

8034000 Verrechnung von Erträgen bei Vermögensgegenständen	0,00	66.990,00	66.990,00	0,00
+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	66.990,00	66.990,00	0,00
= Verrechnungssaldo	0,00	66.990,00	66.990,00	0,00

Gemeinde Augustdorf
Jahresabschluss 2015
Finanzrechnung



Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6011000 Grundsteuer A	4.016,05	4.000,00	3.980,25	-19,75
6012000 Grundsteuer B	1.270.641,52	1.300.000,00	1.290.332,21	-9.667,79
6013000 Gewerbesteuer	2.888.719,50	2.900.000,00	2.952.780,19	52.780,19
6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.369.884,01	2.510.000,00	2.599.022,22	89.022,22
6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	209.673,25	268.000,00	267.681,27	-318,73
6031000 Vergnügungssteuer	46.031,35	54.800,00	54.018,17	-781,83
6032000 Hundesteuer	26.233,94	27.000,00	28.894,33	1.894,33
6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	239.922,08	254.000,00	251.340,64	-2.659,36
6053000 Kompensationsleistung im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz	6.179,58	6.100,00	6.160,71	60,71
+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.061.301,28	7.323.900,00	7.454.209,99	130.309,99
6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.120.372,00	3.676.000,00	3.675.677,00	-323,00
6141000 Belastungsausgleich des Landes für die schulische Inklusion	0,00	16.500,00	16.500,57	0,57
6141002 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	3.860,00	3.860,00	3.940,00	80,00
6141003 Landeszuweisung OGS	160.512,50	183.375,00	190.352,00	6.977,00
6141005 Landeszuweisung Geld oder Stelle	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
6141006 Landeszuweisung Kultur+Schule	1.140,00	0,00	1.220,00	1.220,00
6142000 Kreiszuschuss für Kinder- und Jugendarbeit	20.531,00	0,00	0,00	0,00
6148000 Spenden	72,62	0,00	333,72	333,72
6181000 Erstattung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages	34.310,83	12.500,00	12.575,46	75,46
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.360.798,95	3.912.235,00	3.920.598,75	8.363,75
6201499 Pauschalisiertes Wohngeld	58,76	0,00	120,00	120,00
6211000 Integrationspauschale für die Aufnahme von Aussiedlern	1.500,00	4.500,00	11.000,00	6.500,00
6211000 Leistungen von Sozialhilfeträgern a.v.E.	7.210,07	2.000,00	17.522,42	15.522,42
6211400 Kostenersatz Allgemein	410,62	0,00	495,00	495,00
6211401 Kostenersatz Allgemein SGB XII	10.914,11	0,00	0,00	0,00
6211410 Unterhalt allgm. BGB	47,50	0,00	50,00	50,00
6211431 Zinsen/Tilgung von Darlehn	696,60	0,00	150,27	150,27
6211432 Zinsen/Tilgung Darlehn SGB XII	120,00	0,00	120,00	120,00
6211441 Ersatzl. allgm. Träger SGB XII	0,00	0,00	1.125,70	1.125,70
6211485 Erstattung Grundsicherung	8.033,02	0,00	1.594,28	1.594,28
6211486 Erstattung Sozialleist. AVE	1.760,11	0,00	18.607,00	18.607,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	30.750,79	6.500,00	50.784,67	44.284,67
6311000 Verwaltungsgebühren	68.291,65	100.750,00	71.637,49	-29.112,51
6311001 Schiedsmanngebühren	20,00	100,00	12,50	-87,50
6311215 Einzahlung Gebühren	908,00	0,00	972,00	972,00
6311216 Einzahlung Gebühren	3.012,60	0,00	2.626,56	2.626,56
6311217 Einzahlung Gebühren	604,80	0,00	467,70	467,70
6311219 Einzahlung Gebühren	442,50	0,00	395,30	395,30
6321000 Benutzungsentgelte	538.136,00	535.000,00	545.431,58	10.431,58
6321000 Nutzungsgebühren	245.510,63	208.000,00	298.185,39	90.185,39
6321000 Elternbeiträge OGS	105.611,00	120.000,00	125.056,17	5.056,17
6321001 Nutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.524,87	3.000,00	4.300,20	1.300,20
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	969.062,05	966.850,00	1.049.084,89	82.234,89
6411000 Erstattung Nebenkosten Grillplatz	900,00	900,00	900,00	0,00
6411000 Mieten und Pachten	54.730,74	55.025,00	52.495,11	-2.529,89
6411000 Nutzungsentschädigung Photovoltaikanlage	150,00	150,00	150,00	0,00
6411000 Nutzungsentschädigungen	7.957,50	16.000,00	15.793,00	-207,00
6411001 Erbbauzinsen	87.304,51	86.000,00	86.760,36	760,36

Gemeinde Augustdorf
Jahresabschluss 2015
Finanzrechnung



Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6421000 Verkauf von forstwirtschaftlichen Erzeugnissen	130,00	0,00	210,00	210,00
6461000 Erstattungen Dritter	32,64	0,00	11,58	11,58
6461000 Sonstige Einzahlungen	27.981,58	0,00	2.563,39	2.563,39
6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	370,00	300,00	380,00	80,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.556,97	158.375,00	159.263,44	888,44
6481000 Betreuungspauschale	68.842,00	166.159,00	531.418,05	365.259,05
6481000 Fördermittel des Landes (Klimaschutzkonzept und ISEK)	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00
6481000 Kostenersatz Land	5.522,36	2.000,00	5.170,09	3.170,09
6481000 Kostenersatz Land	8.307,19	0,00	0,00	0,00
6481000 Landesersatzung Kriegsgräber	3.598,99	960,00	3.598,99	2.638,99
6482000 Erstattung des Kreises	285,00	200,00	260,00	60,00
6482000 Kostenersatzung Kreis	2.566,92	2.000,00	6.511,54	4.511,54
6482000 Sachkostenersatzung Jobcenter Lippe	14.818,21	14.000,00	14.333,98	333,98
6482213 Einzahlung Gebühren	510,00	0,00	500,00	500,00
6486000 Erstattung Gemeindewerke	486,27	1.000,00	486,27	-513,73
6486000 Erstattung von Verwaltungsausgaben	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
6486000 Erstattungen Gemeindewerke	36.022,14	34.000,00	42.814,67	8.814,67
6487000 Personalkostenersatzung durch die Stadt Lage	0,00	20.000,00	49.759,00	29.759,00
6487000 Personalkostenersatzung Jobcenter Lippe	0,00	16.000,00	22.706,45	6.706,45
6487000 Personalkostenersatzung Netzwerk Lippe GGmbH / Jobcenter Lippe	13.836,69	14.000,00	15.374,10	1.374,10
6487000 Personalkostenersatzung Schulsozialarbeiter	0,00	16.260,00	3.408,30	-12.851,70
6488000 Verkaufserlöse Schüler Mittagessen	379,60	300,00	218,40	-81,60
6488000 Vertriebskooperation "JürgenStrom"	320,00	600,00	0,00	-600,00
6488001 Zahlungen für Schadensfälle	20.750,74	20.000,00	14.116,29	-5.883,71
6488005 Erstattungen für Leistungen des Bauhofs durch Dritte	751,99	1.500,00	487,02	-1.012,98
6488006 Vermischte Einnahmen	352,00	0,00	196,00	196,00
6488006 Vermischte Erträge	130,00	0,00	130,00	130,00
+ Kostenersatzungen, Kostenumlagen	178.480,10	326.979,00	712.489,15	385.510,15
6511000 Konzessionsabgaben Westfalen Weser Netz AG (alt e-on)	298.638,10	0,00	73.690,00	73.690,00
6511200 Konzessionsabgaben Stadtwerke Lippe Weser	0,00	250.000,00	294.760,00	44.760,00
6521000 Umsatzsteuererstattungen	2.078,21	1.500,00	2.582,76	1.082,76
6551999 Finanzrechnungskonto UZE	1.108,54	0,00	-2.735,90	-2.735,90
6552000 Bankrückläufer	123,75	220,00	234,01	14,01
6561000 Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	4.462,20	7.500,00	5.909,30	-1.590,70
6562000 Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren	22.041,33	15.000,00	21.866,83	6.866,83
6562000 Stundungszinsen	255,25	100,00	216,00	116,00
6566000 Einzahlungen aus Gewerbesteuvollverzinsung	13.075,00	5.000,00	26.656,00	21.656,00
6591000 Rückzahlung gewährter Hilfen	1.084,73	1.000,00	695,28	-304,72
6591000 Sonstige Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Erstattung VBL aus Vorjahren)	225,00	0,00	373,97	373,97
6591000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7,54	0,00	12,36	12,36
6591001 Einzahlung aus Baulandumlegung	1.000,00	0,00	11.604,41	11.604,41
6591001 Erstattung Niederschlagswassergebühr durch Gemeindewerke	0,00	0,00	9.870,50	9.870,50
6591004 Einzahlung Zuwendung Jubiläen	500,00	0,00	500,00	500,00

Gemeinde Augustdorf
Jahresabschluss 2015
Finanzrechnung



Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6591212 Einz. Einziehungersuchen 2012	-45,00	0,00	-5,00	-5,00
6591213 Einz. Einziehungersuchen 2013	-449,15	0,00	-3,00	-3,00
6591214 Einz. Einziehungersuchen 2014	266,58	0,00	173,58	173,58
6591215 Einz. Einziehungersuchen 2015	0,00	0,00	284,50	284,50
6591300 Einzahlungen aus Niederschlagu	17,74	0,00	23,06	23,06
6591900 Jahresabschluss-Buchung	12.811,37	0,00	-12.556,36	-12.556,36
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	357.201,19	280.320,00	434.152,30	153.832,30
6616000 Zinseinzahlungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	288,91	500,00	65,58	-434,42
6618000 Zinseinzahlungen Arbeitgeberdarlehn	0,46	0,00	0,00	0,00
6651000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen	13,93	15,00	13,93	-1,07
6651100 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen (Gemeindewerke Augustdorf)	115.000,00	115.000,00	107.000,00	-8.000,00
6651300 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen (Photovoltaik Deponie)	0,00	0,00	500,00	500,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	115.303,30	115.515,00	107.579,51	-7.935,49
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.252.454,63	13.090.674,00	13.888.162,70	797.488,70
7011000 Dienstbezüge Beamte	91.152,73	88.500,00	92.571,79	4.071,79
7011003 Dienstbezüge Beamte (Steueranteil Jahreswechsel)	-114,79	0,00	-19,03	-19,03
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	2.045.752,04	2.113.000,00	2.087.376,19	-25.623,81
7012001 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter (Vorschüsse, Überzahlungen)	-9.591,24	0,00	0,00	0,00
7012002 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter (Altersteilzeit)	10.315,12	0,00	0,00	0,00
7012003 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter (Steueranteil Jahreswechsel)	-4.765,96	0,00	1.357,22	1.357,22
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	168.298,77	205.300,00	177.520,03	-27.779,97
7032000 Beiträge Sozialversicherung	402.629,34	422.700,00	407.279,85	-15.420,15
7041000 Beihilfen (Beschäftigte)	51,31	500,00	0,00	-500,00
- Personalauszahlungen	2.703.727,32	2.830.000,00	2.766.086,05	-63.913,95
7121000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	180.069,77	180.000,00	179.824,40	-175,60
7141000 Beihilfen (Versorgungsempfänger)	29.196,11	70.000,00	120.000,00	50.000,00
- Versorgungsauszahlungen	209.265,88	250.000,00	299.824,40	49.824,40
7215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	321.713,71	174.900,00	118.364,48	-56.535,52
7241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	124.429,45	178.420,00	178.994,26	574,26
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	382.761,94	529.800,00	392.276,10	-137.523,90
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Grillplatz)	175,21	1.000,00	821,75	-178,25
7241200 Bewirtschaftung des Übergangsheimes Nord-West-Ring 39	30.667,97	40.000,00	34.847,73	-5.152,27
7241300 Bewirtschaftung der übrigen Unterkünfte für Asylbewerber	0,00	34.000,00	107.798,41	73.798,41
7242000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Grundstücks für die provisorische Kindertagesstätte	8.564,47	0,00	0,00	0,00
7242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	128.674,42	205.500,00	174.527,10	-30.972,90
7242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Hydranten, Sirenen u.ä.)	10.217,98	10.000,00	7.313,80	-2.686,20
7242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Ortsbildpflege)	224,23	400,00	135,04	-264,96
7242200 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	150.800,91	153.000,00	133.161,50	-19.838,50

Gemeinde Augustdorf
Jahresabschluss 2015
Finanzrechnung



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2014	2015	2015	Ansatz/Ist
7251000 Haltung von Fahrzeugen	56.642,76	66.000,00	58.808,81	-7.191,19
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	45.266,30	56.765,00	46.636,52	-10.128,48
7271000 Lernmittel	32.096,25	39.850,00	33.210,00	-6.640,00
7272000 Busverkehr	7.704,00	0,00	0,00	0,00
7272000 Schülerbeförderungskosten	59.124,92	76.300,00	62.163,12	-14.136,88
7279000 Schulveranstaltungen	13.597,64	17.600,00	9.953,87	-7.646,13
7279001 Lehr- und Lernmaterial GU	1.100,00	1.100,00	1.087,25	-12,75
7279001 Lehr- und Lernmaterial Integrative Lerngruppe	668,67	800,00	401,30	-398,70
7279001 Lern- und Lehrmaterial Integrative Lerngruppe	0,00	200,00	0,00	-200,00
7279002 Lehrerfortbildung	5.331,82	9.800,00	5.582,21	-4.217,79
7281000 Budget für Jugendarbeit	8.008,85	10.000,00	2.499,87	-7.500,13
7281000 Repräsentationen	1.054,41	1.400,00	1.206,00	-194,00
7281001 Alters- und Ehejubiläen	1.273,29	1.300,00	1.443,03	143,03
7281002 Veranstaltungen des Rates	2.700,50	2.300,00	3.907,34	1.607,34
7281003 Partnerschaften	946,63	0,00	0,00	0,00
7281004 Lehr- und Unterrichtsmittel	15.317,73	18.500,00	14.245,44	-4.254,56
7291000 Gebäudemanagement	2.122,01	5.600,00	4.667,30	-932,70
7291000 Landesprogramm Kultur+Schule	2.280,00	0,00	1.394,20	1.394,20
7291000 Ordnungsbehördliche Maßnahmen	1.288,12	3.000,00	444,96	-2.555,04
7291000 Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der Beihilfeverordnung	725,00	1.000,00	1.259,00	259,00
7291001 Kosten der Grünabfallentsorgung	5.485,81	4.500,00	4.119,37	-380,63
7291003 Kommunale Datenverarbeitung	133.826,90	140.000,00	141.086,77	1.086,77
7291003 Zuweisungen an VHS Lippe-West	8.962,94	9.350,00	9.342,51	-7,49
7291004 Abgabe an den Unternehmer	19.242,34	20.000,00	19.599,20	-400,80
7291005 Durchführung Winterdienst durch externen Dienstleister	448,66	15.000,00	415,96	-14.584,04
7291005 Kosten der Abfuhr	456.026,44	480.000,00	479.681,16	-318,84
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.039.472,28	2.307.385,00	2.051.395,36	-255.989,64
7512002 Auszahlung aus Gewerbesteuvollverzinsung	3.520,00	5.000,00	12.755,00	7.755,00
7517000 Zinsauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.290,17	0,00	0,00	0,00
7517001 Zinsauszahlungen (Kassenkredite) an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	32.908,62	0,00	38.786,57	38.786,57
7518000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen	299.908,70	295.400,00	321.746,94	26.346,94
7518001 Zinsauszahlungen (Kassenkredite) an private Unternehmen	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	339.627,49	355.400,00	373.288,51	17.888,51
7313000 Zuweisung Zweckverband Naturpark	12.439,00	13.000,00	12.439,00	-561,00
7317000 Lippe Tourismus & Marketing AG	1.146,00	1.400,00	1.173,00	-227,00
7318000 Förderung der Betriebsgemeinschaft	400,00	400,00	400,00	0,00
7318001 Personalrat	100,00	100,00	100,00	0,00
7318002 Kosten Schulmitwirkungsgesetz	200,00	300,00	300,00	0,00
7318003 Beitrag Deutsches Jugendherbergswerk	52,00	52,00	52,00	0,00
7318003 Zuschuß "Geld oder Stelle" an Caritas	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
7318003 Zuschuss an Jugendtreffträger	27.255,98	8.000,00	2.000,00	-6.000,00
7318003 Zuschuß OGS	140.000,00	160.000,00	170.000,00	10.000,00
7318003 Zuschuß Tierheim	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
7318003 Zuschüsse	11.666,00	11.275,00	10.432,00	-843,00
7318003 Zuschüsse an Kindergartenträger	223.152,26	314.900,00	270.086,97	-44.813,03
7318003 Zuschüsse OGS	158.352,73	200.000,00	184.496,15	-15.503,85

Gemeinde Augustdorf
Jahresabschluss 2015
Finanzrechnung



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2014	2015	2015	Ansatz/Ist
7331000 Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E.	187.595,46	250.000,00	397.956,93	147.956,93
7331001 Krankenhilfe a.v.E.	37.986,29	80.000,00	93.823,48	13.823,48
7339000 Behindertenveranstaltungen	1.336,14	2.000,00	1.465,89	-534,11
7339002 Seniorenausflug und -Weihnachtsfeier	995,00	1.000,00	940,32	-59,68
7341000 Gewerbesteuerumlage	204.972,64	247.000,00	248.515,15	1.515,15
7342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	199.117,43	240.000,00	241.414,74	1.414,74
7374000 Kreisumlage allgemein nach § 56 (1) KrO	4.125.041,34	4.286.000,00	4.285.722,77	-277,23
7375000 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt, nach § 56 (5) KrO	2.241.238,87	2.307.000,00	2.306.203,35	-796,65
7376000 Gesamtschulumlage	0,00	550,00	503,82	-46,18
7376100 Sonderumlage, § 56c KrO NRW	0,00	86.000,00	85.429,69	-570,31
7391000 Krankenhausumlage	107.832,00	110.000,00	113.114,00	3.114,00
7391400 Ausz. Kostenersatz Allgemein	420,62	0,00	480,00	480,00
7391401 Ausz. Kostenersatz	0,00	0,00	10.914,11	10.914,11
7391410 Ausz. Unterhalt Allgemein	50,00	0,00	47,50	47,50
7391431 Ausz. Zinsen/Tilgung	689,10	0,00	150,27	150,27
7391432 Ausz. Zinsen/Tilgung	120,00	0,00	110,00	110,00
7391441 Ausz. Ersatzleistungen	0,00	0,00	1.125,70	1.125,70
7391485 Ausz. Erstattung Grundsicherung	7.653,30	0,00	1.984,00	1.984,00
7391486 Ausz. Leist. Sozialhilfeträger	0,00	0,00	20.367,11	20.367,11
7391499 Ausz. Wohngeld	58,76	0,00	120,00	120,00
- Transferauszahlungen	7.711.870,92	8.340.977,00	8.483.867,95	142.890,95
7411000 Dienstreisen	5.759,82	6.500,00	6.454,71	-45,29
7412000 Aus- und Fortbildung	13.871,76	26.700,00	23.517,26	-3.182,74
7412000 Aus- und Fortbildung, Ausrüstung, Dienst- und Schutzkleidung	18.099,83	20.000,00	24.616,06	4.616,06
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	9.076,74	12.500,00	10.237,04	-2.262,96
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	85.688,05	95.000,00	85.083,56	-9.916,44
7421001 Verdienstausfall und Einsatzentschädigungen	10.579,86	15.000,00	15.128,00	128,00
7422000 Entschädigung für Nutzungsrechte	285,93	500,00	285,93	-214,07
7422000 Erbbauzinsen	83.499,27	78.000,00	76.815,38	-1.184,62
7422000 Miete Fotokopierer	14.530,17	16.200,00	15.298,64	-901,36
7422000 Mieten und Pachten	79.200,00	80.000,00	79.200,00	-800,00
7422000 Pacht	997,81	1.150,00	997,81	-152,19
7422100 Pacht Wasserlauf	5.502,02	5.800,00	5.502,02	-297,98
7429000 Beratung und Prüfung durch Wirtschaftsprüfer	18.305,18	25.000,00	17.737,00	-7.263,00
7429000 Schülermittagessen	379,60	400,00	218,40	-181,60
7429001 Gebühren Gemeindeprüfungsanstalt	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
7429001 Kosten der Brandschau	118,54	2.000,00	0,00	-2.000,00
7429001 Planungskosten	11.992,61	72.000,00	34.993,59	-37.006,41
7431000 Erstattung für Leistungen der Gemeindewerke	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
7431000 Öffentlichkeitsarbeit Gleichstellung	0,00	300,00	38,89	-261,11
7431000 Streugut für Winterdienst	1.720,20	8.000,00	1.834,17	-6.165,83
7431000 Weihnachts- und Wochenmarkt	3.068,33	6.000,00	3.102,51	-2.897,49
7431001 Erstellung einer Gefährdungsbeurteilung Feuerwehrgerätehaus durch Externe	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
7431001 Familienstammbücher	1.177,87	1.000,00	968,71	-31,29
7431002 Erstellung eines Brandschutzbedarfsplanes durch Externe	0,00	18.000,00	0,00	-18.000,00
7431002 Wartungsvertrag Regie 68	1.311,98	16.500,00	4.932,79	-11.567,21

Gemeinde Augustdorf
Jahresabschluss 2015
Finanzrechnung



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
in €	2014	2015	2015	Ansatz/Ist
7431003 Vermessungs-, kartografische und Druckarbeiten	2.154,94	5.400,00	2.110,18	-3.289,82
7431004 Bürobedarf	4.717,73	4.270,00	3.152,18	-1.117,82
7431004 Reisepässe und Personalausweise	33.086,01	55.000,00	36.948,04	-18.051,96
7431004 Spezialbedarf Datenverarbeitung	2.113,71	2.500,00	2.438,21	-61,79
7431005 Bücher und Zeitschriften	4.605,09	6.580,00	3.566,27	-3.013,73
7431005 Erstellung eines Gutachtens zur Freibadsanierung	4.989,08	0,00	0,00	0,00
7431006 Post- und Fernmeldegebühren	6.417,03	8.600,00	6.582,90	-2.017,10
7431008 Arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchungen	215,00	500,00	1.120,00	620,00
7431008 Arbeitssicherheitstechnischer/ Betriebsärztlicher Dienst	8.662,45	7.000,00	4.697,91	-2.302,09
7431008 Ausschreibung der Gebäudereinigung	0,00	10.000,00	11.453,75	1.453,75
7431008 Beratungskosten Konzessionsverträge	5.170,61	0,00	0,00	0,00
7431008 Erstellung eines digitalen Gebäudegrundrisses durch Fachfirma	0,00	18.000,00	15.208,20	-2.791,80
7431008 Kosten Wirtschaftsprüfer für Testierung "Breitbandausbau"	0,00	2.000,00	827,05	-1.172,95
7431008 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	13.501,17	5.000,00	3.935,35	-1.064,65
7431009 Geschäftsauszahlungen	1.926,93	2.950,00	2.692,02	-257,98
7431009 Lizenzgebühren Software	8.085,74	8.600,00	7.139,07	-1.460,93
7431010 Geschäftsauszahlungen	36.613,52	36.000,00	35.742,95	-257,05
7431010 Sprachkompetenzförderung	6.431,70	7.000,00	7.000,00	0,00
7441000 Versicherungen	99.142,33	105.900,00	103.088,14	-2.811,86
7441001 Zahlungen für Schadensfälle	7.121,48	20.000,00	3.348,39	-16.651,61
7491000 Verfügungsmittel des Bürgermeisters	1.099,74	1.100,00	1.096,02	-3,98
7492000 Fraktionszuwendungen	1.625,00	1.700,00	1.550,00	-150,00
7499000 Auszahlung aus Festwert (Medienbestand)	2.072,62	2.000,00	2.312,72	312,72
7499000 Erstattung überzahlter Konzessionsabgaben an Westfalen Weser Netz	0,00	0,00	39.794,97	39.794,97
7499001 Auszahlung aus Festwert	8.090,87	7.000,00	6.424,11	-575,89
7499001 Auszahlung aus Festwert (Klassenräume)	1.698,40	5.000,00	1.700,83	-3.299,17
7499004 Mitgliedsbeitrag Fachverband der Standesbeamten	120,00	120,00	120,00	0,00
7499004 Mitgliedsbeitrag Gartenbauberufsgenossenschaft	403,94	600,00	417,21	-182,79
7499004 Mitgliedsbeiträge	8.441,46	9.260,00	8.480,96	-779,04
7499005 Allgemeine Mittel für Wirtschaftsförderung und Tourismus	280,00	2.600,00	1.806,50	-793,50
7499005 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
7499005 Wahlkosten	5.899,14	5.000,00	8.919,67	3.919,67
7499213 Ausz. Gebühren	520,00	0,00	470,00	470,00
7499215 Ausz. Gebühren	908,00	0,00	972,00	972,00
7499216 Ausz. Gebühren	3.012,60	0,00	2.626,56	2.626,56
7499217 Ausz. Gebühren	604,80	0,00	467,70	467,70
7499219 Ausz. Gebühren	442,50	0,00	395,30	395,30
7499224 Ausz. Zuwendungen Jubiläen u.ä	500,00	0,00	500,00	500,00
7499900 Jahresabschluß-Buchung	12.811,37	0,00	-12.556,36	-12.556,36
7499998 Bankrückläufer	171,42	320,00	281,98	-38,02
7499999 Finanzrechnungskonto UZA	154,13	0,00	-154,13	-154,13
- Sonstige Auszahlungen	658.976,08	868.650,00	723.639,12	-145.010,88
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.662.939,97	14.952.412,00	14.698.101,39	-254.310,61
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.410.485,34	-1.861.738,00	-809.938,69	1.051.799,31

Gemeinde Augustdorf
Jahresabschluss 2015
Finanzrechnung



Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6811000 Allgemeine Investitionspauschale	451.643,23	471.200,00	471.234,59	34,59
6811000 Feuerschutzpauschale vom Land	29.429,02	29.000,00	29.433,80	433,80
6811000 Investitionszuwendung des Landes NRW zum Breitbandausbau	79.691,62	79.700,00	79.691,64	-8,36
6811001 Schul-/Bildungspauschale	257.667,00	250.000,00	249.603,00	-397,00
6811002 Investitionszuwendung zum Ausbau der Warnsysteme	8.309,05	0,00	0,00	0,00
6811002 Sportpauschale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	866.739,92	869.900,00	869.963,03	63,03
6821000 Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	20.330,55	66.990,00	66.990,00	0,00
6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenständen	3.075,00	0,00	700,00	700,00
6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	1.111,00	1.111,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	23.405,55	66.990,00	68.801,00	1.811,00
6881001 Erschließungsbeiträge Eschenweg	4.846,94	0,00	3.456,42	3.456,42
6881006 Erschließungsbeiträge Haydnweg	56.946,30	0,00	1.347,80	1.347,80
6881009 Erschließungsbeiträge Ostring	0,00	960.000,00	716.256,18	-243.743,82
6881013 Erschließungsbeiträge Im Markfeld	0,00	54.000,00	22.725,00	-31.275,00
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	61.793,24	1.014.000,00	743.785,40	-270.214,60
6868300 Tilgung Arbeitgeberdarlehn	11,54	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	11,54	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	951.950,25	1.950.890,00	1.682.549,43	-268.340,57
7821000 Erwerb von Grundstücken oder Gebäuden zur Unterbringung von Asylbewerbern	0,00	0,00	203.390,37	203.390,37
7821000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	22.000,00	24.562,07	2.562,07
7821100 Grunderwerb neues Gewerbegebiet	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	522.000,00	227.952,44	-294.047,56
7851000 Errichtung der "DRK Kindertagesstätte"	0,00	950.000,00	215.975,83	-734.024,17
7851000 Hochbaumaßnahmen	12.701,33	112.000,00	12.392,78	-99.607,22
7852002 Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000,00	7.849,44	-2.150,56
7852005 Tiefbaumaßnahme Ostring	44.207,47	635.600,00	485.591,62	-150.008,38
7852017 Tiefbaumaßnahme Lortzingstraße/Mozartstraße	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
7852031 Tiefbaumaßnahme Im Markfeld	0,00	81.100,00	85.735,79	4.635,79
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.908,80	1.790.200,00	807.545,46	-982.654,54
7831000 Ersteinrichtungskosten "DRK Kindertagesstätte"	0,00	56.000,00	0,00	-56.000,00
7831000 Erwerb eines Dienst-PKW	0,00	0,00	8.790,00	8.790,00
7831000 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 410 €	22.581,56	25.000,00	22.379,51	-2.620,49
7831002 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 410 €	18.591,61	86.400,00	46.967,60	-39.432,40
7831003 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 410 €	27.012,13	91.300,00	83.910,03	-7.389,97
7832999 Erwerb von GWGs (nachrichtlich)	30.034,04	58.900,00	41.828,47	-17.071,53
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	98.219,34	317.600,00	203.875,61	-113.724,39
7843000 Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0,00	0,00	7,73	7,73
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	7,73	7,73
7817000 Investitionszuwendung an private Dritte zum Breitbandausbau	106.255,51	106.300,00	106.255,51	-44,49
- Sonstige Investitionsauszahlungen	106.255,51	106.300,00	106.255,51	-44,49
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	261.383,65	2.736.100,00	1.345.636,75	-1.390.463,25

Gemeinde Augustdorf
Jahresabschluss 2015
Finanzrechnung



Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
= Saldo aus Investitionstätigkeit	690.566,60	-785.210,00	336.912,68	1.122.122,68
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-719.918,74	-2.646.948,00	-473.026,01	2.173.921,99
6937100 Aufnahme von Liquiditätsdarlehn	4.000.000,00	0,00	2.700.000,00	2.700.000,00
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.000.000,00	0,00	2.700.000,00	2.700.000,00
7926050 Tilgung von Krediten für Investitionen	171.117,85	0,00	0,00	0,00
7927050 Tilgung von Krediten für Investitionen	202.688,55	202.800,00	216.225,71	13.425,71
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	373.806,40	202.800,00	216.225,71	13.425,71
7937950 Tilgung von Liquiditätsdarlehn	2.800.000,00	0,00	2.150.000,00	2.150.000,00
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.800.000,00	0,00	2.150.000,00	2.150.000,00
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	826.193,60	-202.800,00	333.774,29	536.574,29
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	106.274,86	-2.849.748,00	-139.251,72	2.710.496,28
9999000 Anfangsbestand an Finanzmittel	282.678,31	-12.809.657,00	388.953,17	13.198.610,17
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	282.678,31	-12.809.657,00	388.953,17	13.198.610,17
= Liquide Mittel	388.953,17	-15.659.405,00	249.701,45	15.909.106,45

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 001 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung

**Produktbeschreibung**

Geschäftsführung Rat/Ausschüsse; Zahlung von Entschädigungen u. Fraktionszuwendungen; allg. Angelegenheiten der Gemeindevertretung; Verwaltungsführung; Verfügungsmittel; Ehrungen; Repräsentation; Presse- und Öffentlichkeitsarbeit; Pflege partnerschaftlicher Beziehungen; Mitgliedschaften.

Ziele

Optimale Gestaltung der Aufbau- und Ablauforganisation sowie der politischen Arbeit; Herstellung, Koordination, Organisation von Kontakten zur Intensivierung partnerschaftlicher Beziehungen; Förderung und Anerkennung des ehrenamtlichen Engagements; umfassende Information der Einwohnerschaft; positive Darstellung der Gemeinde in der Öffentlichkeit; Verbesserung des Images der Gemeinde Augustdorf.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Fraktionen des Rates, Partnerorganisationen, politische Vertreterinnen und Vertreter, Verbände, Vereine. Personen, Einrichtungen und Organisationen außerhalb der Gemeinde.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Finanzen

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Kommunalwahlgesetz, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung.

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4486000 Erstattungen Gemeindewerke	7.065,72	6.000,00	6.000,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.065,72	6.000,00	6.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	7.065,72	6.000,00	6.000,00	0,00
5011000 Dienstaufwendungen Beamte	90.905,50	88.500,00	92.434,68	3.934,68
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	111.777,93	123.500,00	113.710,30	-9.789,70
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	8.932,24	12.000,00	9.390,87	-2.609,13
5032000 Beiträge Sozialversicherung	20.367,64	24.700,00	20.755,32	-3.944,68
- Personalaufwendungen	231.983,31	248.700,00	236.291,17	-12.408,83
5281000 Repräsentationen	1.054,41	1.400,00	1.206,00	-194,00
5281001 Alters- und Ehejubiläen	1.273,29	1.300,00	1.443,03	143,03
5281002 Veranstaltungen des Rates	2.700,50	2.300,00	3.907,34	1.607,34
5281003 Partnerschaften	946,63	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.974,83	5.000,00	6.556,37	1.556,37
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	84.840,15	95.000,00	85.055,26	-9.944,74
5491000 Verfügungsmittel des Bürgermeisters	1.099,74	1.100,00	1.096,02	-3,98
5492000 Fraktionszuwendungen	1.625,00	1.700,00	1.550,00	-150,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.564,89	97.800,00	87.701,28	-10.098,72
= Ordentliche Aufwendungen	325.523,03	351.500,00	330.548,82	-20.951,18
= Ordentliches Ergebnis	-318.457,31	-345.500,00	-324.548,82	20.951,18
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.928,10	7.000,00	31.059,06	24.059,06
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.928,10	7.000,00	31.059,06	24.059,06
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-29.928,10	-7.000,00	-31.059,06	-24.059,06
= Teilergebnis	-348.385,41	-352.500,00	-355.607,88	-3.107,88

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt: 001 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6486000 Erstattungen Gemeindewerke	5.577,69	6.000,00	3.065,72	-2.934,28
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.577,69	6.000,00	3.065,72	-2.934,28
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.577,69	6.000,00	3.065,72	-2.934,28
7011000 Dienstbezüge Beamte	91.152,73	88.500,00	92.571,79	4.071,79
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	111.777,93	123.500,00	113.710,30	-9.789,70
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	8.932,24	12.000,00	9.390,87	-2.609,13
7032000 Beiträge Sozialversicherung	20.367,64	24.700,00	20.755,32	-3.944,68
- Personalauszahlungen	232.230,54	248.700,00	236.428,28	-12.271,72
7281000 Repräsentationen	1.054,41	1.400,00	1.206,00	-194,00
7281001 Alters- und Ehejubiläen	1.273,29	1.300,00	1.443,03	143,03
7281002 Veranstaltungen des Rates	2.700,50	2.300,00	3.907,34	1.607,34
7281003 Partnerschaften	946,63	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.974,83	5.000,00	6.556,37	1.556,37
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	85.688,05	95.000,00	85.083,56	-9.916,44
7491000 Verfügungsmittel des Bürgermeisters	1.099,74	1.100,00	1.096,02	-3,98
7492000 Fraktionszuwendungen	1.625,00	1.700,00	1.550,00	-150,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	88.412,79	97.800,00	87.729,58	-10.070,42
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	326.618,16	351.500,00	330.714,23	-20.785,77
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-321.040,47	-345.500,00	-327.648,51	17.851,49

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 002 Finanzmanagement

**Produktbeschreibung**

Haushalts-, Finanz- u. Investitionsplanung; Haushaltssicherungskonzept; Haushaltswirtschaft; Finanzbuchhaltung; Jahresabschluss; Gesamtabchluss; Controlling; Berichtswesen; Zahlungsabwicklung; Vollstreckung; Erhebung von Steuern und Gebühren; Rechnungs- u. Vorprüfung.

Ziele

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft u. wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung; Herstellung u. Wahrung der Abgabengerechtigkeit; Sicherstellung der Kassenliquidität; sichere, zweckmäßige, ordnungsgemäße u. wirtschaftliche Erledigung der Kassengeschäfte, der Buchhaltung und des Rechnungswesens; wirtschaftliche und termingerechte Verwaltung der Kassenmittel; Steigerung der Beitreibungsergebnisse.

Zielgruppe

Gewerbetreibende, Gläubiger, Grundbesitzer, Hundehalter, Kommunalaufsicht, Rat, Ausschüsse, Spielgeräteaufsteller.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Finanzen

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Insolvenzordnung, Steuergesetze, Steuersatzungen, Gebührensatzungen.

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4311000 Verwaltungsgebühren	136,00	250,00	88,00	-162,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136,00	250,00	88,00	-162,00
4552000 Bankrückläufer	141,41	220,00	234,85	14,85
4562000 Gebühren aus Verwaltungszwangverfahren	23.185,17	15.000,00	22.427,66	7.427,66
4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.942,13	0,00	101.695,67	101.695,67
+ Sonstige ordentliche Erträge	28.268,71	15.220,00	124.358,18	109.138,18
= Ordentliche Erträge	28.404,71	15.470,00	124.446,18	108.976,18
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	214.642,53	237.000,00	200.968,97	-36.031,03
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	17.498,21	23.000,00	16.880,03	-6.119,97
5032000 Beiträge Sozialversicherung	41.684,68	47.400,00	39.071,24	-8.328,76
- Personalaufwendungen	273.825,42	307.400,00	256.920,24	-50.479,76
5431009 Geschäftsaufwendungen	1.885,55	2.900,00	2.667,52	-232,48
5473000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	124.734,39	3.000,00	4,97	-2.995,03
5499002 Aufwand aus Niederschlagungen	178,60	15.000,00	1.202,55	-13.797,45
5499004 Mitgliedsbeiträge	85,00	100,00	85,00	-15,00
5499005 Übrige weitere sonstige Aufwendungen	22,30	100,00	58,72	-41,28
5499998 Bankrückläufer	171,42	320,00	281,98	-38,02
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.077,26	21.420,00	4.300,74	-17.119,26
= Ordentliche Aufwendungen	400.902,68	328.820,00	261.220,98	-67.599,02
= Ordentliches Ergebnis	-372.497,97	-313.350,00	-136.774,80	176.575,20
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.514,02	87.800,00	78.113,38	-9.686,62
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.514,02	87.800,00	78.113,38	-9.686,62
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-82.514,02	-87.800,00	-78.113,38	9.686,62
= Teilergebnis	-455.011,99	-401.150,00	-214.888,18	186.261,82

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt: 002 Finanzmanagement



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6311000 Verwaltungsgebühren	112,00	250,00	112,00	-138,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112,00	250,00	112,00	-138,00
6551999 Finanzrechnungskonto UZE	1.108,54	0,00	-2.735,90	-2.735,90
6552000 Bankrückläufer	123,75	220,00	234,01	14,01
6562000 Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren	22.041,33	15.000,00	21.866,83	6.866,83
6591000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7,54	0,00	12,36	12,36
6591900 Jahresabschluss-Buchung	12.811,37	0,00	-12.556,36	-12.556,36
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	36.092,53	15.220,00	6.820,94	-8.399,06
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.204,53	15.470,00	6.932,94	-8.537,06
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	214.642,53	237.000,00	200.968,97	-36.031,03
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	17.498,21	23.000,00	16.880,03	-6.119,97
7032000 Beiträge Sozialversicherung	41.684,68	47.400,00	39.071,24	-8.328,76
- Personalauszahlungen	273.825,42	307.400,00	256.920,24	-50.479,76
7431009 Geschäftsauszahlungen	1.885,55	2.900,00	2.667,52	-232,48
7499004 Mitgliedsbeiträge	85,00	100,00	85,00	-15,00
7499005 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
7499998 Bankrückläufer	171,42	320,00	281,98	-38,02
7499999 Finanzrechnungskonto UZA	154,13	0,00	-154,13	-154,13
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.296,10	3.420,00	2.880,37	-539,63
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.121,52	310.820,00	259.800,61	-51.019,39
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-239.916,99	-295.350,00	-252.867,67	42.482,33

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung**Produktgruppe:** 111 Verwaltungssteuerung und Service**Produkt:** 003 Personalmanagement und Organisation**Produktbeschreibung**

Personalangelegenheiten der Beamten u. Beschäftigten; soziale Betreuung; Aus- u. Fortbildung; Reisekosten; Ehrungen; Ausgleichsabgabe n. d. Schwerbehindertengesetz; Arbeitgeberdarlehen; Organisation der Verwaltung; Maßnahmen zur Verwaltungsvereinfachung; Dienstvereinbarungen; Arbeitssicherheitstechnischer Dienst; Betriebsärztlicher Dienst.

Ziele

Ständige quantitative u. qualitative Anpassung des Personalbestandes aufgrund von Ausfällen, Abgängen oder Änderungen der Personalbedarfe; Förderung der Motivation und Leistungsfähigkeit aller Bediensteten; Sicherstellung einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Abwicklung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse; bestmögliche Gestaltung der Arbeitsbedingungen durch Arbeitszeitregelung, Entlohnung und Betreuung; Optimierung der Aufbau- u. Ablauforganisation; Sicherstellung der Einheitlichkeit des Verwaltungshandelns; Sicherstellung eines möglichst nachhaltigen Arbeits- und Gesundheitsschutzes innerhalb der Verwaltung.

Zielgruppe

Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Fachbereichs- u. Werkleitungen, Rat und Ausschüsse.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Finanzen

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Haushaltsrecht, Frauenförderplan, Beamten-, Besoldungs- u. Tarifrecht, LBG NRW, BeamtVG, BBesO, TVöD, BKKG, LPVG, SchwbG, SVG, Sozialversicherungsrecht, Satzungen der VBL und der WVK, Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen, Arbeitsverträge, SSiG, JArbSchG, arbeits-/gesundheitsrechtliche Vorschriften, Unfallverhütungsvorschriften

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4486000 Erstattungen Gemeindewerke	486,27	1.000,00	486,27	-513,73
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	486,27	1.000,00	486,27	-513,73
4582000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	225,00	0,00	111.235,05	111.235,05
+ Sonstige ordentliche Erträge	225,00	0,00	112.235,05	112.235,05
= Ordentliche Erträge	711,27	1.000,00	112.721,32	111.721,32
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	129.898,02	89.500,00	70.865,21	-18.634,79
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	7.050,97	8.700,00	13.396,54	4.696,54
5032000 Beiträge Sozialversicherung	17.188,78	17.900,00	17.564,80	-335,20
5041000 Beihilfen (Beschäftigte)	4.056,31	500,00	5.060,00	4.560,00
5051010 Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	20.583,00	0,00	23.578,00	23.578,00
- Personalaufwendungen	178.777,08	116.600,00	130.464,55	13.864,55
5121000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	179.786,77	180.000,00	179.821,40	-178,60
5141000 Beihilfen (Versorgungsempfänger)	61.941,11	70.000,00	142.180,00	72.180,00
5151000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-26.426,00	0,00	-21.373,00	-21.373,00
- Versorgungsaufwendungen	215.301,88	250.000,00	300.628,40	50.628,40
5291000 Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der Beihilfeverordnung	725,00	1.000,00	1.259,00	259,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	725,00	1.000,00	1.259,00	259,00
5412000 Aus- und Fortbildung	11.720,84	23.500,00	20.336,06	-3.163,94
5431008 Arbeitssicherheitstechnischer/ Betriebsärztlicher Dienst	8.662,45	7.000,00	8.005,52	1.005,52
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.383,29	30.500,00	28.341,58	-2.158,42
= Ordentliche Aufwendungen	415.187,25	398.100,00	460.693,53	62.593,53
= Ordentliches Ergebnis	-414.475,98	-397.100,00	-347.972,21	49.127,79
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.405,48	23.000,00	18.769,41	-4.230,59

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 001 Innere Verwaltung****Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service****Produkt: 003 Personalmanagement und Organisation**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.405,48	23.000,00	18.769,41	-4.230,59
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.405,48	-23.000,00	-18.769,41	4.230,59
= Teilergebnis	-427.881,46	-420.100,00	-366.741,62	53.358,38

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt: 003 Personalmanagement und Organisation



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6486000 Erstattung Gemeindewerke	486,27	1.000,00	486,27	-513,73
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	486,27	1.000,00	486,27	-513,73
6591000 Sonstige Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Erstattung VBL aus Vorjahren)	225,00	0,00	373,97	373,97
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	225,00	0,00	373,97	373,97
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	711,27	1.000,00	860,24	-139,76
7011003 Dienstbezüge Beamte (Steueranteil Jahreswechsel)	-114,79	0,00	-19,03	-19,03
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	87.691,78	89.500,00	89.001,21	-498,79
7012001 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter (Vorschüsse, Überzahlungen)	-9.591,24	0,00	0,00	0,00
7012002 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter (Altersteilzeit)	10.315,12	0,00	0,00	0,00
7012003 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter (Steueranteil Jahreswechsel)	-4.765,96	0,00	1.357,22	1.357,22
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	7.050,97	8.700,00	13.396,54	4.696,54
7032000 Beiträge Sozialversicherung	17.188,78	17.900,00	17.564,80	-335,20
7041000 Beihilfen (Beschäftigte)	51,31	500,00	0,00	-500,00
- Personalauszahlungen	107.825,97	116.600,00	121.300,74	4.700,74
7121000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	180.069,77	180.000,00	179.824,40	-175,60
7141000 Beihilfen (Versorgungsempfänger)	29.196,11	70.000,00	120.000,00	50.000,00
- Versorgungsauszahlungen	209.265,88	250.000,00	299.824,40	49.824,40
7291000 Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der Beihilfeverordnung	725,00	1.000,00	1.259,00	259,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	725,00	1.000,00	1.259,00	259,00
7412000 Aus- und Fortbildung	11.720,84	23.500,00	20.336,06	-3.163,94
7431008 Arbeitssicherheitstechnischer/ Betriebsärztlicher Dienst	8.662,45	7.000,00	4.697,91	-2.302,09
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	20.383,29	30.500,00	25.033,97	-5.466,03
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	338.200,14	398.100,00	447.418,11	49.318,11
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-337.488,87	-397.100,00	-446.557,87	-49.457,87

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 001 Innere Verwaltung****Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service****Produkt: 004 IT und Zentrale Dienste****Produktbeschreibung**

Planung u. Einsatz der Datenverarbeitung; Bereitstellung von Hard- u. Software; EDV-Schulung; Internet- u. Intranetpräsenz; Schnittstelle zum KRZ; Bereitstellung Rathaus/Bürgerzentrum; Querschnittsaufgaben für die Gesamtverwaltung (z.B. Fotokopierer, Telefone, Archiv, zentrale Beschaffung, Dienstfahrzeuge, Versicherungen, Recht).

Ziele

Sicherstellung eines reibungslosen u. wirtschaftlichen EDV-Einsatzes; wirtschaftlicher Betrieb des Rathauses und Bürgerzentrums; Unterstützung der Dienststellen; effektive Beschaffung von Geschäfts- u. Büroausstattung; kostengünstiger Betrieb der Dienstfahrzeuge; Reduzierung von Schadensfällen durch qualifizierte Beratung der Fachbereiche und Werke.

Zielgruppe

Dienststellen der Verwaltung, Nutzer des Bürgerzentrums, Einwohnerinnen und Einwohner.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Finanzen

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

Datenschutzrecht, Informationsfreiheitsgesetz, Dienstanweisungen, Allg. Versicherungsbedingungen, Versicherungsverträge, Satzungen des GUVV, Satzungen des KSA, Satzungen von Berufsgenossenschaften.

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	60.321,47	64.600,00	62.540,09	-2.059,91
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	3,69	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.325,16	64.600,00	62.540,09	-2.059,91
4411000 Mieten und Pachten	36.360,35	35.000,00	37.646,55	2.646,55
4461000 Erstattungen Dritter	32,64	0,00	11,58	11,58
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.392,99	35.000,00	37.658,13	2.658,13
4482000 Sachkostenerstattung Jobcenter Lippe	14.818,21	14.000,00	14.333,98	333,98
4486000 Erstattungen Gemeindewerke	29.210,26	28.000,00	39.370,28	11.370,28
4488001 Zahlungen für Schadensfälle	7.798,91	20.000,00	12.879,96	-7.120,04
4488006 Vermischte Erträge	1.392,30	0,00	1.697,10	1.697,10
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.219,68	62.000,00	68.281,32	6.281,32
4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	1.111,00	1.111,00
4582000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	263,00	263,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.374,00	1.374,00
= Ordentliche Erträge	149.937,83	161.600,00	169.853,54	8.253,54
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	184.634,80	193.500,00	189.035,53	-4.464,47
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	14.916,74	18.800,00	15.674,05	-3.125,95
5032000 Beiträge Sozialversicherung	35.880,61	38.700,00	36.965,33	-1.734,67
- Personalaufwendungen	235.432,15	251.000,00	241.674,91	-9.325,09
5241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.617,21	8.370,00	12.503,13	4.133,13
5241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	41.357,66	52.000,00	42.628,93	-9.371,07
5251000 Haltung von Fahrzeugen	3.201,28	5.000,00	4.510,93	-489,07
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.128,12	6.800,00	1.247,00	-5.553,00
5291003 Kommunale Datenverarbeitung	138.302,69	140.000,00	137.670,92	-2.329,08
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.606,96	212.170,00	198.560,91	-13.609,09
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	77.079,12	77.100,00	77.079,12	-20,88
5711100 Abschreibungen auf Maschinen, TA, Fahrzeuge, BGA	6.604,23	10.600,00	8.409,10	-2.190,90
5711200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.342,01	5.700,00	5.753,75	53,75
- Bilanzielle Abschreibungen	89.025,36	93.400,00	91.241,97	-2.158,03

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt: 004 IT und Zentrale Dienste



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
5411000 Dienstreisen	5.759,82	6.500,00	6.454,71	-45,29
5422000 Miete Fotokopierer	6.997,20	7.500,00	6.997,20	-502,80
5429000 Beratung und Prüfung durch Wirtschaftsprüfer	18.455,18	25.000,00	19.500,00	-5.500,00
5429001 Gebühren Gemeindeprüfungsanstalt	10.000,00	10.000,00	7.917,00	-2.083,00
5431004 Spezialbedarf Datenverarbeitung	2.113,71	2.500,00	2.438,21	-61,79
5431008 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	13.501,17	5.000,00	6.408,10	1.408,10
5431009 Lizenzgebühren Software	8.085,74	8.600,00	7.139,07	-1.460,93
5431010 Geschäftsaufwendungen	36.277,71	36.000,00	35.763,45	-236,55
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaffung GWGs)	2.389,76	3.000,00	978,96	-2.021,04
5441000 Versicherungen	39.074,04	45.000,00	44.289,54	-710,46
5441001 Zahlungen für Schadensfälle	7.121,48	20.000,00	3.348,39	-16.651,61
5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	0,00	0,00	6,00	6,00
5499001 Aufwand aus Festwert	7.402,81	7.000,00	6.424,11	-575,89
5499004 Mitgliedsbeiträge	7.370,00	8.000,00	7.370,00	-630,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	164.548,62	184.100,00	155.034,74	-29.065,26
= Ordentliche Aufwendungen	680.613,09	740.670,00	686.512,53	-54.157,47
= Ordentliches Ergebnis	-530.675,26	-579.070,00	-516.658,99	62.411,01
4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	232.061,31	271.700,00	238.162,95	-33.537,05
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	232.061,31	271.700,00	238.162,95	-33.537,05
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.070,55	42.300,00	13.423,91	-28.876,09
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.070,55	42.300,00	13.423,91	-28.876,09
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	218.990,76	229.400,00	224.739,04	-4.660,96
= Teilergebnis	-311.684,50	-349.670,00	-291.919,95	57.750,05

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt: 004 IT und Zentrale Dienste



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6411000 Mieten und Pachten	35.908,34	35.000,00	36.217,21	1.217,21
6461000 Erstattungen Dritter	32,64	0,00	11,58	11,58
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.940,98	35.000,00	36.228,79	1.228,79
6482000 Sachkostenerstattung Jobcenter Lippe	14.818,21	14.000,00	14.333,98	333,98
6486000 Erstattungen Gemeindewerke	30.444,45	28.000,00	39.748,95	11.748,95
6488001 Zahlungen für Schadensfälle	7.798,91	20.000,00	11.458,95	-8.541,05
6488006 Vermischte Erträge	130,00	0,00	130,00	130,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	53.191,57	62.000,00	65.671,88	3.671,88
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.132,55	97.000,00	101.900,67	4.900,67
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	184.634,80	193.500,00	189.035,53	-4.464,47
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	14.916,74	18.800,00	15.674,05	-3.125,95
7032000 Beiträge Sozialversicherung	35.880,61	38.700,00	36.965,33	-1.734,67
- Personalauszahlungen	235.432,15	251.000,00	241.674,91	-9.325,09
7241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.617,21	8.370,00	12.503,13	4.133,13
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.365,28	52.000,00	42.234,62	-9.765,38
7251000 Haltung von Fahrzeugen	3.201,28	5.000,00	4.510,93	-489,07
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.128,12	6.800,00	1.247,00	-5.553,00
7291003 Kommunale Datenverarbeitung	133.826,90	140.000,00	141.086,77	1.086,77
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	189.138,79	212.170,00	201.582,45	-10.587,55
7411000 Dienstreisen	5.759,82	6.500,00	6.454,71	-45,29
7422000 Miete Fotokopierer	6.997,20	7.500,00	6.997,20	-502,80
7429000 Beratung und Prüfung durch Wirtschaftsprüfer	18.305,18	25.000,00	17.737,00	-7.263,00
7429001 Gebühren Gemeindeprüfungsanstalt	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
7431004 Spezialbedarf Datenverarbeitung	2.113,71	2.500,00	2.438,21	-61,79
7431008 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	13.501,17	5.000,00	3.935,35	-1.064,65
7431009 Lizenzgebühren Software	8.085,74	8.600,00	7.139,07	-1.460,93
7431010 Geschäftsauszahlungen	36.613,52	36.000,00	35.742,95	-257,05
7441000 Versicherungen	39.074,04	45.000,00	44.289,54	-710,46
7441001 Zahlungen für Schadensfälle	7.121,48	20.000,00	3.348,39	-16.651,61
7499001 Auszahlung aus Festwert	8.090,87	7.000,00	6.424,11	-575,89
7499004 Mitgliedsbeiträge	7.370,00	8.000,00	7.370,00	-630,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	153.032,73	181.100,00	141.876,53	-39.223,47
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	577.603,67	644.270,00	585.133,89	-59.136,11
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-488.471,12	-547.270,00	-483.233,22	64.036,78
6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	1.111,00	1.111,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	1.111,00	1.111,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.111,00	1.111,00
7831000 Erwerb eines Dienst-PKW	0,00	0,00	8.790,00	8.790,00
7831003 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 410 €	11.165,69	37.000,00	25.870,00	-11.130,00
7832999 Erwerb von GWGs (nachrichtlich)	2.389,76	3.000,00	978,96	-2.021,04
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.555,45	40.000,00	35.638,96	-4.361,04
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.555,45	40.000,00	35.638,96	-4.361,04
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.555,45	-40.000,00	-34.527,96	5.472,04

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 005 Personalrat und Gleichstellung

**Produktbeschreibung**

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung (z. B. inner- und außerbetriebliche Interessenvertretung, individuelle Beratung der Beschäftigten, Mitgestaltung bei der Entwicklung und Sicherung positiver Arbeitsbedingungen); Verwirklichung der Gleichstellung in der Verwaltung und in der Gemeinde; Erstellung und Fortschreibung Frauenförderplan.

Ziele

Wahrung der Interessen der Beschäftigten (Arbeitsplatz, Einkommenstatus); Verwirklichung des Grundrechts auf Gleichberechtigung von Frauen und Männern; Förderung von Frauen, Abbau bestehender Benachteiligungen; Verbesserung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie für Frauen und Männer.

Zielgruppe

Beschäftigte der Gemeinde Augustdorf, Einwohnerinnen und Einwohner.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Finanzen

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

Grundgesetz, Landespersonalvertretungsgesetz NRW, Gemeindeordnung NRW, Landesgleichstellungsgesetz, Hauptsatzung.

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	23.495,07	24.200,00	23.002,10	-1.197,90
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.914,52	2.400,00	1.921,53	-478,47
5032000 Beiträge Sozialversicherung	4.641,17	4.800,00	4.550,59	-249,41
- Personalaufwendungen	30.050,76	31.400,00	29.474,22	-1.925,78
5318000 Förderung der Betriebsgemeinschaft	400,00	400,00	400,00	0,00
5318001 Personalrat	100,00	100,00	100,00	0,00
- Transferaufwendungen	500,00	500,00	500,00	0,00
5431000 Öffentlichkeitsarbeit Gleichstellung	0,00	300,00	38,89	-261,11
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300,00	38,89	-261,11
= Ordentliche Aufwendungen	30.550,76	32.200,00	30.013,11	-2.186,89
= Ordentliches Ergebnis	-30.550,76	-32.200,00	-30.013,11	2.186,89
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.359,43	5.900,00	7.152,36	1.252,36
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.359,43	5.900,00	7.152,36	1.252,36
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.359,43	-5.900,00	-7.152,36	-1.252,36
= Teilergebnis	-37.910,19	-38.100,00	-37.165,47	934,53

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt: 005 Personalrat und Gleichstellung



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	23.495,07	24.200,00	23.002,10	-1.197,90
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.914,52	2.400,00	1.921,53	-478,47
7032000 Beiträge Sozialversicherung	4.641,17	4.800,00	4.550,59	-249,41
- Personalauszahlungen	30.050,76	31.400,00	29.474,22	-1.925,78
7318000 Förderung der Betriebsgemeinschaft	400,00	400,00	400,00	0,00
7318001 Personalrat	100,00	100,00	100,00	0,00
- Transferauszahlungen	500,00	500,00	500,00	0,00
7431000 Öffentlichkeitsarbeit Gleichstellung	0,00	300,00	38,89	-261,11
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	300,00	38,89	-261,11
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.550,76	32.200,00	30.013,11	-2.186,89
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.550,76	-32.200,00	-30.013,11	2.186,89

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 006 Immobilienmanagement

**Produktbeschreibung**

Grundstücksmanagement: Veräußerung und Erwerb, Vermietung und Verpachtung, Anmietung und Anpachtung von Einrichtungen und Grundstücken, Enteignungen und Ausübung des Vorkaufsrechtes, Verwaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens;
 Gebäudemanagement: Planung und Durchführung von Hochbauten; Ausübung der Bauherrenfunktion; Betrieb eines CAF-basierten zentralen, technischen, kaufmännischen und infrastrukturellen Gebäudemanagements

Ziele

Wirtschaftliche und bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von Grundstücken, Gebäuden und Einrichtungen für kommunale Aufgaben, einschl. Erhaltung des ordnungsgemäßen Zustandes; (Einführung des "Vermieter-Mieter-Modells")

Zielgruppe

Fachbereiche, Grundstückssuchende, Pächter, Mieterinnen und Mieter, Erbbauberechtigte, Nutzerinnen und Nutzer der gemeindlichen Einrichtungen

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Planen, Bauen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

BGB, BauGB, BauO NW, VOB, VOL, VOF, Wertermittlungsverordnung, GO NW u.a., Immobilienkonzept

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	9.363,01	8.100,00	8.076,83	-23,17
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.363,01	8.100,00	8.076,83	-23,17
4411000 Mieten und Pachten	7.320,60	7.300,00	7.335,44	35,44
4411001 Erbbauzinsen	85.981,72	86.000,00	86.760,36	760,36
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	93.302,32	93.300,00	94.095,80	795,80
4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.103,12	0,00	0,00	0,00
4571000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	638,89	639,00	638,89	-0,11
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.742,01	639,00	638,89	-0,11
= Ordentliche Erträge	104.407,34	102.039,00	102.811,52	772,52
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	59.189,73	50.900,00	82.784,96	31.884,96
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.718,67	4.900,00	6.986,55	2.086,55
5032000 Beiträge Sozialversicherung	11.815,60	10.200,00	16.667,52	6.467,52
- Personalaufwendungen	75.724,00	66.000,00	106.439,03	40.439,03
5241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.480,63	1.000,00	208,79	-791,21
5241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.202,74	3.300,00	2.577,50	-722,50
5291000 Gebäudemanagement	2.122,01	5.600,00	4.667,30	-932,70
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.805,38	9.900,00	7.453,59	-2.446,41
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	10.763,80	10.800,00	10.763,80	-36,20
5711200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.167,98	900,00	881,80	-18,20
- Bilanzielle Abschreibungen	12.931,78	11.700,00	11.645,60	-54,40
5422000 Erbbauzinsen	83.499,27	78.000,00	76.815,38	-1.184,62
5431008 Ausschreibung der Gebäudereinigung	0,00	10.000,00	11.453,75	1.453,75
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaffung GWGs für die Hausmeister)	0,00	3.100,00	1.175,57	-1.924,43
5499002 Aufwand aus Niederschlagungen	5.877,44	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.376,71	91.100,00	89.444,70	-1.655,30
= Ordentliche Aufwendungen	193.837,87	178.700,00	214.982,92	36.282,92
= Ordentliches Ergebnis	-89.430,53	-76.661,00	-112.171,40	-35.510,40

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt: 006 Immobilienmanagement



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.551,38	16.400,00	4.716,74	-11.683,26
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.551,38	16.400,00	4.716,74	-11.683,26
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.551,38	-16.400,00	-4.716,74	11.683,26
= Teilergebnis	-94.981,91	-93.061,00	-116.888,14	-23.827,14

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt: 006 Immobilienmanagement



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6411000 Mieten und Pachten	7.520,60	7.300,00	6.935,44	-364,56
6411001 Erbbauzinsen	87.304,51	86.000,00	86.760,36	760,36
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.825,11	93.300,00	93.695,80	395,80
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.825,11	93.300,00	93.695,80	395,80
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	59.189,73	50.900,00	82.784,96	31.884,96
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.718,67	4.900,00	6.986,55	2.086,55
7032000 Beiträge Sozialversicherung	11.815,60	10.200,00	16.667,52	6.467,52
- Personalauszahlungen	75.724,00	66.000,00	106.439,03	40.439,03
7241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.480,63	1.000,00	208,79	-791,21
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.202,74	3.300,00	2.581,84	-718,16
7291000 Gebäudemanagement	2.122,01	5.600,00	4.667,30	-932,70
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.805,38	9.900,00	7.457,93	-2.442,07
7422000 Erbbauzinsen	83.499,27	78.000,00	76.815,38	-1.184,62
7431008 Ausschreibung der Gebäudereinigung	0,00	10.000,00	11.453,75	1.453,75
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	83.499,27	88.000,00	88.269,13	269,13
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.028,65	163.900,00	202.166,09	38.266,09
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80.203,54	-70.600,00	-108.470,29	-37.870,29
6821000 Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	20.330,55	66.990,00	66.990,00	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.330,55	66.990,00	66.990,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.330,55	66.990,00	66.990,00	0,00
7821000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	22.000,00	24.562,07	2.562,07
7821100 Grunderwerb neues Gewerbegebiet	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	522.000,00	24.562,07	-497.437,93
7832999 Erwerb von GWGs (nachrichtlich)	0,00	3.100,00	1.175,57	-1.924,43
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	3.100,00	1.175,57	-1.924,43
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	525.100,00	25.737,64	-499.362,36
= Saldo aus Investitionstätigkeit	20.330,55	-458.110,00	41.252,36	499.362,36

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 007 Bereitstellung Bauhof

**Produktbeschreibung**

Zentrale Dienste zum Bau und zur Neueinrichtung, Pflege, Reinigung, Unterhaltung und Instandsetzung der gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze (einschl. Winterdienst), Grünflächen, der Grundstücke und baulichen Anlagen, sowie öffentlicher Einrichtungen; Veranstaltungsunterstützung

Ziele

Termingerechte, wirtschaftliche, flexible und ortsnahe Reparatur, Unterhaltung, Pflege und Instandhaltung sowie Neubau bzw. Neueinrichtung gemeindlicher Gebäude, Einrichtungen und Flächen

Zielgruppe

alle Fachbereiche, Drittnutzer

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Planen, Bauen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	26.393,83	28.800,00	26.448,91	-2.351,09
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	3,44	0,00	3,03	3,03
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.397,27	28.800,00	26.451,94	-2.348,06
4487000 Personalkostenerstattung Netzwerk Lippe GmbH / Jobcenter Lippe	15.374,10	14.000,00	13.836,69	-163,31
4488005 Erstattungen für Leistungen des Bauhofs durch Dritte	751,99	1.500,00	487,02	-1.012,98
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.126,09	15.500,00	14.323,71	-1.176,29
4542000 Erträge aus der Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenständen	3.075,00	0,00	700,00	700,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.075,00	0,00	700,00	700,00
= Ordentliche Erträge	45.598,36	44.300,00	41.475,65	-2.824,35
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	503.548,17	540.700,00	461.972,49	-78.727,51
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	41.426,05	52.400,00	39.106,66	-13.293,34
5032000 Beiträge Sozialversicherung	101.187,32	108.200,00	93.245,74	-14.954,26
- Personalaufwendungen	646.161,54	701.300,00	594.324,89	-106.975,11
5241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	721,93	1.000,00	444,81	-555,19
5241999 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Anschaffung GWGs)	1.530,16	3.000,00	951,65	-2.048,35
5251000 Haltung von Fahrzeugen	34.553,69	47.000,00	36.561,86	-10.438,14
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	22.891,19	20.000,00	19.786,06	-213,94
5291001 Kosten der Grünabfallentsorgung	5.485,81	4.500,00	4.119,37	-380,63
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.182,78	75.500,00	61.863,75	-13.636,25
5711100 Abschreibungen auf Maschinen, TA, Fahrzeuge, BGA	39.598,36	41.600,00	39.297,22	-2.302,78
- Bilanzielle Abschreibungen	39.598,36	41.600,00	39.297,22	-2.302,78
5412000 Aus- und Fortbildung	2.150,92	3.200,00	3.181,20	-18,80
5422000 Mieten und Pachten	79.200,00	80.000,00	79.200,00	-800,00
5431000 Erstattung für Leistungen der Gemeindewerke	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
5431002 Wartungsvertrag Regie 68	1.311,98	16.500,00	4.932,79	-11.567,21
5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	1,00	0,00	116,50	116,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.663,90	109.700,00	87.430,49	-22.269,51
= Ordentliche Aufwendungen	833.606,58	928.100,00	782.916,35	-145.183,65
= Ordentliches Ergebnis	-788.008,22	-883.800,00	-741.440,70	142.359,30
4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	802.667,43	770.300,00	694.367,36	-75.932,64

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt: 007 Bereitstellung Bauhof



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	802.667,43	770.300,00	694.367,36	-75.932,64
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.770,50	8.700,00	7.495,10	-1.204,90
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.770,50	8.700,00	7.495,10	-1.204,90
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	795.896,93	761.600,00	686.872,26	-74.727,74
= Teilergebnis	7.888,71	-122.200,00	-54.568,44	67.631,56

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 007 Bereitstellung Bauhof



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6487000 Personalkostenerstattung Netzwerk Lippe GGmbH / Jobcenter Lippe	13.836,69	14.000,00	15.374,10	1.374,10
6488005 Erstattungen für Leistungen des Bauhofs durch Dritte	751,99	1.500,00	487,02	-1.012,98
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.588,68	15.500,00	15.861,12	361,12
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.588,68	15.500,00	15.861,12	361,12
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	503.548,17	540.700,00	461.972,49	-78.727,51
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	41.426,05	52.400,00	39.106,66	-13.293,34
7032000 Beiträge Sozialversicherung	101.187,32	108.200,00	93.245,74	-14.954,26
- Personalauszahlungen	646.161,54	701.300,00	594.324,89	-106.975,11
7241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	721,93	1.000,00	444,81	-555,19
7251000 Haltung von Fahrzeugen	33.974,43	47.000,00	37.141,12	-9.858,88
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	22.891,19	20.000,00	19.786,06	-213,94
7291001 Kosten der Grünabfallentsorgung	5.485,81	4.500,00	4.119,37	-380,63
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.073,36	72.500,00	61.491,36	-11.008,64
7412000 Aus- und Fortbildung	2.150,92	3.200,00	3.181,20	-18,80
7422000 Mieten und Pachten	79.200,00	80.000,00	79.200,00	-800,00
7431000 Erstattung für Leistungen der Gemeindewerke	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
7431002 Wartungsvertrag Regie 68	1.311,98	16.500,00	4.932,79	-11.567,21
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	82.662,90	109.700,00	87.313,99	-22.386,01
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	791.897,80	883.500,00	743.130,24	-140.369,76
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-777.309,12	-868.000,00	-727.269,12	140.730,88
6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenständen	3.075,00	0,00	700,00	700,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.075,00	0,00	700,00	700,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.075,00	0,00	700,00	700,00
7831003 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 410 €	15.846,44	54.300,00	58.040,03	3.740,03
7832999 Erwerb von GWGs (nachrichtlich)	1.530,16	3.000,00	951,65	-2.048,35
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	17.376,60	57.300,00	58.991,68	1.691,68
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.376,60	57.300,00	58.991,68	1.691,68
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.301,60	-57.300,00	-58.291,68	-991,68

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 121 Statistik und Wahlen
Produkt: 001 Statistik und Wahlen

**Produktbeschreibung**

Vorbereitung und Durchführung von Gemeinde-, Kreistags-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen und Bürgerentscheiden; Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten, insbesondere Landwirtschaftsstatistiken.

Ziele

Rechtmäßige Vorbereitung und Durchführung von Wahlen. Korrekte, wirtschaftliche und zeitnahe Erstellung der Statistiken.

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW)

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Europawahlgesetz, Europawahlordnung, Bundeswahlgesetz, Bundeswahlordnung, Landeswahlgesetz, Landeswahlordnung, Kommunalwahlgesetz, Kommunalwahlordnung, Satzung zur Durchführung von Bürgerentscheiden, Bundesstatistikgesetz, Gesetz über Agrarstatistik.

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4481000 Kostenerstattung Land	8.307,19	0,00	0,00	0,00
4482000 Kostenerstattung Kreis	2.566,92	2.000,00	6.511,54	4.511,54
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.874,11	2.000,00	6.511,54	4.511,54
= Ordentliche Erträge	10.874,11	2.000,00	6.511,54	4.511,54
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	6.348,80	6.400,00	6.522,55	122,55
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	528,38	600,00	550,52	-49,48
5032000 Beiträge Sozialversicherung	1.245,02	1.300,00	1.281,05	-18,95
- Personalaufwendungen	8.122,20	8.300,00	8.354,12	54,12
5499005 Wahlkosten	7.399,14	5.000,00	8.919,67	3.919,67
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.399,14	5.000,00	8.919,67	3.919,67
= Ordentliche Aufwendungen	15.521,34	13.300,00	17.273,79	3.973,79
= Ordentliches Ergebnis	-4.647,23	-11.300,00	-10.762,25	537,75
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	407,15	200,00	159,39	-40,61
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	407,15	200,00	159,39	-40,61
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-407,15	-200,00	-159,39	40,61
= Teilergebnis	-5.054,38	-11.500,00	-10.921,64	578,36

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 121 Statistik und Wahlen

Produkt: 001 Statistik und Wahlen



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6481000 Kostenerstattung Land	8.307,19	0,00	0,00	0,00
6482000 Kostenerstattung Kreis	2.566,92	2.000,00	6.511,54	4.511,54
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.874,11	2.000,00	6.511,54	4.511,54
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.874,11	2.000,00	6.511,54	4.511,54
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	6.348,80	6.400,00	6.522,55	122,55
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	528,38	600,00	550,52	-49,48
7032000 Beiträge Sozialversicherung	1.245,02	1.300,00	1.281,05	-18,95
- Personalauszahlungen	8.122,20	8.300,00	8.354,12	54,12
7499005 Wahlkosten	5.899,14	5.000,00	8.919,67	3.919,67
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.899,14	5.000,00	8.919,67	3.919,67
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.021,34	13.300,00	17.273,79	3.973,79
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.147,23	-11.300,00	-10.762,25	537,75

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 001 Ordnungsangelegenheiten

**Produktbeschreibung**

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen, z.B. Überwachung des ruhenden Verkehrs; Gesundheitsschutz nach dem Infektionsschutzgesetz und Maßnahmen zur Schädlingsbekämpfung; Unterbringung psychisch Kranker; Maßnahmen nach dem Landeshundegesetz; Sonn- und Feiertagsschutz; Beseitigung von Schrottautos; Genehmigung von Großfeuerwerken; Überwachung der Reinigungs-, Streu- und Räumpflichten; Erlass ordnungsbehördlicher Verordnungen und Verfügungen einschl. Zwangsmittel und sofortigem Vollzug; Ermittlung- und Vollzugsmaßnahmen im Rahmen der allgemeinen Gefahrenabwehr und der Amtshilfe für andere Behörden; Fundsachen; Gewerbeangelegenheiten; Gaststättenerlaubnisse; Fischereischeine

Ziele

Vorbeugung und Beseitigung von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung. Schutz der Öffentlichkeit vor nachhaltigen Einflüssen auf die Gesundheit. Stärkung des Sicherheitsgefühls im Wohnumfeld. Ordnungsgemäße Abwicklung der Gewerbemeldungen.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Ordnungsbehördengesetz, PsychKG, OwiG, IfSG, FeiertagsG, LImSchG, VwGO, LHundG NRW, StVG, StVO, Gewerbeordnung, GastG.

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	0,00	0,00	0,60	0,60
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,60	0,60
4311000 Verwaltungsgebühren	4.623,00	5.000,00	4.192,00	-808,00
4311001 Schiedsmanngebühren	20,00	100,00	12,50	-87,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.643,00	5.100,00	4.204,50	-895,50
4561000 Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	4.139,70	7.500,00	6.231,25	-1.268,75
4591300 Ertrag aus Niederschlagungen	260,60	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.400,30	7.500,00	6.231,25	-1.268,75
= Ordentliche Erträge	9.043,30	12.600,00	10.436,35	-2.163,65
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	90.409,47	67.000,00	70.525,55	3.525,55
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	7.435,41	6.500,00	5.895,45	-604,55
5032000 Beiträge Sozialversicherung	18.675,82	13.400,00	14.727,00	1.327,00
- Personalaufwendungen	116.520,70	86.900,00	91.148,00	4.248,00
5291000 Ordnungsbehördliche Maßnahmen	1.288,12	3.000,00	444,96	-2.555,04
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.288,12	3.000,00	444,96	-2.555,04
5318003 Zuschuß Tierheim	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
- Transferaufwendungen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
5499002 Aufwand aus Niederschlagungen	435,95	0,00	667,55	667,55
5499004 Mitgliedsbeiträge	312,00	320,00	312,00	-8,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	747,95	320,00	979,55	659,55
= Ordentliche Aufwendungen	120.556,77	92.220,00	94.572,51	2.352,51
= Ordentliches Ergebnis	-111.513,47	-79.620,00	-84.136,16	-4.516,16
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.069,12	12.100,00	10.772,74	-1.327,26
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.069,12	12.100,00	10.772,74	-1.327,26
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.069,12	-12.100,00	-10.772,74	1.327,26
= Teilergebnis	-121.582,59	-91.720,00	-94.908,90	-3.188,90

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 001 Ordnungsangelegenheiten



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6311000 Verwaltungsgebühren	4.608,00	5.000,00	4.243,00	-757,00
6311001 Schiedsmanngebühren	20,00	100,00	12,50	-87,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.628,00	5.100,00	4.255,50	-844,50
6561000 Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	4.462,20	7.500,00	5.909,30	-1.590,70
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	4.462,20	7.500,00	5.909,30	-1.590,70
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.090,20	12.600,00	10.164,80	-2.435,20
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	90.409,47	67.000,00	70.525,55	3.525,55
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	7.435,41	6.500,00	5.895,45	-604,55
7032000 Beiträge Sozialversicherung	18.675,82	13.400,00	14.727,00	1.327,00
- Personalauszahlungen	116.520,70	86.900,00	91.148,00	4.248,00
7291000 Ordnungsbehördliche Maßnahmen	1.288,12	3.000,00	444,96	-2.555,04
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.288,12	3.000,00	444,96	-2.555,04
7318003 Zuschuß Tierheim	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
- Transferauszahlungen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
7499004 Mitgliedsbeiträge	312,00	320,00	312,00	-8,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	312,00	320,00	312,00	-8,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.120,82	92.220,00	93.904,96	1.684,96
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.030,62	-79.620,00	-83.740,16	-4.120,16
7831000 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 410 €	0,00	3.000,00	2.903,60	-96,40
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	3.000,00	2.903,60	-96,40
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	2.903,60	-96,40
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00	-2.903,60	96,40

Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 002 Melde- und Personenstandswesen



Produktbeschreibung

Meldeangelegenheiten; Bearbeitung von Ausweis- und sonstigen Dokumenten; Staatsangehörigkeitsangelegenheiten; Lohnsteuerkarten; Beurkundungen von Geburten, Eheschließungen und Sterbefällen; Begründung von Lebenspartnerschaften; Beurkundungen aufgrund familienrechtlicher Vorschriften; Sonstige Beurkundungen; öffentliche Beglaubigungen; Annahme von Anträgen für andere Behörden

Ziele

Registrierung der Einwohner zur Feststellung der Identität und Wohnung; Versorgung mit Ausweisdokumenten, rechtliche Dokumentation des Personenstandes, Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, andere Behörden

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Meldegesetz, Pass und Personalausweisgesetz, Personenstandsgesetz, BGB, EGBGB, Lebenspartnerschaftsgesetz, DA f. Standesbeamte, § 94 BVFG, § 4 Abs. 3 Staatsangehörigkeitsgesetz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4311000 Verwaltungsgebühren	56.583,85	90.000,00	62.363,26	-27.636,74
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.583,85	90.000,00	62.363,26	-27.636,74
= Ordentliche Erträge	56.583,85	90.000,00	62.363,26	-27.636,74
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	61.260,22	61.500,00	67.093,46	5.593,46
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	5.065,69	6.000,00	5.450,00	-550,00
5032000 Beiträge Sozialversicherung	12.136,17	12.300,00	13.512,67	1.212,67
- Personalaufwendungen	78.462,08	79.800,00	86.056,13	6.256,13
5431001 Familienstammbücher	1.177,87	1.000,00	968,71	-31,29
5431004 Reisepässe und Personalausweise	33.711,18	55.000,00	36.322,87	-18.677,13
5431009 Geschäftsaufwendungen	41,38	50,00	24,50	-25,50
5499002 Aufwand aus Niederschlagungen	142,00	0,00	0,00	0,00
5499004 Mitgliedsbeitrag Fachverband der Standesbeamten	120,00	120,00	120,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.192,43	56.170,00	37.436,08	-18.733,92
= Ordentliche Aufwendungen	113.654,51	135.970,00	123.492,21	-12.477,79
= Ordentliches Ergebnis	-57.070,66	-45.970,00	-61.128,95	-15.158,95
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.998,38	42.100,00	28.267,66	-13.832,34
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.998,38	42.100,00	28.267,66	-13.832,34
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-35.998,38	-42.100,00	-28.267,66	13.832,34
= Teilergebnis	-93.069,04	-88.070,00	-89.396,61	-1.326,61

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 002 Melde- und Personenstandswesen



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6311000 Verwaltungsgebühren	56.441,85	90.000,00	61.089,66	-28.910,34
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.441,85	90.000,00	61.089,66	-28.910,34
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.441,85	90.000,00	61.089,66	-28.910,34
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	61.260,22	61.500,00	67.093,46	5.593,46
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	5.065,69	6.000,00	5.450,00	-550,00
7032000 Beiträge Sozialversicherung	12.136,17	12.300,00	13.512,67	1.212,67
- Personalauszahlungen	78.462,08	79.800,00	86.056,13	6.256,13
7431001 Familienstammbücher	1.177,87	1.000,00	968,71	-31,29
7431004 Reisepässe und Personalausweise	33.086,01	55.000,00	36.948,04	-18.051,96
7431009 Geschäftsauszahlungen	41,38	50,00	24,50	-25,50
7499004 Mitgliedsbeitrag Fachverband der Standesbeamten	120,00	120,00	120,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	34.425,26	56.170,00	38.061,25	-18.108,75
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.887,34	135.970,00	124.117,38	-11.852,62
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.445,49	-45.970,00	-63.027,72	-17.057,72

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung****Produktgruppe: 126 Brandschutz****Produkt: 001 Brand- und Katastrophenschutz****Produktbeschreibung**

Bereitstellung einer leistungsfähigen Freiwilligen Feuerwehr; Brandschutzbedarfsplanung; Durchführung von Brandschauen; Brandschutz; Beseitigung von Gefahren; Katastrophenschutz

Ziele

Schutz von Leben und Gesundheit; Erhaltung von Sachwerten; Beseitigung von Gefahren; Hilfe in Notlagen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe, Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

FSHG, Satzung über die Kostenerhebung und die Erhebung von Gebühren für die Gestellung von Brandsicherheitswachen sowie für freiwillige Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Augustdorf, Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Durchführung der Brandschau in der Gemeinde Augustdorf, Satzung über den Ersatz von Verdienstausschlag für beruflich selbstständige ehrenamtliche Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr Augustdorf, Zivilschutzgesetz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	58.075,89	59.800,00	58.723,10	-1.076,90
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	2,16	0,00	1,80	1,80
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.078,05	59.800,00	58.724,90	-1.075,10
4321001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.012,70	3.000,00	6.496,20	3.496,20
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.012,70	3.000,00	6.496,20	3.496,20
4411000 Nutzungsentschädigung Photovoltaikanlage	150,00	150,00	150,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	150,00	150,00	0,00
4481000 Kostenersatz Land	4.126,31	2.000,00	7.610,59	5.610,59
4488001 Zahlungen für Schadensfälle	2.570,01	0,00	746,73	746,73
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.696,32	2.000,00	8.357,32	6.357,32
4591300 Ertrag aus Niederschlagungen	0,00	0,00	302,00	302,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	302,00	302,00
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	513,00	513,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	513,00	513,00
= Ordentliche Erträge	71.937,07	64.950,00	74.543,42	9.593,42
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	25.444,38	15.600,00	14.712,45	-887,55
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	2.105,97	1.500,00	1.245,97	-254,03
5032000 Beiträge Sozialversicherung	5.158,08	3.100,00	2.976,16	-123,84
- Personalaufwendungen	32.708,43	20.200,00	18.934,58	-1.265,42
5241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.220,69	3.000,00	7.760,85	4.760,85
5241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.500,80	11.500,00	9.925,33	-1.574,67
5242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Hydranten, Sirenen u.ä.)	10.217,98	10.000,00	7.313,80	-2.686,20
5251000 Haltung von Fahrzeugen	17.597,20	14.000,00	17.156,76	3.156,76
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	300,00	3.000,00	300,00	-2.700,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.836,67	41.500,00	42.456,74	956,74
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	13.537,76	13.550,00	13.537,76	-12,24
5711100 Abschreibungen auf Maschinen, TA, Fahrzeuge, BGA	89.411,96	91.100,00	90.055,16	-1.044,84
- Bilanzielle Abschreibungen	102.949,72	104.650,00	103.592,92	-1.057,08
5318003 Zuschüsse	5.391,00	6.500,00	5.657,00	-843,00
- Transferaufwendungen	5.391,00	6.500,00	5.657,00	-843,00

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 126 Brandschutz

Produkt: 001 Brand- und Katastrophenschutz



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
5412000 Aus- und Fortbildung, Ausrüstung, Dienst- und Schutzkleidung	18.188,72	20.000,00	24.527,17	4.527,17
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	9.076,74	12.500,00	10.237,04	-2.262,96
5421001 Verdienstausschlag und Einsatzentschädigungen	9.183,81	15.000,00	17.270,00	2.270,00
5429001 Kosten der Brandschau	118,54	2.000,00	0,00	-2.000,00
5431001 Erstellung einer Gefährdungsbeurteilung Feuerwehrgerätehaus durch Externe	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
5431002 Erstellung eines Brandschutzbedarfsplanes durch Externe	0,00	18.000,00	0,00	-18.000,00
5431005 Bücher und Zeitschriften	76,49	300,00	90,48	-209,52
5431006 Post- und Fernmeldegebühren	1.752,86	2.200,00	1.891,54	-308,46
5431008 Arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchungen	215,00	500,00	1.120,00	620,00
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaffung GWGs)	551,95	4.000,00	1.169,92	-2.830,08
5441000 Versicherungen	7.408,99	8.000,00	7.854,82	-145,18
5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	0,00	0,00	1,00	1,00
5499002 Aufwand aus Niederschlagungen	0,00	0,00	302,00	302,00
5499004 Mitgliedsbeiträge	537,20	700,00	576,70	-123,30
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.110,30	85.200,00	65.040,67	-20.159,33
= Ordentliche Aufwendungen	225.996,12	258.050,00	235.681,91	-22.368,09
= Ordentliches Ergebnis	-154.059,05	-193.100,00	-161.138,49	31.961,51
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.586,03	19.800,00	27.776,98	7.976,98
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.586,03	19.800,00	27.776,98	7.976,98
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.586,03	-19.800,00	-27.776,98	-7.976,98
= Teilergebnis	-167.645,08	-212.900,00	-188.915,47	23.984,53

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 126 Brandschutz

Produkt: 001 Brand- und Katastrophenschutz



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6321001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.524,87	3.000,00	4.300,20	1.300,20
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.524,87	3.000,00	4.300,20	1.300,20
6411000 Nutzungsentschädigung Photovoltaikanlage	150,00	150,00	150,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	150,00	150,00	0,00
6481000 Kostenersatz Land	5.522,36	2.000,00	5.170,09	3.170,09
6488001 Zahlungen für Schadensfälle	2.570,01	0,00	746,73	746,73
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.092,37	2.000,00	5.916,82	3.916,82
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.767,24	5.150,00	10.367,02	5.217,02
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	25.444,38	15.600,00	14.712,45	-887,55
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	2.105,97	1.500,00	1.245,97	-254,03
7032000 Beiträge Sozialversicherung	5.158,08	3.100,00	2.976,16	-123,84
- Personalauszahlungen	32.708,43	20.200,00	18.934,58	-1.265,42
7241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.220,69	3.000,00	7.760,85	4.760,85
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.702,45	11.500,00	9.947,35	-1.552,65
7242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Hydranten, Sirenen u.ä.)	10.217,98	10.000,00	7.313,80	-2.686,20
7251000 Haltung von Fahrzeugen	17.597,20	14.000,00	17.156,76	3.156,76
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	300,00	3.000,00	300,00	-2.700,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.038,32	41.500,00	42.478,76	978,76
7318003 Zuschüsse	5.391,00	6.500,00	5.657,00	-843,00
- Transferauszahlungen	5.391,00	6.500,00	5.657,00	-843,00
7412000 Aus- und Fortbildung, Ausrüstung, Dienst- und Schutzkleidung	18.099,83	20.000,00	24.616,06	4.616,06
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	9.076,74	12.500,00	10.237,04	-2.262,96
7421001 Verdienstausfall und Einsatzentschädigungen	10.579,86	15.000,00	15.128,00	128,00
7429001 Kosten der Brandschau	118,54	2.000,00	0,00	-2.000,00
7431001 Erstellung einer Gefährdungsbeurteilung Feuerwehrgerätehaus durch Externe	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
7431002 Erstellung eines Brandschutzbedarfsplanes durch Externe	0,00	18.000,00	0,00	-18.000,00
7431005 Bücher und Zeitschriften	76,49	300,00	90,48	-209,52
7431006 Post- und Fernmeldegebühren	1.807,31	2.200,00	1.830,35	-369,65
7431008 Arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchungen	215,00	500,00	1.120,00	620,00
7441000 Versicherungen	7.408,99	8.000,00	7.854,82	-145,18
7499004 Mitgliedsbeiträge	537,20	700,00	576,70	-123,30
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	47.919,96	81.200,00	61.453,45	-19.746,55
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.057,71	149.400,00	128.523,79	-20.876,21
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.290,47	-144.250,00	-118.156,77	26.093,23
6811000 Feuerschutzpauschale vom Land	29.429,02	29.000,00	29.433,80	433,80
6811002 Investitionszuwendung zum Ausbau der Warnsysteme	8.309,05	0,00	0,00	0,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	37.738,07	29.000,00	29.433,80	433,80
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.738,07	29.000,00	29.433,80	433,80
7851000 Hochbaumaßnahmen	0,00	4.000,00	4.760,00	760,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	4.000,00	4.760,00	760,00
7831002 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 410 €	4.537,16	36.000,00	15.989,80	-20.010,20
7832999 Erwerb von GWGs (nachrichtlich)	551,95	4.000,00	1.169,92	-2.830,08

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung****Produktgruppe: 126 Brandschutz****Produkt: 001 Brand- und Katastrophenschutz**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	5.089,11	40.000,00	17.159,72	-22.840,28
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.089,11	44.000,00	21.919,72	-22.080,28
= Saldo aus Investitionstätigkeit	32.648,96	-15.000,00	7.514,08	22.514,08

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben****Produktgruppe: 211 Grundschulen****Produkt: 001 Bereitstellung Grundschule In der Senne****Produktbeschreibung**

Bereitstellung der schulischen Einrichtung; Lehr- und Lernmittel; Schulverwaltung; Schülertransport

Ziele

Wirtschaftlicher und funktionsgerechter Betrieb der Schule. Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes mit Ganztagsbetrieb.

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW, Förderrichtlinien für die OGS

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4141002 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	900,00	900,00	990,00	90,00
4141003 Landeszuweisung OGS	75.895,00	87.075,00	98.905,50	11.830,50
4141006 Landeszuweisung Kultur+Schule	0,00	0,00	1.220,00	1.220,00
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	35.623,49	36.400,00	37.315,27	915,27
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	0,92	0,00	0,76	0,76
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.419,41	124.375,00	138.431,53	14.056,53
4321000 Elternbeiträge OGS	40.322,50	50.000,00	53.347,50	3.347,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.322,50	50.000,00	53.347,50	3.347,50
4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	370,00	300,00	380,00	80,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	370,00	300,00	380,00	80,00
4488001 Zahlungen für Schadensfälle	40,10	0,00	225,09	225,09
4488006 Vermischte Einnahmen	245,00	0,00	120,00	120,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285,10	0,00	345,09	345,09
= Ordentliche Erträge	153.397,01	174.675,00	192.504,12	17.829,12
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	50.365,03	60.400,00	69.602,43	9.202,43
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.023,41	5.900,00	5.754,33	-145,67
5032000 Beiträge Sozialversicherung	10.109,32	12.100,00	14.047,18	1.947,18
- Personalaufwendungen	64.497,76	78.400,00	89.403,94	11.003,94
5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	45.000,00	3.026,17	-41.973,83
5241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.452,51	11.700,00	11.389,37	-310,63
5241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	80.545,49	97.000,00	88.851,87	-8.148,13
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.746,69	3.000,00	4.020,26	1.020,26
5271000 Lernmittel	5.065,51	6.200,00	5.942,02	-257,98
5272000 Schülerbeförderungskosten	25.646,37	27.000,00	24.529,62	-2.470,38
5279000 Schulveranstaltungen	2.347,83	4.400,00	1.656,44	-2.743,56
5279001 Lehr- und Lernmaterial GU	1.100,00	1.100,00	1.087,25	-12,75
5279002 Lehrerfortbildung	994,15	1.800,00	1.070,89	-729,11
5281004 Lehr- und Unterrichtsmittel	4.181,38	5.000,00	4.792,50	-207,50
5291000 Landesprogramm Kultur+Schule	0,00	0,00	1.394,20	1.394,20
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.079,93	202.200,00	147.760,59	-54.439,41
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	97.797,66	97.800,00	97.797,66	-2,34
5711100 Abschreibungen auf Maschinen, TA, Fahrzeuge, BGA	6.114,29	6.900,00	6.508,31	-391,69
5711200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	153,60	160,00	153,60	-6,40

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: 211 Grundschulen

Produkt: 001 Bereitstellung Grundschule In der Senne



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
- Bilanzielle Abschreibungen	104.065,55	104.860,00	104.459,57	-400,43
5318003 Zuschuß OGS	140.000,00	160.000,00	170.000,00	10.000,00
- Transferaufwendungen	140.000,00	160.000,00	170.000,00	10.000,00
5422000 Miete Fotokopierer	2.378,72	2.500,00	2.647,73	147,73
5431004 Bürobedarf	778,52	820,00	601,71	-218,29
5431005 Bücher und Zeitschriften	496,10	1.480,00	712,20	-767,80
5431006 Post- und Fernmeldegebühren	1.329,13	1.400,00	1.803,12	403,12
5431010 Sprachkompetenzförderung	3.431,70	3.500,00	3.500,00	0,00
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaffung GWGs)	11.130,33	4.700,00	4.685,49	-14,51
5441000 Versicherungen	11.536,28	12.000,00	11.507,01	-492,99
5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	1,00	0,00	1.683,74	1.683,74
5499001 Aufwand aus Festwert (Klassenräume)	1.698,40	2.000,00	1.700,83	-299,17
5499002 Aufwand aus Niederschlagungen	0,00	0,00	410,00	410,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.780,18	28.400,00	29.251,83	851,83
= Ordentliche Aufwendungen	478.423,42	573.860,00	540.875,93	-32.984,07
= Ordentliches Ergebnis	-325.026,41	-399.185,00	-348.371,81	50.813,19
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.560,45	39.700,00	10.315,85	-29.384,15
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.560,45	39.700,00	10.315,85	-29.384,15
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-81.560,45	-39.700,00	-10.315,85	29.384,15
= Teilergebnis	-406.586,86	-438.885,00	-358.687,66	80.197,34

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: 211 Grundschulen

Produkt: 001 Bereitstellung Grundschule In der Senne



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6141002 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	900,00	900,00	990,00	90,00
6141003 Landeszuweisung OGS	75.895,00	87.075,00	98.905,50	11.830,50
6141006 Landeszuweisung Kultur+Schule	0,00	0,00	1.220,00	1.220,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.795,00	87.975,00	101.115,50	13.140,50
6321000 Elternbeiträge OGS	40.002,50	50.000,00	53.567,50	3.567,50
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.002,50	50.000,00	53.567,50	3.567,50
6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	370,00	300,00	380,00	80,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	370,00	300,00	380,00	80,00
6488001 Zahlungen für Schadensfälle	40,10	0,00	225,09	225,09
6488006 Vermischte Einnahmen	245,00	0,00	120,00	120,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	285,10	0,00	345,09	345,09
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.452,60	138.275,00	155.408,09	17.133,09
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	50.365,03	60.400,00	69.602,43	9.202,43
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.023,41	5.900,00	5.754,33	-145,67
7032000 Beiträge Sozialversicherung	10.109,32	12.100,00	14.047,18	1.947,18
- Personalauszahlungen	64.497,76	78.400,00	89.403,94	11.003,94
7215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	45.000,00	3.026,17	-41.973,83
7241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.609,05	11.700,00	10.808,29	-891,71
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	65.511,29	97.000,00	73.915,16	-23.084,84
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.746,69	3.000,00	4.020,26	1.020,26
7271000 Lernmittel	5.065,51	6.200,00	5.942,02	-257,98
7272000 Schülerbeförderungskosten	25.646,37	27.000,00	24.529,62	-2.470,38
7279000 Schulveranstaltungen	3.047,83	4.400,00	1.656,44	-2.743,56
7279001 Lehr- und Lernmaterial GU	1.100,00	1.100,00	1.087,25	-12,75
7279002 Lehrerfortbildung	994,15	1.800,00	1.070,89	-729,11
7281004 Lehr- und Unterrichtsmittel	4.181,38	5.000,00	4.792,50	-207,50
7291000 Landesprogramm Kultur+Schule	0,00	0,00	1.394,20	1.394,20
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.902,27	202.200,00	132.242,80	-69.957,20
7318003 Zuschuß OGS	140.000,00	160.000,00	170.000,00	10.000,00
- Transferauszahlungen	140.000,00	160.000,00	170.000,00	10.000,00
7422000 Miete Fotokopierer	2.378,72	2.500,00	2.647,73	147,73
7431004 Bürobedarf	778,52	820,00	601,71	-218,29
7431005 Bücher und Zeitschriften	496,10	1.480,00	712,20	-767,80
7431006 Post- und Fernmeldegebühren	1.056,98	1.400,00	1.376,46	-23,54
7431010 Sprachkompetenzförderung	3.431,70	3.500,00	3.500,00	0,00
7441000 Versicherungen	11.536,28	12.000,00	11.507,01	-492,99
7499001 Auszahlung aus Festwert (Klassenräume)	1.698,40	2.000,00	1.700,83	-299,17
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	21.376,70	23.700,00	22.045,94	-1.654,06
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.776,73	464.300,00	413.692,68	-50.607,32
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-232.324,13	-326.025,00	-258.284,59	67.740,41
7851000 Hochbaumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
7831002 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 410 €	3.834,53	7.000,00	6.202,76	-797,24
7832999 Erwerb von GWGs (nachrichtlich)	11.130,33	4.700,00	4.685,49	-14,51
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	14.964,86	11.700,00	10.888,25	-811,75
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.964,86	111.700,00	10.888,25	-100.811,75

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben****Produktgruppe: 211 Grundschulen****Produkt: 001 Bereitstellung Grundschule In der Senne**

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.964,86	-111.700,00	-10.888,25	100.811,75

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben****Produktgruppe: 211 Grundschulen****Produkt: 002 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel****Produktbeschreibung**

Bereitstellung der schulischen Einrichtung; Lehr- und Lernmittel; Schulverwaltung; Schülertransport

Ziele

Wirtschaftlicher und funktionsgerechter Betrieb der Schule. Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes mit Ganztagsbetrieb.

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW, Förderrichtlinien für die OGS

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4141002 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	800,00	800,00	800,00	0,00
4141003 Landeszuweisung OGS	84.617,50	96.300,00	91.446,50	-4.853,50
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	42.505,72	42.700,00	42.455,63	-244,37
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	1,48	0,00	1,16	1,16
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.924,70	139.800,00	134.703,29	-5.096,71
4321000 Elternbeiträge OGS	65.802,50	70.000,00	70.923,75	923,75
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.802,50	70.000,00	70.923,75	923,75
4411000 Mieten und Pachten	396,97	375,00	396,97	21,97
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	396,97	375,00	396,97	21,97
= Ordentliche Erträge	194.124,17	210.175,00	206.024,01	-4.150,99
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	60.557,23	56.600,00	60.944,72	4.344,72
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.582,58	5.500,00	5.068,71	-431,29
5032000 Beiträge Sozialversicherung	11.241,56	11.300,00	12.296,55	996,55
- Personalaufwendungen	76.381,37	73.400,00	78.309,98	4.909,98
5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.810,42	9.900,00	13.179,56	3.279,56
5241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.722,72	25.500,00	19.301,97	-6.198,03
5241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	48.731,50	54.000,00	48.950,16	-5.049,84
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.007,34	3.465,00	4.460,52	995,52
5271000 Lernmittel	4.892,14	5.800,00	4.837,04	-962,96
5272000 Schülerbeförderungskosten	26.017,63	27.000,00	25.624,12	-1.375,88
5279000 Schulveranstaltungen	2.358,45	4.500,00	1.881,20	-2.618,80
5279002 Lehrerfortbildung	1.102,64	1.200,00	844,38	-355,62
5281004 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.343,06	3.500,00	3.701,99	201,99
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.985,90	134.865,00	122.780,94	-12.084,06
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	48.228,24	48.300,00	48.228,24	-71,76
5711100 Abschreibungen auf Maschinen, TA, Fahrzeuge, BGA	4.739,61	5.000,00	4.489,95	-510,05
5711200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	62,33	0,00	0,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	53.030,18	53.300,00	52.718,19	-581,81
5318003 Zuschüsse OGS	158.352,73	200.000,00	184.496,15	-15.503,85
- Transferaufwendungen	158.352,73	200.000,00	184.496,15	-15.503,85
5422000 Miete Fotokopierer	1.914,81	2.200,00	1.738,52	-461,48
5431004 Bürobedarf	1.013,34	850,00	427,03	-422,97
5431005 Bücher und Zeitschriften	735,47	1.000,00	674,06	-325,94

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: 211 Grundschulen

Produkt: 002 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
5431006 Post- und Fernmeldegebühren	1.094,72	1.100,00	1.255,82	155,82
5431010 Sprachkompetenzförderung	3.000,00	3.500,00	3.500,00	0,00
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaffung GWGs)	2.388,90	5.100,00	4.780,08	-319,92
5441000 Versicherungen	11.479,30	11.600,00	11.196,56	-403,44
5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	0,00	0,00	855,47	855,47
5499001 Aufwand aus Festwert (Klassenräume)	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
5499002 Aufwand aus Niederschlagungen	10,00	0,00	10,00	10,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.636,54	27.350,00	24.437,54	-2.912,46
= Ordentliche Aufwendungen	412.386,72	488.915,00	462.742,80	-26.172,20
= Ordentliches Ergebnis	-218.262,55	-278.740,00	-256.718,79	22.021,21
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.775,28	12.300,00	13.726,20	1.426,20
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.775,28	12.300,00	13.726,20	1.426,20
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.775,28	-12.300,00	-13.726,20	-1.426,20
= Teilergebnis	-242.037,83	-291.040,00	-270.444,99	20.595,01

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: 211 Grundschulen

Produkt: 002 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6141002 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	800,00	800,00	800,00	0,00
6141003 Landeszuweisung OGS	84.617,50	96.300,00	91.446,50	-4.853,50
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.417,50	97.100,00	92.246,50	-4.853,50
6321000 Elternbeiträge OGS	65.608,50	70.000,00	71.488,67	1.488,67
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.608,50	70.000,00	71.488,67	1.488,67
6411000 Mieten und Pachten	396,97	375,00	396,97	21,97
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	396,97	375,00	396,97	21,97
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.422,97	167.475,00	164.132,14	-3.342,86
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	60.557,23	56.600,00	60.944,72	4.344,72
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.582,58	5.500,00	5.068,71	-431,29
7032000 Beiträge Sozialversicherung	11.241,56	11.300,00	12.296,55	996,55
- Personalauszahlungen	76.381,37	73.400,00	78.309,98	4.909,98
7215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.810,42	9.900,00	13.179,56	3.279,56
7241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.722,72	25.500,00	19.301,97	-6.198,03
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.373,45	54.000,00	49.429,64	-4.570,36
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.007,34	3.465,00	4.460,52	995,52
7271000 Lernmittel	4.892,14	5.800,00	4.837,04	-962,96
7272000 Schülerbeförderungskosten	26.017,63	27.000,00	25.624,12	-1.375,88
7279000 Schulveranstaltungen	3.250,95	4.500,00	1.881,20	-2.618,80
7279002 Lehrerfortbildung	1.102,64	1.200,00	844,38	-355,62
7281004 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.343,06	3.500,00	3.602,29	102,29
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.520,35	134.865,00	123.160,72	-11.704,28
7318003 Zuschüsse OGS	158.352,73	200.000,00	184.496,15	-15.503,85
- Transferauszahlungen	158.352,73	200.000,00	184.496,15	-15.503,85
7422000 Miete Fotokopierer	1.914,81	2.200,00	1.738,52	-461,48
7431004 Bürobedarf	1.013,34	850,00	427,03	-422,97
7431005 Bücher und Zeitschriften	735,47	1.000,00	674,06	-325,94
7431006 Post- und Fernmeldegebühren	815,57	1.100,00	742,57	-357,43
7431010 Sprachkompetenzförderung	3.000,00	3.500,00	3.500,00	0,00
7441000 Versicherungen	11.479,30	11.600,00	11.196,56	-403,44
7499001 Auszahlung aus Festwert (Klassenräume)	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	18.958,49	22.250,00	18.278,74	-3.971,26
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.212,94	430.515,00	404.245,59	-26.269,41
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-207.789,97	-263.040,00	-240.113,45	22.926,55
7831002 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 410 €	2.399,48	7.000,00	5.727,16	-1.272,84
7832999 Erwerb von GWGs (nachrichtlich)	2.388,90	5.100,00	4.780,08	-319,92
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4.788,38	12.100,00	10.507,24	-1.592,76
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.788,38	12.100,00	10.507,24	-1.592,76
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.788,38	-12.100,00	-10.507,24	1.592,76

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben****Produktgruppe: 212 Hauptschulen****Produkt: 001 Bereitstellung Erich Kästner-Schule****Produktbeschreibung**

Bereitstellung der schulischen Einrichtung; Lehr- und Lernmittel; Schulverwaltung

Ziele

Wirtschaftlicher und funktionsgerechter Betrieb der Schule. Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Hauptschulangebotes mit Ganztagsbetrieb

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4141002 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	945,00	945,00	800,00	-145,00
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	99.720,77	98.500,00	98.276,74	-223,26
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.665,77	99.445,00	99.076,74	-368,26
4488000 Verkaufserlöse Schüler Mittagessen	379,60	300,00	218,40	-81,60
4488001 Zahlungen für Schadensfälle	0,00	0,00	443,91	443,91
4488006 Vermischte Einnahmen	107,00	0,00	76,00	76,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	486,60	300,00	738,31	438,31
= Ordentliche Erträge	101.152,37	99.745,00	99.815,05	70,05
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	75.532,65	77.200,00	69.022,70	-8.177,30
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	6.050,82	7.500,00	5.751,32	-1.748,68
5032000 Beiträge Sozialversicherung	15.321,78	15.400,00	13.633,30	-1.766,70
- Personalaufwendungen	96.905,25	100.100,00	88.407,32	-11.692,68
5241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.625,61	15.750,00	15.677,68	-72,32
5241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	53.006,39	93.000,00	68.069,30	-24.930,70
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.907,40	3.300,00	1.571,20	-1.728,80
5271000 Lernmittel	2.190,53	5.350,00	-46,40	-5.396,40
5272000 Schülerbeförderungskosten	2.114,90	2.300,00	2.252,70	-47,30
5279000 Schulveranstaltungen	2.507,88	3.400,00	2.773,17	-626,83
5279001 Lehr- und Lernmaterial Integrative Lerngruppe	0,00	200,00	0,00	-200,00
5279002 Lehrerfortbildung	1.508,14	3.500,00	1.000,00	-2.500,00
5281004 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.214,58	3.600,00	724,14	-2.875,86
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.075,43	130.400,00	92.021,79	-38.378,21
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	96.899,81	96.900,00	96.899,81	-0,19
5711100 Abschreibungen auf Maschinen, TA, Fahrzeuge, BGA	2.948,04	2.500,00	2.198,99	-301,01
5711200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	725,64	0,00	0,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	100.573,49	99.400,00	99.098,80	-301,20
5318002 Kosten Schulmitwirkungsgesetz	0,00	100,00	100,00	0,00
- Transferaufwendungen	0,00	100,00	100,00	0,00
5422000 Miete Fotokopierer	1.396,12	1.700,00	1.278,70	-421,30
5429000 Schüler Mittagessen	379,60	400,00	218,40	-181,60
5431004 Bürobedarf	634,66	900,00	195,74	-704,26
5431005 Bücher und Zeitschriften	732,94	1.480,00	353,69	-1.126,31
5431006 Post- und Fernmeldegebühren	1.412,03	1.700,00	1.233,56	-466,44

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: 212 Hauptschulen

Produkt: 001 Bereitstellung Erich Kästner-Schule



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
5431008 Erstellung eines digitalen Gebäudegrundrisses durch Fachfirma	0,00	18.000,00	15.208,20	-2.791,80
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaffung GWGs)	947,24	1.000,00	0,00	-1.000,00
5441000 Versicherungen	9.059,59	7.000,00	6.773,26	-226,74
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.562,18	32.180,00	25.261,55	-6.918,45
= Ordentliche Aufwendungen	311.116,35	362.180,00	304.889,46	-57.290,54
= Ordentliches Ergebnis	-209.963,98	-262.435,00	-205.074,41	57.360,59
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.619,63	42.000,00	18.444,98	-23.555,02
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.619,63	42.000,00	18.444,98	-23.555,02
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-57.619,63	-42.000,00	-18.444,98	23.555,02
= Teilergebnis	-267.583,61	-304.435,00	-223.519,39	80.915,61

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: 212 Hauptschulen

Produkt: 001 Bereitstellung Erich Kästner-Schule



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6141002 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	945,00	945,00	800,00	-145,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	945,00	945,00	800,00	-145,00
6488000 Verkaufserlöse Schülermittagessen	379,60	300,00	218,40	-81,60
6488001 Zahlungen für Schadensfälle	0,00	0,00	507,49	507,49
6488006 Vermischte Einnahmen	107,00	0,00	76,00	76,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	486,60	300,00	801,89	501,89
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.431,60	1.245,00	1.601,89	356,89
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	75.532,65	77.200,00	69.022,70	-8.177,30
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	6.050,82	7.500,00	5.751,32	-1.748,68
7032000 Beiträge Sozialversicherung	15.321,78	15.400,00	13.633,30	-1.766,70
- Personalauszahlungen	96.905,25	100.100,00	88.407,32	-11.692,68
7241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.625,61	15.750,00	15.677,68	-72,32
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	48.465,18	93.000,00	60.884,30	-32.115,70
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.907,40	3.300,00	1.571,20	-1.728,80
7271000 Lernmittel	2.190,53	5.350,00	-46,40	-5.396,40
7272000 Schülerbeförderungskosten	2.114,90	2.300,00	2.252,70	-47,30
7279000 Schulveranstaltungen	2.507,88	3.400,00	2.773,17	-626,83
7279001 Lern- und Lehrmaterial Integrative Lerngruppe	0,00	200,00	0,00	-200,00
7279002 Lehrerfortbildung	1.508,14	3.500,00	1.000,00	-2.500,00
7281004 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.214,58	3.600,00	724,14	-2.875,86
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.534,22	130.400,00	84.836,79	-45.563,21
7318002 Kosten Schulmitwirkungsgesetz	0,00	100,00	100,00	0,00
- Transferauszahlungen	0,00	100,00	100,00	0,00
7422000 Miete Fotokopierer	1.396,12	1.700,00	1.278,70	-421,30
7429000 Schülermittagessen	379,60	400,00	218,40	-181,60
7431004 Bürobedarf	634,66	900,00	195,74	-704,26
7431005 Bücher und Zeitschriften	732,94	1.480,00	353,69	-1.126,31
7431006 Post- und Fernmeldegebühren	1.152,94	1.700,00	1.036,53	-663,47
7431008 Erstellung eines digitalen Gebäudegrundrisses durch Fachfirma	0,00	18.000,00	15.208,20	-2.791,80
7441000 Versicherungen	9.059,59	7.000,00	6.773,26	-226,74
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	13.355,85	31.180,00	25.064,52	-6.115,48
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.795,32	261.780,00	198.408,63	-63.371,37
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-203.363,72	-260.535,00	-196.806,74	63.728,26
7831002 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 410 €	0,00	4.600,00	0,00	-4.600,00
7832999 Erwerb von GWGs (nachrichtlich)	947,24	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	947,24	5.600,00	0,00	-5.600,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	947,24	5.600,00	0,00	-5.600,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-947,24	-5.600,00	0,00	5.600,00

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben****Produktgruppe: 215 Realschulen****Produkt: 001 Bereitstellung Realschule Augustdorf****Produktbeschreibung**

Bereitstellung der schulischen Einrichtung; Lehr- und Lernmittel; Schulverwaltung

Ziele

Wirtschaftlicher und funktionsgerechter Betrieb der Schule. Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Realschulangebotes als weiterführende Schule vor Ort.

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4141002 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	1.215,00	1.215,00	1.350,00	135,00
4141005 Landeszuweisung Geld oder Stelle	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
4141006 Landeszuweisung Kultur+Schule	1.140,00	0,00	0,00	0,00
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	58.469,12	59.900,00	59.531,04	-368,96
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	1,41	0,00	3,82	3,82
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.825,53	81.115,00	80.884,86	-230,14
4411000 Mieten und Pachten	359,42	350,00	359,42	9,42
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	359,42	350,00	359,42	9,42
4487000 Personalkostenerstattung Schulsozialarbeiter	0,00	16.260,00	3.408,30	-12.851,70
4488001 Zahlungen für Schadensfälle	80,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80,00	16.260,00	3.408,30	-12.851,70
= Ordentliche Erträge	81.264,95	97.725,00	84.652,58	-13.072,42
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	103.547,42	120.100,00	123.855,26	3.755,26
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	8.396,07	11.600,00	10.257,20	-1.342,80
5032000 Beiträge Sozialversicherung	20.506,15	24.000,00	24.723,31	723,31
- Personalaufwendungen	132.449,64	155.700,00	158.835,77	3.135,77
5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.000,00	1.127,76	-3.872,24
5241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.167,29	12.700,00	8.726,55	-3.973,45
5241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	46.431,25	66.000,00	39.196,85	-26.803,15
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.707,74	7.500,00	6.058,50	-1.441,50
5271000 Lernmittel	19.948,07	22.500,00	22.477,34	-22,66
5272000 Schülerbeförderungskosten	5.346,02	20.000,00	9.756,68	-10.243,32
5279000 Schulveranstaltungen	4.248,48	5.300,00	3.643,06	-1.656,94
5279001 Lehr- und Lernmaterial Integrative Lerngruppe	668,67	800,00	401,30	-398,70
5279002 Lehrerfortbildung	1.726,89	3.300,00	2.666,94	-633,06
5281004 Lehr- und Unterrichtsmittel	6.578,71	6.400,00	5.126,51	-1.273,49
5291000 Landesprogramm Kultur+Schule	2.280,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.103,12	149.500,00	99.181,49	-50.318,51
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	52.837,84	52.850,00	52.837,84	-12,16
5711100 Abschreibungen auf Maschinen, TA, Fahrzeuge, BGA	6.930,19	8.700,00	7.869,15	-830,85
5711200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	333,74	0,00	430,70	430,70
- Bilanzielle Abschreibungen	60.101,77	61.550,00	61.137,69	-412,31

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: 215 Realschulen

Produkt: 001 Bereitstellung Realschule Augustdorf



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
5318002 Kosten Schulmitwirkungsgesetz	200,00	200,00	200,00	0,00
5318003 Zuschuß "Geld oder Stelle" an Caritas	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
- Transferaufwendungen	20.200,00	20.200,00	20.200,00	0,00
5422000 Miete Fotokopierer	1.843,32	2.300,00	2.636,49	336,49
5431004 Bürobedarf	2.291,21	1.700,00	1.927,70	227,70
5431005 Bücher und Zeitschriften	2.564,09	2.320,00	1.735,84	-584,16
5431006 Post- und Fernmeldegebühren	1.564,71	1.500,00	1.607,77	107,77
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaffung GWGs)	1.383,18	23.700,00	20.895,27	-2.804,73
5441000 Versicherungen	20.584,13	22.300,00	21.466,95	-833,05
5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	0,00	0,00	1,00	1,00
5499001 Aufwand aus Festwert (Klassenräume)	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.230,64	54.820,00	50.271,02	-4.548,98
= Ordentliche Aufwendungen	340.085,17	441.770,00	389.625,97	-52.144,03
= Ordentliches Ergebnis	-258.820,22	-344.045,00	-304.973,39	39.071,61
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.400,35	13.700,00	19.099,43	5.399,43
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.400,35	13.700,00	19.099,43	5.399,43
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-37.400,35	-13.700,00	-19.099,43	-5.399,43
= Teilergebnis	-296.220,57	-357.745,00	-324.072,82	33.672,18

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: 215 Realschulen

Produkt: 001 Bereitstellung Realschule Augustdorf



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6141002 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	1.215,00	1.215,00	1.350,00	135,00
6141005 Landeszuweisung Geld oder Stelle	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
6141006 Landeszuweisung Kultur+Schule	1.140,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.355,00	21.215,00	21.350,00	135,00
6411000 Mieten und Pachten	359,42	350,00	359,42	9,42
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	359,42	350,00	359,42	9,42
6487000 Personalkostenerstattung Schulsozialarbeiter	0,00	16.260,00	3.408,30	-12.851,70
6488001 Zahlungen für Schadensfälle	80,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	80,00	16.260,00	3.408,30	-12.851,70
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.794,42	37.825,00	25.117,72	-12.707,28
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	103.547,42	120.100,00	123.855,26	3.755,26
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	8.396,07	11.600,00	10.257,20	-1.342,80
7032000 Beiträge Sozialversicherung	20.506,15	24.000,00	24.723,31	723,31
- Personalauszahlungen	132.449,64	155.700,00	158.835,77	3.135,77
7215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.000,00	1.127,76	-3.872,24
7241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.167,29	12.700,00	8.726,55	-3.973,45
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	42.826,89	66.000,00	35.500,85	-30.499,15
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.707,74	7.500,00	6.058,50	-1.441,50
7271000 Lernmittel	19.948,07	22.500,00	22.477,34	-22,66
7272000 Schülerbeförderungskosten	5.346,02	20.000,00	9.756,68	-10.243,32
7279000 Schulveranstaltungen	4.790,98	5.300,00	3.643,06	-1.656,94
7279001 Lehr- und Lernmaterial Integrative Lerngruppe	668,67	800,00	401,30	-398,70
7279002 Lehrerfortbildung	1.726,89	3.300,00	2.666,94	-633,06
7281004 Lehr- und Unterrichtsmittel	6.578,71	6.400,00	5.126,51	-1.273,49
7291000 Landesprogramm Kultur+Schule	2.280,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.041,26	149.500,00	95.485,49	-54.014,51
7318002 Kosten Schulmitwirkungsgesetz	200,00	200,00	200,00	0,00
7318003 Zuschuß "Geld oder Stelle" an Caritas	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
- Transferauszahlungen	20.200,00	20.200,00	20.200,00	0,00
7422000 Miete Fotokopierer	1.843,32	2.300,00	2.636,49	336,49
7431004 Bürobedarf	2.291,21	1.700,00	1.927,70	227,70
7431005 Bücher und Zeitschriften	2.564,09	2.320,00	1.735,84	-584,16
7431006 Post- und Fernmeldegebühren	1.112,80	1.500,00	1.177,61	-322,39
7441000 Versicherungen	20.584,13	22.300,00	21.466,95	-833,05
7499001 Auszahlung aus Festwert (Klassenräume)	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	28.395,55	31.120,00	28.944,59	-2.175,41
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.086,45	356.520,00	303.465,85	-53.054,15
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-252.292,03	-318.695,00	-278.348,13	40.346,87
7831002 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 410 €	5.921,41	29.400,00	18.007,82	-11.392,18
7832999 Erwerb von GWGs (nachrichtlich)	1.383,18	23.700,00	20.895,27	-2.804,73
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	7.304,59	53.100,00	38.903,09	-14.196,91
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.304,59	53.100,00	38.903,09	-14.196,91
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.304,59	-53.100,00	-38.903,09	14.196,91

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 271 Volkshochschulen
Produkt: 001 Volkshochschule

**Produktbeschreibung**

Mitwirkung in den Entscheidungsgremien; Zuschussbearbeitung zum Zweckverband Volkshochschule Lippe-West (VHS)

Ziele

Schaffung qualitativ hochwertiger, bedarfsgerechter Angebote für jedermann zum Erwerb oder Vertiefung von Kenntnissen und Qualifikationen für das Berufsleben, die sinnvolle Freizeitgestaltung und zur Bewältigung des Alltags.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Weiterbildungsgesetz, Zweckverbandssatzung, GKG NW

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
5291003 Zuweisungen an VHS Lippe-West	8.962,94	9.350,00	9.342,51	-7,49
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.962,94	9.350,00	9.342,51	-7,49
= Ordentliche Aufwendungen	8.962,94	9.350,00	9.342,51	-7,49
= Ordentliches Ergebnis	-8.962,94	-9.350,00	-9.342,51	7,49
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43,59	300,00	248,75	-51,25
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43,59	300,00	248,75	-51,25
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-43,59	-300,00	-248,75	51,25
= Teilergebnis	-9.006,53	-9.650,00	-9.591,26	58,74

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 271 Volkshochschulen

Produkt: 001 Volkshochschule



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
7291003 Zuweisungen an VHS Lippe-West	8.962,94	9.350,00	9.342,51	-7,49
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.962,94	9.350,00	9.342,51	-7,49
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.962,94	9.350,00	9.342,51	-7,49
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.962,94	-9.350,00	-9.342,51	7,49

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft****Produktgruppe: 272 Büchereien****Produkt: 001 Bereitstellung Gemeindebücherei****Produktbeschreibung**

Sammlung, Erschließung, Bereitstellung und Vermittlung von Medien und Beratung der Nutzerinnen und Nutzer.

Ziele

Förderung der Lesekompetenzen sowie des Erwerbs von Wissen, Kenntnissen und Fähigkeiten; Unterstützung einer sinnvollen Freizeitgestaltung.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4148000 Spenden	72,62	0,00	333,72	333,72
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72,62	0,00	333,72	333,72
4321000 Benutzungsentgelte	1.050,50	1.200,00	810,60	-389,40
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.050,50	1.200,00	810,60	-389,40
= Ordentliche Erträge	1.123,12	1.200,00	1.144,32	-55,68
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	8.629,38	7.300,00	1.750,12	-5.549,88
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	671,05	700,00	141,83	-558,17
5032000 Beiträge Sozialversicherung	1.694,67	1.500,00	334,74	-1.165,26
- Personalaufwendungen	10.995,10	9.500,00	2.226,69	-7.273,31
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	148,39	200,00	176,80	-23,20
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148,39	200,00	176,80	-23,20
5499000 Aufwand aus Festwert (Medienbestand)	2.072,62	2.000,00	2.312,72	312,72
5499002 Aufwand aus Niederschlagungen	0,00	0,00	9,50	9,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.072,62	2.000,00	2.322,22	322,22
= Ordentliche Aufwendungen	13.216,11	11.700,00	4.725,71	-6.974,29
= Ordentliches Ergebnis	-12.092,99	-10.500,00	-3.581,39	6.918,61
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.783,21	2.300,00	1.960,22	-339,78
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.783,21	2.300,00	1.960,22	-339,78
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.783,21	-2.300,00	-1.960,22	339,78
= Teilergebnis	-13.876,20	-12.800,00	-5.541,61	7.258,39

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 272 Büchereien

Produkt: 001 Bereitstellung Gemeindebücherei



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6148000 Spenden	72,62	0,00	333,72	333,72
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72,62	0,00	333,72	333,72
6321000 Benutzungsentgelte	1.042,50	1.200,00	825,60	-374,40
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.042,50	1.200,00	825,60	-374,40
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.115,12	1.200,00	1.159,32	-40,68
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	8.629,38	7.300,00	1.750,12	-5.549,88
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	671,05	700,00	141,83	-558,17
7032000 Beiträge Sozialversicherung	1.694,67	1.500,00	334,74	-1.165,26
- Personalauszahlungen	10.995,10	9.500,00	2.226,69	-7.273,31
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	148,39	200,00	176,80	-23,20
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	148,39	200,00	176,80	-23,20
7499000 Auszahlung aus Festwert (Medienbestand)	2.072,62	2.000,00	2.312,72	312,72
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.072,62	2.000,00	2.312,72	312,72
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.216,11	11.700,00	4.716,21	-6.983,79
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.100,99	-10.500,00	-3.556,89	6.943,11

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 281 Heimat- und Kulturpflege
Produkt: 001 Heimat- und Kulturpflege

**Produktbeschreibung**

Durchführung von heimatkundlichen und kulturellen Veranstaltungen. Unterstützung von Personengruppen, kulturellen Einrichtungen und Vereinen durch Finanzausschüsse, Sachleistungen und Arbeitsleistungen.

Ziele

Schaffung eines qualitativ und quantitativ bedarfsgerechten Kulturangebotes; Sicherung und Verbesserung der Qualität Augustdorfs als Wohn- und Lebensort; Bewahrung von Tradition und örtlicher Geschichte; Förderung der Verbundenheit der Menschen mit ihrer Heimat; Stärkung des Zusammengehörigkeitsgefühls.

Zielgruppe

Vereine, Einwohnerinnen und Einwohner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Ratsbeschlüsse

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	703,17	700,00	720,57	20,57
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	56,02	100,00	58,93	-41,07
5032000 Beiträge Sozialversicherung	121,01	100,00	124,03	24,03
- Personalaufwendungen	880,20	900,00	903,53	3,53
5242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Ortsbildpflege)	224,23	400,00	135,04	-264,96
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224,23	400,00	135,04	-264,96
5499004 Mitgliedsbeiträge	137,26	140,00	137,26	-2,74
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	137,26	140,00	137,26	-2,74
= Ordentliche Aufwendungen	1.241,69	1.440,00	1.175,83	-264,17
= Ordentliches Ergebnis	-1.241,69	-1.440,00	-1.175,83	264,17
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.727,08	10.200,00	5.477,99	-4.722,01
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.727,08	10.200,00	5.477,99	-4.722,01
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.727,08	-10.200,00	-5.477,99	4.722,01
= Teilergebnis	-7.968,77	-11.640,00	-6.653,82	4.986,18

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 281 Heimat- und Kulturpflege

Produkt: 001 Heimat- und Kulturpflege



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	703,17	700,00	720,57	20,57
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	56,02	100,00	58,93	-41,07
7032000 Beiträge Sozialversicherung	121,01	100,00	124,03	24,03
- Personalauszahlungen	880,20	900,00	903,53	3,53
7242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Ortsbildpflege)	224,23	400,00	135,04	-264,96
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	224,23	400,00	135,04	-264,96
7499004 Mitgliedsbeiträge	137,26	140,00	137,26	-2,74
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	137,26	140,00	137,26	-2,74
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.241,69	1.440,00	1.175,83	-264,17
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.241,69	-1.440,00	-1.175,83	264,17

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 005 Soziale Leistungen****Produktgruppe: 311 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch****Produkt: 001 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch****Produktbeschreibung**

Erbringung sozialer Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes (HLU) und der Grundsicherung

Ziele

Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt

Zielgruppe

Erwerbsgeminderte Personen und Rentner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch I, II, V, VI, VIII, IX, X, XII, Unterhaltsvorschussgesetz, Bundeskindergeldgesetz, BGB, Wohnungszuweisungsgesetz, Reichsversicherungsordnung (RVO)

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4591000 Rückzahlung gewährter Hilfen	1.069,73	1.000,00	1.230,49	230,49
4591300 Ertrag aus Niederschlagungen	1.274,89	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.344,62	1.000,00	1.230,49	230,49
= Ordentliche Erträge	2.344,62	1.000,00	1.230,49	230,49
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	8.886,83	9.000,00	9.162,27	162,27
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	731,25	900,00	772,95	-127,05
5032000 Beiträge Sozialversicherung	1.761,88	1.800,00	1.823,67	23,67
- Personalaufwendungen	11.379,96	11.700,00	11.758,89	58,89
5499002 Aufwand aus Niederschlagungen	218,00	0,00	1.274,89	1.274,89
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	218,00	0,00	1.274,89	1.274,89
= Ordentliche Aufwendungen	11.597,96	11.700,00	13.033,78	1.333,78
= Ordentliches Ergebnis	-9.253,34	-10.700,00	-11.803,29	-1.103,29
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.546,64	5.700,00	5.532,14	-167,86
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.546,64	5.700,00	5.532,14	-167,86
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.546,64	-5.700,00	-5.532,14	167,86
= Teilergebnis	-13.799,98	-16.400,00	-17.335,43	-935,43

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 005 Soziale Leistungen

Produktgruppe: 311 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch

Produkt: 001 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6591000 Rückzahlung gewährter Hilfen	1.084,73	1.000,00	695,28	-304,72
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.084,73	1.000,00	695,28	-304,72
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.084,73	1.000,00	695,28	-304,72
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	8.886,83	9.000,00	9.162,27	162,27
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	731,25	900,00	772,95	-127,05
7032000 Beiträge Sozialversicherung	1.761,88	1.800,00	1.823,67	23,67
- Personalauszahlungen	11.379,96	11.700,00	11.758,89	58,89
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.379,96	11.700,00	11.758,89	58,89
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.295,23	-10.700,00	-11.063,61	-363,61

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 005 Soziale Leistungen****Produktgruppe: 313 Leistungen für Asylbewerber****Produkt: 001 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim****Produktbeschreibung**

Leistungen nach dem Vorrang des Sachleistungsprinzips zur Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes und sonstiger gesetzlicher Hilfen (z.B. bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt) an Asylbewerber und sonstige Ausländer, die zum Zeitpunkt der Leistungsnotwendigkeit keine Aufenthaltsgenehmigung besitzen.

Ziele

Leistungsgewährung und angemessene menschenwürdige Unterbringung

Zielgruppe

Asylbewerber, Ausländer ohne Aufenthaltsgenehmigung

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Asylbewerberleistungsgesetz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	830,75	830,75
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	0,00	0,00	0,40	0,40
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	831,15	831,15
4211000 Leistungen von Sozialhilfeträgern a.v.E.	7.210,07	2.000,00	17.522,42	15.522,42
+ Sonstige Transfererträge	7.210,07	2.000,00	17.522,42	15.522,42
4321000 Benutzungsgebühren	42.723,27	34.000,00	63.919,70	29.919,70
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.723,27	34.000,00	63.919,70	29.919,70
4411000 Nutzungsentschädigungen	7.957,50	16.000,00	15.793,00	-207,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.957,50	16.000,00	15.793,00	-207,00
4481000 Betreuungspauschale	68.842,00	166.159,00	531.418,05	365.259,05
4487000 Personalkostenerstattung Jobcenter Lippe	0,00	16.000,00	22.706,45	6.706,45
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.842,00	182.159,00	554.124,50	371.965,50
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	22.492,60	22.492,60
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	22.492,60	22.492,60
= Ordentliche Erträge	126.732,84	234.159,00	674.683,37	440.524,37
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	2.657,83	39.000,00	49.538,64	10.538,64
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	208,38	3.800,00	4.131,84	331,84
5032000 Beiträge Sozialversicherung	488,97	7.800,00	9.657,10	1.857,10
- Personalaufwendungen	3.355,18	50.600,00	63.327,58	12.727,58
5241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.694,93	4.500,00	144.729,25	140.229,25
5241200 Bewirtschaftung des Übergangsheimes Nord-West-Ring 39	27.660,65	40.000,00	39.680,44	-319,56
5241300 Bewirtschaftung der übrigen Unterkünfte für Asylbewerber	0,00	34.000,00	118.633,72	84.633,72
5241999 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Anschaffung GWGs)	2.329,86	1.000,00	0,00	-1.000,00
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	617,89	2.000,00	46,21	-1.953,79
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.303,33	81.500,00	303.089,62	221.589,62
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	830,75	830,75
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	830,75	830,75
5331000 Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E.	181.795,81	250.000,00	362.684,72	112.684,72
5331001 Krankenhilfe a.v.E.	37.986,29	80.000,00	93.823,48	13.823,48
- Transferaufwendungen	219.782,10	330.000,00	456.508,20	126.508,20
= Ordentliche Aufwendungen	264.440,61	462.100,00	823.756,15	361.656,15

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 005 Soziale Leistungen

Produktgruppe: 313 Leistungen für Asylbewerber

Produkt: 001 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
= Ordentliches Ergebnis	-137.707,77	-227.941,00	-149.072,78	78.868,22
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.657,24	5.000,00	13.953,59	8.953,59
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.657,24	5.000,00	13.953,59	8.953,59
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.657,24	-5.000,00	-13.953,59	-8.953,59
= Teilergebnis	-148.365,01	-232.941,00	-163.026,37	69.914,63

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 005 Soziale Leistungen

Produktgruppe: 313 Leistungen für Asylbewerber

Produkt: 001 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6211000 Leistungen von Sozialhilfeträgern a.v.E.	7.210,07	2.000,00	17.522,42	15.522,42
+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.210,07	2.000,00	17.522,42	15.522,42
6321000 Benutzungsgebühren	42.723,27	34.000,00	63.919,70	29.919,70
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.723,27	34.000,00	63.919,70	29.919,70
6411000 Nutzungsentschädigungen	7.957,50	16.000,00	15.793,00	-207,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.957,50	16.000,00	15.793,00	-207,00
6481000 Betreuungspauschale	68.842,00	166.159,00	531.418,05	365.259,05
6487000 Personalkostenerstattung Jobcenter Lippe	0,00	16.000,00	22.706,45	6.706,45
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	68.842,00	182.159,00	554.124,50	371.965,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.732,84	234.159,00	651.359,62	417.200,62
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	2.657,83	39.000,00	49.538,64	10.538,64
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	208,38	3.800,00	4.131,84	331,84
7032000 Beiträge Sozialversicherung	488,97	7.800,00	9.657,10	1.857,10
- Personalauszahlungen	3.355,18	50.600,00	63.327,58	12.727,58
7241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.694,93	4.500,00	55.598,93	51.098,93
7241200 Bewirtschaftung des Übergangsheimes Nord-West-Ring 39	30.667,97	40.000,00	34.847,73	-5.152,27
7241300 Bewirtschaftung der übrigen Unterkünfte für Asylbewerber	0,00	34.000,00	107.798,41	73.798,41
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	617,89	2.000,00	46,21	-1.953,79
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.980,79	80.500,00	198.291,28	117.791,28
7331000 Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E.	187.595,46	250.000,00	397.956,93	147.956,93
7331001 Krankenhilfe a.v.E.	37.986,29	80.000,00	93.823,48	13.823,48
- Transferauszahlungen	225.581,75	330.000,00	491.780,41	161.780,41
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	270.917,72	461.100,00	753.399,27	292.299,27
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-144.184,88	-226.941,00	-102.039,65	124.901,35
7821000 Erwerb von Grundstücken oder Gebäuden zur Unterbringung von Asylbewerbern	0,00	0,00	203.390,37	203.390,37
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	0,00	203.390,37	203.390,37
7832999 Erwerb von GWGs (nachrichtlich)	2.329,86	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.329,86	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.329,86	1.000,00	203.390,37	202.390,37
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.329,86	-1.000,00	-203.390,37	-202.390,37

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 005 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 001 Sonstige soziale Leistungen

**Produktbeschreibung**

Leistungen des allgemeinen Wohngeldes. Beratung Wohnberechtigungsscheine; Rentenversicherungsangelegenheiten; Aufnahme von Anträgen und Erteilung von Auskünften in Sozialversicherungsangelegenheiten; Spezielle Angebote für Senioren und Behinderte und Unterstützung von Vereinen und Institutionen; Finanzausschüsse.

Ziele

Wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens; Unterstützung und Betreuung in Sozialversicherungsangelegenheiten; Eingliederung von Behinderten; Seniorenbetreuung; Förderung der gleichberechtigten Teilhabe am gesellschaftlichen Leben benachteiligter Menschen.

Zielgruppe

Mieter von Wohnräumen und Eigentümer von selbstgenutzten Wohnräumen; Senioren, Behinderte, Rentenantragsberechtigte

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, Sozialgesetzbücher I bis XII. Richtlinien über Ausweise für Schwerbehinderte, Behindertengleichstellungsgesetz, Schwerbehindertengesetz, Wohnungsbauförderungsgesetz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4211000 Integrationspauschale für die Aufnahme von Aussiedlern	1.500,00	4.500,00	11.000,00	6.500,00
+ Sonstige Transfererträge	1.500,00	4.500,00	11.000,00	6.500,00
= Ordentliche Erträge	1.500,00	4.500,00	11.000,00	6.500,00
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	80.400,14	71.900,00	61.140,96	-10.759,04
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	6.548,60	7.000,00	5.069,42	-1.930,58
5032000 Beiträge Sozialversicherung	15.975,75	14.400,00	12.087,55	-2.312,45
- Personalaufwendungen	102.924,49	93.300,00	78.297,93	-15.002,07
5318003 Zuschüsse	2.275,00	2.275,00	2.275,00	0,00
5339000 Behindertenveranstaltungen	1.336,14	2.000,00	1.465,89	-534,11
5339002 Seniorenausflug und -Weihnachtsfeier	995,00	1.000,00	940,32	-59,68
- Transferaufwendungen	4.606,14	5.275,00	4.681,21	-593,79
= Ordentliche Aufwendungen	107.530,63	98.575,00	82.979,14	-15.595,86
= Ordentliches Ergebnis	-106.030,63	-94.075,00	-71.979,14	22.095,86
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.539,06	9.700,00	9.185,02	-514,98
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.539,06	9.700,00	9.185,02	-514,98
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.539,06	-9.700,00	-9.185,02	514,98
= Teilergebnis	-113.569,69	-103.775,00	-81.164,16	22.610,84

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 005 Soziale Leistungen

Produktgruppe: 351 Sonstige soziale Leistungen

Produkt: 001 Sonstige soziale Leistungen



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6211000 Integrationspauschale für die Aufnahme von Aussiedlern	1.500,00	4.500,00	11.000,00	6.500,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.500,00	4.500,00	11.000,00	6.500,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.500,00	4.500,00	11.000,00	6.500,00
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	80.400,14	71.900,00	61.140,96	-10.759,04
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	6.548,60	7.000,00	5.069,42	-1.930,58
7032000 Beiträge Sozialversicherung	15.975,75	14.400,00	12.087,55	-2.312,45
- Personalauszahlungen	102.924,49	93.300,00	78.297,93	-15.002,07
7318003 Zuschüsse	2.275,00	2.275,00	2.275,00	0,00
7339000 Behindertenveranstaltungen	1.336,14	2.000,00	1.465,89	-534,11
7339002 Seniorenausflug und -Weihnachtsfeier	995,00	1.000,00	940,32	-59,68
- Transferauszahlungen	4.606,14	5.275,00	4.681,21	-593,79
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.530,63	98.575,00	82.979,14	-15.595,86
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.030,63	-94.075,00	-71.979,14	22.095,86

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 001 Tageseinrichtungen für Kinder

**Produktbeschreibung**

Mitwirkung in den Entscheidungsgremien; Zuschüsse zu den ungedeckten Betriebs- und Unterhaltungskosten von Kindertageseinrichtungen

Ziele

Gewährleistung eines bedarfsgerechten Angebots an örtlicher Kinderbetreuung; Familienförderung und -unterstützung; Unterstützung alleinerziehender Berufstätiger; Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Zielgruppe

Familien mit Kindern und Alleinerziehende

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (GTK), Kinderbildungsgesetz (KiBiz) ab 01.08.2008, Betriebskostenverordnung, Verträge Trägerschaft / Gemeinde

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	5.836,65	5.836,65
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	5.836,65	5.836,65
= Ordentliche Erträge	0,00	6.000,00	5.836,65	-163,35
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	662,27	700,00	677,08	-22,92
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	53,73	100,00	56,42	-43,58
5032000 Beiträge Sozialversicherung	117,37	100,00	120,16	20,16
- Personalaufwendungen	833,37	900,00	853,66	-46,34
5242000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Grundstücks für die provisorische Kindertagesstätte	8.564,47	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.564,47	0,00	0,00	0,00
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
5318003 Zuschüsse an Kindergartenträger	232.238,08	314.900,00	285.146,72	-29.753,28
- Transferaufwendungen	232.238,08	314.900,00	285.146,72	-29.753,28
= Ordentliche Aufwendungen	241.635,92	321.800,00	286.000,38	-35.799,62
= Ordentliches Ergebnis	-241.635,92	-315.800,00	-280.163,73	35.636,27
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.091,89	400,00	226,39	-173,61
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.091,89	400,00	226,39	-173,61
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.091,89	-400,00	-226,39	173,61
= Teilergebnis	-244.727,81	-316.200,00	-280.390,12	35.809,88

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 001 Tageseinrichtungen für Kinder



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	662,27	700,00	677,08	-22,92
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	53,73	100,00	56,42	-43,58
7032000 Beiträge Sozialversicherung	117,37	100,00	120,16	20,16
- Personalauszahlungen	833,37	900,00	853,66	-46,34
7242000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Grundstücks für die provisorische Kindertagesstätte	8.564,47	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.564,47	0,00	0,00	0,00
7318003 Zuschüsse an Kindergartenträger	223.152,26	314.900,00	270.086,97	-44.813,03
- Transferauszahlungen	223.152,26	314.900,00	270.086,97	-44.813,03
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.550,10	315.800,00	270.940,63	-44.859,37
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-232.550,10	-315.800,00	-270.940,63	44.859,37
7851000 Errichtung der "DRK Kindertagesstätte"	0,00	950.000,00	215.975,83	-734.024,17
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	950.000,00	215.975,83	-734.024,17
7831000 Ersteinrichtungskosten "DRK Kindertagesstätte"	0,00	56.000,00	0,00	-56.000,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	56.000,00	0,00	-56.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.006.000,00	215.975,83	-790.024,17
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.006.000,00	-215.975,83	790.024,17

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 001 Bereitstellung von Kinderspielplätzen

**Produktbeschreibung**

Planung, Bau, Unterhaltung, Instandsetzung, Pflege und Kontrolle öffentlicher Spielplätze und Bolzplätze

Ziele

Bedarfsgerechte Bereitstellung eines zeitgemäßen, ausreichenden, den unterschiedlichen Bedürfnissen der einzelnen Altersstufen entsprechenden Spielflächenangebotes zur Förderung der Kinder und Jugendlichen.

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Planen, Bauen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

BauGB, Kinder- und Jugendhilfegesetze nach SGB

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.110,11	7.800,00	7.231,57	-568,43
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	0,03	0,00	3,73	3,73
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.110,14	7.800,00	7.235,30	-564,70
4571000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	113,88	113,88
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	113,88	113,88
= Ordentliche Erträge	7.110,14	7.800,00	7.349,18	-450,82
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	2.646,85	2.700,00	2.740,31	40,31
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	216,46	300,00	229,99	-70,01
5032000 Beiträge Sozialversicherung	508,08	500,00	530,01	30,01
- Personalaufwendungen	3.371,39	3.500,00	3.500,31	0,31
5242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.563,72	10.500,00	6.704,91	-3.795,09
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	2.000,00	215,16	-1.784,84
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.563,72	12.500,00	6.920,07	-5.579,93
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.485,52	10.200,00	8.667,35	-1.532,65
5711100 Abschreibungen auf Maschinen, TA, Fahrzeuge, BGA	29,13	1.200,00	116,50	-1.083,50
- Bilanzielle Abschreibungen	8.514,65	11.400,00	8.783,85	-2.616,15
5422000 Pacht	997,81	1.150,00	997,81	-152,19
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaffung GWGs)	0,00	2.000,00	1.610,87	-389,13
5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	34,85	0,00	1,00	1,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.032,66	3.150,00	2.609,68	-540,32
= Ordentliche Aufwendungen	18.482,42	30.550,00	21.813,91	-8.736,09
= Ordentliches Ergebnis	-11.372,28	-22.750,00	-14.464,73	8.285,27
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.695,94	70.400,00	83.564,36	13.164,36
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.695,94	70.400,00	83.564,36	13.164,36
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-65.695,94	-70.400,00	-83.564,36	-13.164,36
= Teilergebnis	-77.068,22	-93.150,00	-98.029,09	-4.879,09

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe: 366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Produkt: 001 Bereitstellung von Kinderspielplätzen



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	2.646,85	2.700,00	2.740,31	40,31
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	216,46	300,00	229,99	-70,01
7032000 Beiträge Sozialversicherung	508,08	500,00	530,01	30,01
- Personalauszahlungen	3.371,39	3.500,00	3.500,31	0,31
7242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.491,92	10.500,00	6.704,91	-3.795,09
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	2.000,00	215,16	-1.784,84
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.491,92	12.500,00	6.920,07	-5.579,93
7422000 Pacht	997,81	1.150,00	997,81	-152,19
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	997,81	1.150,00	997,81	-152,19
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.861,12	17.150,00	11.418,19	-5.731,81
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.861,12	-17.150,00	-11.418,19	5.731,81
7852002 Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000,00	7.849,44	-2.150,56
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	7.849,44	-2.150,56
7831000 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 410 €	3.021,14	20.000,00	17.840,86	-2.159,14
7832999 Erwerb von GWGs (nachrichtlich)	0,00	2.000,00	1.610,87	-389,13
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.021,14	22.000,00	19.451,73	-2.548,27
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.021,14	32.000,00	27.301,17	-4.698,83
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.021,14	-32.000,00	-27.301,17	4.698,83

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe****Produktgruppe: 366 Einrichtungen der Jugendarbeit****Produkt: 002 Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit****Produktbeschreibung**

Zuschüsse zur Offenen Kinder- und Jugendarbeit; Bereitstellung von Gebäuden und Räumen.

Ziele

Förderung einer sinnvollen und altersgerechten Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche; Verhinderung sozial unverträglichen Verhaltens; Unterstützung der persönlichen Entwicklung von Kindern und Jugendlichen

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Jugendhilfegesetz, Sozialgesetzbücher

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4142000 Kreiszuschuss für Kinder- und Jugendarbeit	20.531,00	0,00	0,00	0,00
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	11.913,73	11.915,00	19.053,74	7.138,74
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.444,73	11.915,00	19.053,74	7.138,74
4411000 Mieten und Pachten	4.868,21	7.000,00	4.422,51	-2.577,49
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.868,21	7.000,00	4.422,51	-2.577,49
4488001 Zahlungen für Schadensfälle	0,00	0,00	199,00	199,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	199,00	199,00
= Ordentliche Erträge	37.312,94	18.915,00	23.675,25	4.760,25
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	24.999,51	0,00	38.102,83	38.102,83
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.333,14	0,00	318,46	318,46
5032000 Beiträge Sozialversicherung	4.780,02	0,00	1.318,40	1.318,40
- Personalaufwendungen	34.112,67	0,00	39.739,69	39.739,69
5241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.747,73	6.100,00	1.646,00	-4.454,00
5241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.772,59	20.000,00	19.411,88	-588,12
5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.869,85	0,00	0,00	0,00
5281000 Budget für Jugendarbeit	8.008,85	10.000,00	2.499,87	-7.500,13
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.399,02	36.100,00	23.557,75	-12.542,25
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	11.575,03	11.600,00	11.575,03	-24,97
5711100 Abschreibungen auf Maschinen, TA, Fahrzeuge, BGA	1.338,70	1.350,00	1.140,37	-209,63
- Bilanzielle Abschreibungen	12.913,73	12.950,00	12.715,40	-234,60
5318003 Zuschuss an Jugendtreffträger	26.632,56	8.000,00	8.000,00	0,00
- Transferaufwendungen	26.632,56	8.000,00	8.000,00	0,00
5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	0,00	0,00	7.338,33	7.338,33
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	7.338,33	7.338,33
= Ordentliche Aufwendungen	99.057,98	57.050,00	91.351,17	34.301,17
= Ordentliches Ergebnis	-61.745,04	-38.135,00	-67.675,92	-29.540,92
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.685,36	14.900,00	8.452,08	-6.447,92
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.685,36	14.900,00	8.452,08	-6.447,92
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.685,36	-14.900,00	-8.452,08	6.447,92
= Teilergebnis	-69.430,40	-53.035,00	-76.128,00	-23.093,00

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe: 366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Produkt: 002 Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6142000 Kreiszuschuss für Kinder- und Jugendarbeit	20.531,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.531,00	0,00	0,00	0,00
6411000 Mieten und Pachten	6.626,50	7.000,00	4.967,51	-2.032,49
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.626,50	7.000,00	4.967,51	-2.032,49
6488001 Zahlungen für Schadensfälle	0,00	0,00	199,00	199,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	199,00	199,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.157,50	7.000,00	5.166,51	-1.833,49
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	24.999,51	0,00	38.102,83	38.102,83
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.333,14	0,00	318,46	318,46
7032000 Beiträge Sozialversicherung	4.780,02	0,00	1.318,40	1.318,40
- Personalauszahlungen	34.112,67	0,00	39.739,69	39.739,69
7241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.747,73	6.100,00	1.646,00	-4.454,00
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.177,82	20.000,00	19.608,90	-391,10
7251000 Haltung von Fahrzeugen	1.869,85	0,00	0,00	0,00
7281000 Budget für Jugendarbeit	8.008,85	10.000,00	2.499,87	-7.500,13
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.804,25	36.100,00	23.754,77	-12.345,23
7318003 Zuschuss an Jugendtreffträger	27.255,98	8.000,00	2.000,00	-6.000,00
- Transferauszahlungen	27.255,98	8.000,00	2.000,00	-6.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.172,90	44.100,00	65.494,46	21.394,46
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.015,40	-37.100,00	-60.327,95	-23.227,95

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 008 Sportförderung
Produktgruppe: 421 Förderung des Sports
Produkt: 001 Sportförderung

**Produktbeschreibung**

Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des organisierten und nicht organisierten Sports

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes als attraktives Freizeitangebot und zur Gesundheitsförderung in der Gemeinde in Zusammenarbeit mit den Nutzern.

Zielgruppe

Vereine und Einwohnerinnen und Einwohner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

GO NW

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	1.238,30	1.200,00	1.263,57	63,57
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	102,77	100,00	107,72	7,72
5032000 Beiträge Sozialversicherung	253,18	200,00	259,05	59,05
- Personalaufwendungen	1.594,25	1.500,00	1.630,34	130,34
5318003 Zuschüsse	4.000,00	2.500,00	2.500,00	0,00
- Transferaufwendungen	4.000,00	2.500,00	2.500,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	5.594,25	4.000,00	4.130,34	130,34
= Ordentliches Ergebnis	-5.594,25	-4.000,00	-4.130,34	-130,34
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.408,12	200,00	1.468,90	1.268,90
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.408,12	200,00	1.468,90	1.268,90
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.408,12	-200,00	-1.468,90	-1.268,90
= Teilergebnis	-7.002,37	-4.200,00	-5.599,24	-1.399,24

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 008 Sportförderung
Produktgruppe: 421 Förderung des Sports
Produkt: 001 Sportförderung



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	1.238,30	1.200,00	1.263,57	63,57
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	102,77	100,00	107,72	7,72
7032000 Beiträge Sozialversicherung	253,18	200,00	259,05	59,05
- Personalauszahlungen	1.594,25	1.500,00	1.630,34	130,34
7318003 Zuschüsse	4.000,00	2.500,00	2.500,00	0,00
- Transferauszahlungen	4.000,00	2.500,00	2.500,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.594,25	4.000,00	4.130,34	130,34
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.594,25	-4.000,00	-4.130,34	-130,34

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 008 Sportförderung
Produktgruppe: 424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 001 Bereitstellung Sportstätten

**Produktbeschreibung**

Bau, Betrieb und Unterhaltung von Sporteinrichtungen; Bereitstellung der Sportanlagen für Schulen, Sportvereine und sonstige Sporttreibende.

Ziele

Gewährleistung des Schulsportangebotes; Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes; angemessene Beteiligung der Nutzer an der Schaffung, Unterhaltung, Bewirtschaftung und Finanzierung von Sporteinrichtungen; Mehrfachnutzung auch für kulturelle und sonstige Nutzung.

Zielgruppe

Schulen, Vereine, Einwohnerinnen und Einwohner, Sporttreibende, sonstige Nutzer

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	103.373,96	103.700,00	103.563,87	-136,13
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	0,03	0,00	0,06	0,06
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.373,99	103.700,00	103.563,93	-136,07
4321000 Benutzungsentgelte	7.389,00	6.800,00	9.951,16	3.151,16
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.389,00	6.800,00	9.951,16	3.151,16
4411000 Mieten und Pachten	3.918,91	5.000,00	3.618,56	-1.381,44
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.918,91	5.000,00	3.618,56	-1.381,44
4488001 Zahlungen für Schadensfälle	5.500,00	0,00	13,79	13,79
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.500,00	0,00	13,79	13,79
4571000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.351,93	2.352,00	2.351,93	-0,07
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.351,93	2.352,00	2.351,93	-0,07
= Ordentliche Erträge	122.533,83	117.852,00	119.499,37	1.647,37
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	59.233,65	60.700,00	61.622,82	922,82
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.897,75	5.900,00	5.225,28	-674,72
5032000 Beiträge Sozialversicherung	11.913,97	12.100,00	12.467,19	367,19
- Personalaufwendungen	76.045,37	78.700,00	79.315,29	615,29
5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	315.903,29	115.000,00	101.030,99	-13.969,01
5241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.821,66	87.800,00	47.342,45	-40.457,55
5241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	99.995,56	125.000,00	103.676,12	-21.323,88
5241999 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Anschaffung GWGs)	7.382,66	6.100,00	3.792,18	-2.307,82
5242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.558,92	6.600,00	4.461,73	-2.138,27
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.525,96	2.000,00	8.467,75	6.467,75
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	461.188,05	342.500,00	268.771,22	-73.728,78
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	204.863,32	204.900,00	204.863,38	-36,62
5711100 Abschreibungen auf Maschinen, TA, Fahrzeuge, BGA	2.249,63	2.600,00	2.439,56	-160,44
- Bilanzielle Abschreibungen	207.112,95	207.500,00	207.302,94	-197,06
5431006 Post- und Fernmeldegebühren	471,43	700,00	419,38	-280,62
5499002 Aufwand aus Niederschlagungen	0,00	0,00	1.050,00	1.050,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	471,43	700,00	1.469,38	769,38
= Ordentliche Aufwendungen	744.817,80	629.400,00	556.858,83	-72.541,17

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 008 Sportförderung

Produktgruppe: 424 Sportstätten und Bäder

Produkt: 001 Bereitstellung Sportstätten



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
= Ordentliches Ergebnis	-622.283,97	-511.548,00	-437.359,46	74.188,54
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.167,80	71.700,00	58.718,15	-12.981,85
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.167,80	71.700,00	58.718,15	-12.981,85
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-82.167,80	-71.700,00	-58.718,15	12.981,85
= Teilergebnis	-704.451,77	-583.248,00	-496.077,61	87.170,39

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 008 Sportförderung

Produktgruppe: 424 Sportstätten und Bäder

Produkt: 001 Bereitstellung Sportstätten



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6321000 Benutzungsentgelte	7.339,00	6.800,00	6.913,45	113,45
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.339,00	6.800,00	6.913,45	113,45
6411000 Mieten und Pachten	3.918,91	5.000,00	3.618,56	-1.381,44
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.918,91	5.000,00	3.618,56	-1.381,44
6488001 Zahlungen für Schadensfälle	5.500,00	0,00	13,79	13,79
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.500,00	0,00	13,79	13,79
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.757,91	11.800,00	10.545,80	-1.254,20
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	59.233,65	60.700,00	61.622,82	922,82
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	4.897,75	5.900,00	5.225,28	-674,72
7032000 Beiträge Sozialversicherung	11.913,97	12.100,00	12.467,19	367,19
- Personalauszahlungen	76.045,37	78.700,00	79.315,29	615,29
7215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	315.903,29	115.000,00	101.030,99	-13.969,01
7241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.821,66	87.800,00	46.317,26	-41.482,74
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	99.524,51	125.000,00	100.867,42	-24.132,58
7242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.558,92	6.600,00	4.461,73	-2.138,27
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.525,96	2.000,00	8.467,75	6.467,75
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	453.334,34	336.400,00	261.145,15	-75.254,85
7431006 Post- und Fernmeldegebühren	471,43	700,00	419,38	-280,62
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	471,43	700,00	419,38	-280,62
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	529.851,14	415.800,00	340.879,82	-74.920,18
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-513.093,23	-404.000,00	-330.334,02	73.665,98
7831002 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 410 €	1.899,03	2.400,00	1.040,06	-1.359,94
7832999 Erwerb von GWGs (nachrichtlich)	7.382,66	6.100,00	3.792,18	-2.307,82
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.281,69	8.500,00	4.832,24	-3.667,76
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.281,69	8.500,00	4.832,24	-3.667,76
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.281,69	-8.500,00	-4.832,24	3.667,76

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 008 Sportförderung
Produktgruppe: 424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 002 Bereitstellung Freibad

**Produktbeschreibung**

Bereitstellung des Freibades in einem ordnungsgemäßen und betriebssicheren Zustand.

Ziele

Förderung des Breitensportes und der Gesundheitsvorsorge; Schaffung und Sicherung eines Freizeitangebotes insbesondere für Familien, Kinder und Jugendliche; Übertragung der Betriebsführung auf die Bürgerschaft; Senkung der Betriebskosten

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.628,29	1.630,00	1.628,28	-1,72
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.628,29	1.630,00	1.628,28	-1,72
4487000 Personalkostenerstattung durch die Stadt Lage	23.023,00	20.000,00	26.736,00	6.736,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.023,00	20.000,00	26.736,00	6.736,00
4521000 Umsatzsteuererstattungen	2.078,21	1.500,00	2.582,76	1.082,76
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.078,21	1.500,00	2.582,76	1.082,76
= Ordentliche Erträge	26.729,50	23.130,00	30.947,04	7.817,04
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	31.760,44	31.600,00	32.562,75	962,75
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	2.485,45	3.100,00	2.618,92	-481,08
5032000 Beiträge Sozialversicherung	6.219,82	6.300,00	6.399,61	99,61
- Personalaufwendungen	40.465,71	41.000,00	41.581,28	581,28
5241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
5241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.508,88	8.000,00	1.491,84	-6.508,16
5272000 Busverkehr	7.704,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.212,88	9.000,00	1.491,84	-7.508,16
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	10.935,16	10.950,00	10.935,16	-14,84
5711100 Abschreibungen auf Maschinen, TA, Fahrzeuge, BGA	382,13	400,00	382,12	-17,88
- Bilanzielle Abschreibungen	11.317,29	11.350,00	11.317,28	-32,72
5431005 Erstellung eines Gutachtens zur Freibadsanierung	4.989,08	0,00	0,00	0,00
5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.990,08	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	65.985,96	61.350,00	54.390,40	-6.959,60
= Ordentliches Ergebnis	-39.256,46	-38.220,00	-23.443,36	14.776,64
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.789,31	3.500,00	2.832,54	-667,46
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.789,31	3.500,00	2.832,54	-667,46
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.789,31	-3.500,00	-2.832,54	667,46
= Teilergebnis	-43.045,77	-41.720,00	-26.275,90	15.444,10

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 008 Sportförderung
Produktgruppe: 424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 002 Bereitstellung Freibad



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6487000 Personalkostenerstattung durch die Stadt Lage	0,00	20.000,00	49.759,00	29.759,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	20.000,00	49.759,00	29.759,00
6521000 Umsatzsteuererstattungen	2.078,21	1.500,00	2.582,76	1.082,76
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.078,21	1.500,00	2.582,76	1.082,76
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.078,21	21.500,00	52.341,76	30.841,76
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	31.760,44	31.600,00	32.562,75	962,75
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	2.485,45	3.100,00	2.618,92	-481,08
7032000 Beiträge Sozialversicherung	6.219,82	6.300,00	6.399,61	99,61
- Personalauszahlungen	40.465,71	41.000,00	41.581,28	581,28
7241100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.612,33	8.000,00	-2.693,98	-10.693,98
7272000 Busverkehr	7.704,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.316,33	9.000,00	-2.693,98	-11.693,98
7431005 Erstellung eines Gutachtens zur Freibadsanierung	4.989,08	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.989,08	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.771,12	50.000,00	38.887,30	-11.112,70
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.692,91	-28.500,00	13.454,46	41.954,46

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 001 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

**Produktbeschreibung**

Mitwirkung bei der Regionalplanung; Erarbeitung städtebaulicher Rahmenplanung (informelle Planung), Bauleitplanung (Flächennutzungsplan, Bebauungspläne), Verkehrsplanung, städtebaulichen Entwicklungsmaßnahmen; Geoinformationsdienste; Grundstücksneuordnung einschl. Umlegung

Ziele

Gewährleistung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung und einer dem Wohl der Allgemeinheit entsprechenden sozialgerechten Bodennutzung, Sicherung einer menschenwürdigen Umwelt sowie Schutz und Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen; Zurverfügungstellung von Geobasisdaten und Geoinformationen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer, Gewerbebetriebe, Bauschaffende

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Planen, Bauen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

BauGB, BauNVO, BauO NRW, Landesplanungsgesetz und andere Fachgesetze

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4311000 Verwaltungsgebühren	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
4481000 Fördermittel des Landes (Klimaschutzkonzept und ISEK)	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00
4486000 Erstattung von Verwaltungsausgaben	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	18.000,00	1.000,00	-17.000,00
= Ordentliche Erträge	1.000,00	19.000,00	1.000,00	-18.000,00
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	13.919,80	14.400,00	14.261,77	-138,23
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.125,92	1.400,00	1.185,12	-214,88
5032000 Beiträge Sozialversicherung	2.553,29	2.900,00	2.617,56	-282,44
- Personalaufwendungen	17.599,01	18.700,00	18.064,45	-635,55
5429001 Planungskosten	11.992,61	72.000,00	34.993,59	-37.006,41
5431003 Vermessungs-, kartografische und Druckarbeiten	2.154,94	5.400,00	2.110,18	-3.289,82
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.147,55	77.400,00	37.103,77	-40.296,23
= Ordentliche Aufwendungen	31.746,56	96.100,00	55.168,22	-40.931,78
= Ordentliches Ergebnis	-30.746,56	-77.100,00	-54.168,22	22.931,78
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.973,08	6.400,00	5.585,86	-814,14
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.973,08	6.400,00	5.585,86	-814,14
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.973,08	-6.400,00	-5.585,86	814,14
= Teilergebnis	-35.719,64	-83.500,00	-59.754,08	23.745,92

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen,
Geoinformationen

Produkt: 001 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6311000 Verwaltungsgebühren	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
6481000 Fördermittel des Landes (Klimaschutzkonzept und ISEK)	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00
6486000 Erstattung von Verwaltungsausgaben	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.000,00	18.000,00	1.000,00	-17.000,00
6591001 Einzahlung aus Baulandumlegung	1.000,00	0,00	11.604,41	11.604,41
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.000,00	0,00	11.604,41	11.604,41
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000,00	19.000,00	12.604,41	-6.395,59
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	13.919,80	14.400,00	14.261,77	-138,23
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.125,92	1.400,00	1.185,12	-214,88
7032000 Beiträge Sozialversicherung	2.553,29	2.900,00	2.617,56	-282,44
- Personalauszahlungen	17.599,01	18.700,00	18.064,45	-635,55
7429001 Planungskosten	11.992,61	72.000,00	34.993,59	-37.006,41
7431003 Vermessungs-, kartografische und Druckarbeiten	2.154,94	5.400,00	2.110,18	-3.289,82
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	14.147,55	77.400,00	37.103,77	-40.296,23
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.746,56	96.100,00	55.168,22	-40.931,78
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.746,56	-77.100,00	-42.563,81	34.536,19

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 010 Bauen und Wohnen****Produktgruppe: 520 Bauen und Wohnen****Produkt: 001 Bauen und Denkmalschutz****Produktbeschreibung**

Erteilung von Auskünften über einzelne Fragen zur planungs- und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvorhaben im Vorfeld von Bauanträgen (Bauvoranfragen), Stellungnahmen im Rahmen von Planfeststellungsverfahren und Baugenehmigungsverfahren, Durchführung der Freistellungsverfahren; Hausnummernvergabe; Eintragung, Überwachung, Erhaltung und Förderung von Denkmälern

Ziele

Wahrung der bauordnungs- und bauplanerischen Bestimmungen, Aufzeigen rechtlich einwandfreier Perspektiven, Beschleunigung und Vereinheitlichung der Verfahren; Erhaltung und Pflege von Denkmälern

Zielgruppe

Bauherrinnen und Bauherren

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Planen, Bauen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

BauGB, BauO NW, DSchutzG, BlmSchG, LISchG

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4311000 Verwaltungsgebühren	3.233,80	1.500,00	3.081,36	1.581,36
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.233,80	1.500,00	3.081,36	1.581,36
4482000 Erstattung des Kreises	285,00	200,00	260,00	60,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285,00	200,00	260,00	60,00
= Ordentliche Erträge	3.518,80	1.700,00	3.341,36	1.641,36
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	9.480,49	9.800,00	9.712,97	-87,03
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	768,93	1.000,00	809,11	-190,89
5032000 Beiträge Sozialversicherung	1.755,75	2.000,00	1.799,52	-200,48
- Personalaufwendungen	12.005,17	12.800,00	12.321,60	-478,40
= Ordentliche Aufwendungen	12.005,17	12.800,00	12.321,60	-478,40
= Ordentliches Ergebnis	-8.486,37	-11.100,00	-8.980,24	2.119,76
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.687,65	4.000,00	2.321,34	-1.678,66
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.687,65	4.000,00	2.321,34	-1.678,66
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.687,65	-4.000,00	-2.321,34	1.678,66
= Teilergebnis	-12.174,02	-15.100,00	-11.301,58	3.798,42

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 010 Bauen und Wohnen

Produktgruppe: 520 Bauen und Wohnen

Produkt: 001 Bauen und Denkmalschutz



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6311000 Verwaltungsgebühren	3.207,80	1.500,00	3.131,36	1.631,36
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.207,80	1.500,00	3.131,36	1.631,36
6482000 Erstattung des Kreises	285,00	200,00	260,00	60,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	285,00	200,00	260,00	60,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.492,80	1.700,00	3.391,36	1.691,36
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	9.480,49	9.800,00	9.712,97	-87,03
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	768,93	1.000,00	809,11	-190,89
7032000 Beiträge Sozialversicherung	1.755,75	2.000,00	1.799,52	-200,48
- Personalauszahlungen	12.005,17	12.800,00	12.321,60	-478,40
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.005,17	12.800,00	12.321,60	-478,40
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.512,37	-11.100,00	-8.930,24	2.169,76

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 011 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 537 Abfallwirtschaft
Produkt: 001 Abfallwirtschaft

**Produktbeschreibung**

Organisation der Müllabfuhr, Kalkulation der Gebühren; Erfassung altlastenverdächtiger Flächen und Überwachung von Altlasten; Interne Abfallverwertung, -beseitigung

Ziele

Vermeidung, schadlose Beseitigung und Verwertung von Abfällen; Schutz vor altlastenbedingten Gefahren und Beseitigung eingetretener Schäden; Erhebung möglichst niedriger Gebühren bei Vollkostendeckung

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Eigentümer von Flächen mit Altlasten

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Planen, Bauen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz, Gewerbeabfallverordnung, Gesetze und Verordnungen im Bereich Sonderverordnungen/Umwelt, wie z.B. Elektronikschrottverordnung, BBodSchG, BBodSchV, LBodSchG, BauGB, BauO NW, BGB, WHG

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4321000 Benutzungsentgelte	525.305,84	524.000,00	533.214,77	9.214,77
4381000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	11.327,04	25.000,00	3.310,07	-21.689,93
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	536.632,88	549.000,00	536.524,84	-12.475,16
4461000 Sonstige Erträge	7.284,19	0,00	2.562,63	2.562,63
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.284,19	0,00	2.562,63	2.562,63
= Ordentliche Erträge	543.917,07	549.000,00	539.087,47	-9.912,53
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	20.003,33	18.300,00	29.656,35	11.356,35
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.620,11	1.800,00	2.451,03	651,03
5032000 Beiträge Sozialversicherung	3.995,30	3.700,00	5.953,04	2.253,04
- Personalaufwendungen	25.618,74	23.800,00	38.060,42	14.260,42
5291005 Kosten der Abfuhr	471.558,49	480.000,00	460.276,39	-19.723,61
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	471.558,49	480.000,00	460.276,39	-19.723,61
= Ordentliche Aufwendungen	497.177,23	503.800,00	498.336,81	-5.463,19
= Ordentliches Ergebnis	46.739,84	45.200,00	40.750,66	-4.449,34
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.208,58	48.300,00	43.061,08	-5.238,92
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.208,58	48.300,00	43.061,08	-5.238,92
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-37.208,58	-48.300,00	-43.061,08	5.238,92
= Teilergebnis	9.531,26	-3.100,00	-2.310,42	789,58

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 011 Ver- und Entsorgung

Produktgruppe: 537 Abfallwirtschaft

Produkt: 001 Abfallwirtschaft



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6321000 Benutzungsentgelte	525.463,50	524.000,00	533.338,53	9.338,53
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	525.463,50	524.000,00	533.338,53	9.338,53
6461000 Sonstige Einzahlungen	27.981,58	0,00	2.563,39	2.563,39
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.981,58	0,00	2.563,39	2.563,39
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	553.445,08	524.000,00	535.901,92	11.901,92
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	20.003,33	18.300,00	29.656,35	11.356,35
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.620,11	1.800,00	2.451,03	651,03
7032000 Beiträge Sozialversicherung	3.995,30	3.700,00	5.953,04	2.253,04
- Personalauszahlungen	25.618,74	23.800,00	38.060,42	14.260,42
7291005 Kosten der Abfuhr	456.026,44	480.000,00	479.681,16	-318,84
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	456.026,44	480.000,00	479.681,16	-318,84
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481.645,18	503.800,00	517.741,58	13.941,58
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.799,90	20.200,00	18.160,34	-2.039,66

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 001 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

**Produktbeschreibung**

Planung, Bau, Unterhaltung und Instandsetzung der Straßen und Wirtschaftswege (einschließlich Begleitgrün), Parkplätze, Radwege, Gehwege, Brücken und Durchlässe; Bau, Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung; Bau, Betrieb und Unterhaltung der Lichtsignalanlagen; Abrechnung der Erschließungskosten- und Straßenausbaubaukostenbeiträge; Aufstellung und Unterhaltung von Buswartehäuschen, Straßenschildern und Verkehrszeichen

Ziele

Schaffung und Erhaltung der notwendigen Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung bzw. Verbesserung der Verkehrssicherheit; Reduzierung des Unterhaltungs- und Instandsetzungsaufwandes; Erreichung des höchstmöglichen Deckungsgrads bei Veranlagungen; Förderung des ÖPNV

Zielgruppe

Grundstückeigentümerinnen (Anliegerinnen) und Grundstückseigentümer (Anlieger), Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer, Verkehrsbetriebe

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Planen, Bauen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Straßen- und Wegegesetz NRW, BauGB, KAG, ÖPNV-Gesetz, GVFG

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	24.081,80	24.400,00	24.346,47	-53,53
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	6,17	0,00	1,36	1,36
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.087,97	24.400,00	24.347,83	-52,17
4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	459.037,30	470.400,00	464.347,79	-6.052,21
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.037,30	470.400,00	464.347,79	-6.052,21
4488001 Zahlungen für Schadensfälle	2.678,18	0,00	1.026,85	1.026,85
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.678,18	0,00	1.026,85	1.026,85
4562000 Stundungszinsen	255,25	100,00	216,00	116,00
4571000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.321,46	5.800,00	5.743,75	-56,25
4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	0,00	369,32	369,32
4591001 Erstattung Niederschlagswassergebühr durch Gemeindewerke	0,00	0,00	9.870,50	9.870,50
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.576,71	5.900,00	16.199,57	10.299,57
= Ordentliche Erträge	487.380,16	500.700,00	505.922,04	5.222,04
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	37.761,62	38.900,00	37.661,39	-1.238,61
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	3.090,58	3.800,00	3.168,74	-631,26
5032000 Beiträge Sozialversicherung	7.272,10	7.800,00	7.365,43	-434,57
- Personalaufwendungen	48.124,30	50.500,00	48.195,56	-2.304,44
5242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	81.464,33	137.500,00	130.090,66	-7.409,34
5242200 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	131.858,46	139.000,00	122.543,09	-16.456,91
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.322,79	276.500,00	252.633,75	-23.866,25
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	568.666,20	574.900,00	578.431,20	3.531,20
- Bilanzielle Abschreibungen	568.666,20	574.900,00	578.431,20	3.531,20
5391000 Erstattung der Kosten der Straßenentwässerung	3.089,79	3.100,00	3.089,79	-10,21
- Transferaufwendungen	3.089,79	3.100,00	3.089,79	-10,21
5422000 Entschädigung für Nutzungsrechte	285,93	500,00	285,93	-214,07
5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	353,12	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	639,05	500,00	285,93	-214,07
= Ordentliche Aufwendungen	833.842,13	905.500,00	882.636,23	-22.863,77

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe: 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt: 001 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
= Ordentliches Ergebnis	-346.461,97	-404.800,00	-376.714,19	28.085,81
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.979,12	169.700,00	150.047,26	-19.652,74
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.979,12	169.700,00	150.047,26	-19.652,74
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-169.979,12	-169.700,00	-150.047,26	19.652,74
= Teilergebnis	-516.441,09	-574.500,00	-526.761,45	47.738,55

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 001 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6488001 Zahlungen für Schadensfälle	4.761,72	0,00	965,24	965,24
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.761,72	0,00	965,24	965,24
6562000 Stundungszinsen	255,25	100,00	216,00	116,00
6591001 Erstattung Niederschlagswassergebühr durch Gemeindewerke	0,00	0,00	9.870,50	9.870,50
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	255,25	100,00	10.086,50	9.986,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.016,97	100,00	11.051,74	10.951,74
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	37.761,62	38.900,00	37.661,39	-1.238,61
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	3.090,58	3.800,00	3.168,74	-631,26
7032000 Beiträge Sozialversicherung	7.272,10	7.800,00	7.365,43	-434,57
- Personalauszahlungen	48.124,30	50.500,00	48.195,56	-2.304,44
7242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	81.464,33	137.500,00	130.090,66	-7.409,34
7242200 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	136.106,56	139.000,00	131.977,00	-7.023,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	217.570,89	276.500,00	262.067,66	-14.432,34
7422000 Entschädigung für Nutzungsrechte	285,93	500,00	285,93	-214,07
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	285,93	500,00	285,93	-214,07
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.981,12	327.500,00	310.549,15	-16.950,85
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-260.964,15	-327.400,00	-299.497,41	27.902,59
6881001 Erschließungsbeiträge Eschenweg	4.846,94	0,00	3.456,42	3.456,42
6881006 Erschließungsbeiträge Haydnweg	56.946,30	0,00	1.347,80	1.347,80
6881009 Erschließungsbeiträge Ostring	0,00	960.000,00	716.256,18	-243.743,82
6881013 Erschließungsbeiträge Im Markfeld	0,00	54.000,00	22.725,00	-31.275,00
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	61.793,24	1.014.000,00	743.785,40	-270.214,60
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.793,24	1.014.000,00	743.785,40	-270.214,60
7852005 Tiefbaumaßnahme Ostring	44.207,47	635.600,00	485.591,62	-150.008,38
7852017 Tiefbaumaßnahme Lortzingstraße/Mozartstraße	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
7852031 Tiefbaumaßnahme Im Markfeld	0,00	81.100,00	85.735,79	4.635,79
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.207,47	718.200,00	571.327,41	-146.872,59
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.207,47	718.200,00	571.327,41	-146.872,59
= Saldo aus Investitionstätigkeit	17.585,77	295.800,00	172.457,99	-123.342,01

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 002 Straßenreinigung und Winterdienst

**Produktbeschreibung**

Organisation und Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes; Kalkulation und Erhebung der Gebühren

Ziele

Kostengünstige Reinigung (einschließlich Winterdienst) der Straßen, Wege und Plätze; Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer, Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Planen, Bauen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Straßen- und Wegegesetz NRW, Straßenreinigungsgesetz NRW, KAG

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4321000 Benutzungsgebühren	33.633,18	104.000,00	41.292,42	-62.707,58
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.633,18	104.000,00	41.292,42	-62.707,58
= Ordentliche Erträge	33.633,18	104.000,00	41.292,42	-62.707,58
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	14.319,51	14.300,00	16.198,61	1.898,61
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.165,52	1.400,00	1.351,19	-48,81
5032000 Beiträge Sozialversicherung	2.759,28	2.900,00	3.173,93	273,93
- Personalaufwendungen	18.244,31	18.600,00	20.723,73	2.123,73
5291004 Abgabe an den Unternehmer	19.524,13	20.000,00	19.847,32	-152,68
5291005 Durchführung Winterdienst durch externen Dienstleister	448,66	15.000,00	415,96	-14.584,04
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.972,79	35.000,00	20.263,28	-14.736,72
5431000 Streugut für Winterdienst	1.720,20	8.000,00	1.834,17	-6.165,83
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.720,20	8.000,00	1.834,17	-6.165,83
= Ordentliche Aufwendungen	39.937,30	61.600,00	42.821,18	-18.778,82
= Ordentliches Ergebnis	-6.304,12	42.400,00	-1.528,76	-43.928,76
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.216,71	51.000,00	21.280,52	-29.719,48
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.216,71	51.000,00	21.280,52	-29.719,48
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.216,71	-51.000,00	-21.280,52	29.719,48
= Teilergebnis	-19.520,83	-8.600,00	-22.809,28	-14.209,28

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe: 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt: 002 Straßenreinigung und Winterdienst



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6321000 Benutzungsgebühren	104.340,05	104.000,00	106.445,89	2.445,89
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.340,05	104.000,00	106.445,89	2.445,89
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.340,05	104.000,00	106.445,89	2.445,89
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	14.319,51	14.300,00	16.198,61	1.898,61
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.165,52	1.400,00	1.351,19	-48,81
7032000 Beiträge Sozialversicherung	2.759,28	2.900,00	3.173,93	273,93
- Personalauszahlungen	18.244,31	18.600,00	20.723,73	2.123,73
7291004 Abgabe an den Unternehmer	19.242,34	20.000,00	19.599,20	-400,80
7291005 Durchführung Winterdienst durch externen Dienstleister	448,66	15.000,00	415,96	-14.584,04
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.691,00	35.000,00	20.015,16	-14.984,84
7431000 Streugut für Winterdienst	1.720,20	8.000,00	1.834,17	-6.165,83
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.720,20	8.000,00	1.834,17	-6.165,83
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.655,51	61.600,00	42.573,06	-19.026,94
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.684,54	42.400,00	63.872,83	21.472,83

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege****Produktgruppe: 550 Natur- und Landschaftspflege****Produkt: 001 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege****Produktbeschreibung**

Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der öffentlichen Park- und Gartenanlagen, Einrichtungen der Freizeit- und Naherholung, Wildgehege, Reit- und Wanderwege, Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen; Bereitstellung eines Baum- und Grünflächenkatasters; Ausbau, Unterhaltung und Regulierung von Gewässern, Hochwasser- und Grundwasserschutz; Bewirtschaftung der gemeindlichen Forstflächen, Erhaltung und Entwicklung der natürlichen Lebensräume im Wald; Unterhaltung der kommunalen Feld- und Waldwege; Stellungnahmen zu und Mitwirkung bei der Durchführung/Umsetzung von Landschaftsplanverfahren, Schutzgebietsausweisungen, Bepflanzungs- und Grünordnungsplänen, des Naturschutzgroßprojektes Senne, der Erweiterung des Naturparkes südlicher Teutoburger Wald und Eggegebirge, des Biotop- und Artenschutzes

Ziele

Bereitstellung von Flächen für die Naherholung und Freizeitnutzung; Erhalt und Verbesserung des Orts- und Landschaftsbildes; Zeitnahe Umsetzung von Ausgleichsmaßnahmen nach § 8 BNatSchG; Erhaltung der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage für Mensch und Natur; Erhebung von Kostenerstattungsbeiträgen nach den §§ 135 a - c BauGB, Sicherung der Schutz- und Naherholungsfunktion des Waldes; Erhaltung der natürlichen Lebensgrundlagen; Unterstützung des Natur- und Artenschutzes

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewässereigentümerinnen, -anliegerinnen, Gewässereigentümer, -anlieger, Holzverarbeitende Industrie, Land- und Forstwirtschaft

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Planen, Bauen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

BauGB, BNatSchG, WHG, LWG, LG NW, DüngMG, PflanzenschutzVO, BWaldG, LFoG, BNatSchG, BArtSchV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.667,04	2.670,00	2.667,04	-2,96
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.667,04	2.670,00	2.667,04	-2,96
4421000 Verkauf von forstwirtschaftlichen Erzeugnissen	130,00	0,00	210,00	210,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	130,00	0,00	210,00	210,00
= Ordentliche Erträge	2.797,04	2.670,00	2.877,04	207,04
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	1.948,61	2.000,00	1.996,70	-3,30
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	156,38	200,00	164,73	-35,27
5032000 Beiträge Sozialversicherung	346,60	400,00	355,32	-44,68
- Personalaufwendungen	2.451,59	2.600,00	2.516,75	-83,25
5242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	23.130,63	32.900,00	21.304,21	-11.595,79
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	500,00	0,00	-500,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.130,63	33.400,00	21.304,21	-12.095,79
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	2.139,81	2.140,00	2.139,81	-0,19
5711100 Abschreibungen auf Maschinen, TA, Fahrzeuge, BGA	525,07	530,00	525,06	-4,94
- Bilanzielle Abschreibungen	2.664,88	2.670,00	2.664,87	-5,13
5313000 Zuweisung Zweckverband Naturpark	12.439,00	13.000,00	12.439,00	-561,00
- Transferaufwendungen	12.439,00	13.000,00	12.439,00	-561,00
5422100 Pacht Wasserlauf	5.502,02	5.800,00	5.502,02	-297,98
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.502,02	5.800,00	5.502,02	-297,98
= Ordentliche Aufwendungen	46.188,12	57.470,00	44.426,85	-13.043,15
= Ordentliches Ergebnis	-43.391,08	-54.800,00	-41.549,81	13.250,19
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.944,67	65.200,00	84.039,43	18.839,43
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.944,67	65.200,00	84.039,43	18.839,43

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe: 550 Natur- und Landschaftspflege

Produkt: 001 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-66.944,67	-65.200,00	-84.039,43	-18.839,43
= Teilergebnis	-110.335,75	-120.000,00	-125.589,24	-5.589,24

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe: 550 Natur- und Landschaftspflege

Produkt: 001 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6421000 Verkauf von forstwirtschaftlichen Erzeugnissen	130,00	0,00	210,00	210,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	130,00	0,00	210,00	210,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130,00	0,00	210,00	210,00
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	1.948,61	2.000,00	1.996,70	-3,30
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	156,38	200,00	164,73	-35,27
7032000 Beiträge Sozialversicherung	346,60	400,00	355,32	-44,68
- Personalauszahlungen	2.451,59	2.600,00	2.516,75	-83,25
7242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	23.050,42	32.900,00	21.384,42	-11.515,58
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	500,00	0,00	-500,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.050,42	33.400,00	21.384,42	-12.015,58
7313000 Zuweisung Zweckverband Naturpark	12.439,00	13.000,00	12.439,00	-561,00
- Transferauszahlungen	12.439,00	13.000,00	12.439,00	-561,00
7422100 Pacht Wasserlauf	5.502,02	5.800,00	5.502,02	-297,98
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.502,02	5.800,00	5.502,02	-297,98
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.443,03	54.800,00	41.842,19	-12.957,81
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.313,03	-54.800,00	-41.632,19	13.167,81

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 001 Friedhofs- und Bestattungswesen

**Produktbeschreibung**

Bereitstellung und Vergabe von Wahl-, Reihen- und Urnengräbern; Bereitstellung und Vergabe von Leichenhallen und Friedhofskapelle; Erdbestattungen und Urnenbeisetzungen; Aus- und Umbettungen; Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern.

Ziele

Bedarfsgerechte und möglichst kostengünstige Befriedigung des örtlichen Bedarfs. Erhaltung der Kriegsgräber in einem würdigen Zustand auf unbegrenzte Zeit. Pietätvolle Gestaltung der Friedhöfe unter Berücksichtigung ihrer Funktion als öffentliche Grünanlagen.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Bestattungsgesetz NRW, Friedhofs- und Gebührensatzung der Gemeinde, Gräbergesetz (Kriegsgräber)

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	291,81	290,00	291,81	1,81
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	0,00	0,00	0,47	0,47
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	291,81	290,00	292,28	2,28
4311000 Verwaltungsgebühren	3.922,00	3.000,00	3.256,47	256,47
4321000 Benutzungsgebühren	74.660,06	70.000,00	85.020,35	15.020,35
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.582,06	73.000,00	88.276,82	15.276,82
4481000 Landeserstattung Kriegsgräber	3.598,99	960,00	3.598,99	2.638,99
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.598,99	960,00	3.598,99	2.638,99
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	4.179,20	3.000,00	0,00	-3.000,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	4.179,20	3.000,00	0,00	-3.000,00
= Ordentliche Erträge	86.652,06	77.250,00	92.168,09	14.918,09
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	24.138,84	24.800,00	25.218,51	418,51
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.984,39	2.400,00	2.122,09	-277,91
5032000 Beiträge Sozialversicherung	4.786,23	5.000,00	5.018,76	18,76
- Personalaufwendungen	30.909,46	32.200,00	32.359,36	159,36
5242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	13.108,83	18.000,00	11.885,38	-6.114,62
5242200 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	5.897,17	14.000,00	4.143,14	-9.856,86
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	285,58	3.000,00	287,06	-2.712,94
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.291,58	35.000,00	16.315,58	-18.684,42
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	9.851,24	10.200,00	9.878,64	-321,36
- Bilanzielle Abschreibungen	9.851,24	10.200,00	9.878,64	-321,36
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaffung GWGs)	0,00	2.200,00	1.788,48	-411,52
5499004 Mitgliedsbeitrag Gartenbauberufsgenossenschaft	403,94	600,00	417,21	-182,79
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	403,94	2.800,00	2.205,69	-594,31
= Ordentliche Aufwendungen	60.456,22	80.200,00	60.759,27	-19.440,73
= Ordentliches Ergebnis	26.195,84	-2.950,00	31.408,82	34.358,82
4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.452,11	113.800,00	121.816,61	8.016,61
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.452,11	113.800,00	121.816,61	8.016,61

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 001 Friedhofs- und Bestattungswesen



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-95.452,11	-93.800,00	-101.816,61	-8.016,61
= Teilergebnis	-69.256,27	-96.750,00	-70.407,79	26.342,21

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 001 Friedhofs- und Bestattungswesen



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6311000 Verwaltungsgebühren	3.922,00	3.000,00	3.061,47	61,47
6321000 Benutzungsgebühren	98.447,31	70.000,00	127.819,80	57.819,80
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.369,31	73.000,00	130.881,27	57.881,27
6481000 Landeserstattung Kriegsgräber	3.598,99	960,00	3.598,99	2.638,99
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.598,99	960,00	3.598,99	2.638,99
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.968,30	73.960,00	134.480,26	60.520,26
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	24.138,84	24.800,00	25.218,51	418,51
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	1.984,39	2.400,00	2.122,09	-277,91
7032000 Beiträge Sozialversicherung	4.786,23	5.000,00	5.018,76	18,76
- Personalauszahlungen	30.909,46	32.200,00	32.359,36	159,36
7242100 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	13.108,83	18.000,00	11.885,38	-6.114,62
7242200 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	14.694,35	14.000,00	1.184,50	-12.815,50
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	285,58	3.000,00	287,06	-2.712,94
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.088,76	35.000,00	13.356,94	-21.643,06
7499004 Mitgliedsbeitrag Gartenbauberufsgenossenschaft	403,94	600,00	417,21	-182,79
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	403,94	600,00	417,21	-182,79
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.402,16	67.800,00	46.133,51	-21.666,49
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.566,14	6.160,00	88.346,75	82.186,75
7851000 Hochbaumaßnahmen	12.701,33	8.000,00	7.632,78	-367,22
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.701,33	8.000,00	7.632,78	-367,22
7832999 Erwerb von GWGs (nachrichtlich)	0,00	2.200,00	1.788,48	-411,52
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.200,00	1.788,48	-411,52
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.701,33	10.200,00	9.421,26	-778,74
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.701,33	-10.200,00	-9.421,26	778,74

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 014 Umweltschutz
Produktgruppe: 561 Umweltschutz
Produkt: 001 Umweltschutzmaßnahmen

**Produktbeschreibung**

Dokumentation und Öffentlichkeitsarbeit zum Umweltschutz; Stellungnahmen zu und tlw. Mitwirkung bei der Durchführung von Umweltschutzaktionen und Maßnahmen anderer Institutionen und Träger, z.B. Agenda 21 des Kreises Lippe, Projekt Senne von EURONATUR und Gelsenwasser, Energiesparer NRW der Energieagentur, Energiesparcheck der Energieagentur u.s.w.; Aufstellung von Lärminderungsplänen; Bereitstellung gemeindlicher Dachflächen für PV-Anlagen; Energiesparprojekte; Bekanntmachung von Förderprogrammen

Ziele

Verbesserung des Klimaschutzes und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen Boden, Wasser, Luft; Förderung des Einsatzes umweltschonender Produkte und ökologischer Bauweisen; Reduzierung des Energieverbrauchs und Förderung regenerativer Energien; Sensibilisierung der Öffentlichkeit, Schulen und Vereine für die Belange des Umweltschutzes;

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Schulen, Kindergärten, Fachbereiche

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Planen, Bauen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

BauGB, EnerV, LWG, WHG, LG NW, Bodenschutzgesetzes, BImSchG, BNatSchG, LfSchG, Bundesbodenschutzgesetz, Landesbodenschutzgesetz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	1.406,32	1.500,00	1.441,25	-58,75
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	111,91	100,00	117,94	17,94
5032000 Beiträge Sozialversicherung	241,73	300,00	248,25	-51,75
- Personalaufwendungen	1.759,96	1.900,00	1.807,44	-92,56
= Ordentliche Aufwendungen	1.759,96	1.900,00	1.807,44	-92,56
= Ordentliches Ergebnis	-1.759,96	-1.900,00	-1.807,44	92,56
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	478,58	1.100,00	526,13	-573,87
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	478,58	1.100,00	526,13	-573,87
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-478,58	-1.100,00	-526,13	573,87
= Teilergebnis	-2.238,54	-3.000,00	-2.333,57	666,43

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 014 Umweltschutz

Produktgruppe: 561 Umweltschutz

Produkt: 001 Umweltschutzmaßnahmen



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	1.406,32	1.500,00	1.441,25	-58,75
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	111,91	100,00	117,94	17,94
7032000 Beiträge Sozialversicherung	241,73	300,00	248,25	-51,75
- Personalauszahlungen	1.759,96	1.900,00	1.807,44	-92,56
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.759,96	1.900,00	1.807,44	-92,56
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.759,96	-1.900,00	-1.807,44	92,56

Gemeinde Augustdorf**Produktbereich: 015 Wirtschaft und Tourismus****Produktgruppe: 570 Wirtschaft und Tourismus****Produkt: 001 Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus****Produktbeschreibung**

Bestandspflege/-entwicklung; Ansiedlungsförderung, Akquisition; Entwicklung der Standortfaktoren; Beschäftigungssicherung/-entwicklung; Vermarktung und Vermittlung von Gewerbeflächen; Beratung von Unternehmen; Bereitstellung Grillplatz; Märkte; Förderung des Tourismus; Entwicklung der touristischen Infrastruktur; Innen- und Außenmarketing; Zusammenarbeit mit Organisationen der Wirtschaftsförderung und des Tourismus.

Ziele

Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe; Sicherung und Vermehrung der sozialversicherungspflichtigen Arbeitsplätze; Gewerbeansiedlung und -bestandssicherung; Sicherung und ggf. Steigerung der Gewerbesteuererinnahmen; Entwicklung des Tourismus als Wirtschaftsfaktor mit spürbarer Wertschöpfung.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Existenzgründer, Freiberufler, Gewerbetreibende, Touristen.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Finanzen

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW.

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	876,35	2.200,00	2.119,48	-80,52
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	0,92	0,00	1,05	1,05
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	877,27	2.200,00	2.120,53	-79,47
4321000 Benutzungsentgelte	4.291,00	3.000,00	4.354,00	1.354,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.291,00	3.000,00	4.354,00	1.354,00
4411000 Erstattung Nebenkosten Grillplatz	900,00	900,00	900,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	900,00	900,00	900,00	0,00
= Ordentliche Erträge	6.068,27	6.100,00	7.374,53	1.274,53
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	8.569,95	8.800,00	8.699,01	-100,99
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	693,58	900,00	722,75	-177,25
5032000 Beiträge Sozialversicherung	1.670,32	1.800,00	1.712,85	-87,15
- Personalaufwendungen	10.933,85	11.500,00	11.134,61	-365,39
5241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Grillplatz)	175,21	1.000,00	763,50	-236,50
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175,21	1.000,00	763,50	-236,50
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.160,39	3.160,00	3.160,41	0,41
5711100 Abschreibungen auf Maschinen, TA, Fahrzeuge, BGA	876,35	2.200,00	2.119,48	-80,52
- Bilanzielle Abschreibungen	4.036,74	5.360,00	5.279,89	-80,11
5317000 Lippe Tourismus & Marketing AG	1.146,00	1.400,00	1.173,00	-227,00
5318003 Beitrag Deutsches Jugendherbergswerk	52,00	52,00	52,00	0,00
- Transferaufwendungen	1.198,00	1.452,00	1.225,00	-227,00
5431000 Weihnachts- und Wochenmarkt	3.068,33	6.000,00	3.102,51	-2.897,49
5431008 Kosten Wirtschaftsprüfer für Testierung "Breitbandausbau"	0,00	2.000,00	827,05	-1.172,95
5499005 Allgemeine Mittel für Wirtschaftsförderung und Tourismus	280,00	2.600,00	1.806,50	-793,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.348,33	10.600,00	5.736,06	-4.863,94
= Ordentliche Aufwendungen	19.692,13	29.912,00	24.139,06	-5.772,94
= Ordentliches Ergebnis	-13.623,86	-23.812,00	-16.764,53	7.047,47
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.014,53	30.500,00	38.957,10	8.457,10
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.014,53	30.500,00	38.957,10	8.457,10

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 015 Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe: 570 Wirtschaft und Tourismus

Produkt: 001 Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-25.014,53	-30.500,00	-38.957,10	-8.457,10
= Teilergebnis	-38.638,39	-54.312,00	-55.721,63	-1.409,63

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 015 Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe: 570 Wirtschaft und Tourismus

Produkt: 001 Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6321000 Benutzungsentgelte	4.291,00	3.000,00	4.354,00	1.354,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.291,00	3.000,00	4.354,00	1.354,00
6411000 Erstattung Nebenkosten Grillplatz	900,00	900,00	900,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	900,00	900,00	900,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.191,00	3.900,00	5.254,00	1.354,00
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	8.569,95	8.800,00	8.699,01	-100,99
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	693,58	900,00	722,75	-177,25
7032000 Beiträge Sozialversicherung	1.670,32	1.800,00	1.712,85	-87,15
- Personalauszahlungen	10.933,85	11.500,00	11.134,61	-365,39
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Grillplatz)	175,21	1.000,00	821,75	-178,25
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	175,21	1.000,00	821,75	-178,25
7317000 Lippe Tourismus & Marketing AG	1.146,00	1.400,00	1.173,00	-227,00
7318003 Beitrag Deutsches Jugendherbergswerk	52,00	52,00	52,00	0,00
- Transferauszahlungen	1.198,00	1.452,00	1.225,00	-227,00
7431000 Weihnachts- und Wochenmarkt	3.068,33	6.000,00	3.102,51	-2.897,49
7431008 Kosten Wirtschaftsprüfer für Testierung "Breitbandausbau"	0,00	2.000,00	827,05	-1.172,95
7499005 Allgemeine Mittel für Wirtschaftsförderung und Tourismus	280,00	2.600,00	1.806,50	-793,50
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.348,33	10.600,00	5.736,06	-4.863,94
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.655,39	24.552,00	18.917,42	-5.634,58
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.464,39	-20.652,00	-13.663,42	6.988,58
6811000 Investitionszuwendung des Landes NRW zum Breitbandausbau	79.691,62	79.700,00	79.691,64	-8,36
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	79.691,62	79.700,00	79.691,64	-8,36
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	79.691,62	79.700,00	79.691,64	-8,36
7831000 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 410 €	19.560,42	2.000,00	1.635,05	-364,95
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	19.560,42	2.000,00	1.635,05	-364,95
7817000 Investitionszuwendung an private Dritte zum Breitbandausbau	106.255,51	106.300,00	106.255,51	-44,49
- Sonstige Investitionsauszahlungen	106.255,51	106.300,00	106.255,51	-44,49
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	125.815,93	108.300,00	107.890,56	-409,44
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-46.124,31	-28.600,00	-28.198,92	401,08

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 001 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktbeschreibung**

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- u. Erhebungsverfahrens der Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer u. d. Vergnügungssteuer; Sicherstellung des gemeindlichen Finanzausgleichs; Schuldenverwaltung; gemeindliche Finanzanlagen; Konzessionsabgaben.

Ziele

Erzielung von Finanzeinnahmen für die Gemeinde; Sicherstellung der korrekten Festsetzung u. Zahlung der allgemeinen Zuweisungen und Umlagen; pünktliche und zutreffende Meldung der erforderlichen Daten u. Zahlen im Rahmen des Finanzausgleichs; Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit; Gewährleistung termingerechter u. vollständiger Zahlung wie auch Einziehung aller Schuldendienstleistungen; Erreichung möglichst günstiger Kreditkonditionen; Optimierung vorhandener Kredite; Schuldenabbau; Abschluss und Überwachung von Konzessionsverträgen.

Zielgruppe

Bund, Darlehnsnehmerinnen u. Darlehnsnehmer der Gemeinde, Energieversorger, Kreditinstitute, Kreis Lippe, Land NRW, Steuerpflichtige.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Finanzen

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

Abgabenordnung, Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Kommunales Abgabengesetz, Gemeindeordnung NRW, Gemeindefinanzierungsgesetz NRW, Kreisordnung NRW, Solidarbeitragsgesetz NRW, Gemeindefinanzreformgesetz, Krankenhausfinanzierungsgesetz, Kreditrechtliche Gesetze (z.B. BGB), Rd.Erl. des IM NRW betr. Kreditwirtschaft der Gemeinde, Konzessionsrecht.

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
4011000 Grundsteuer A	4.018,75	4.000,00	3.980,25	-19,75
4012000 Grundsteuer B	1.276.940,08	1.300.000,00	1.286.195,08	-13.804,92
4013000 Gewerbesteuer	2.990.292,11	2.900.000,00	2.976.033,20	76.033,20
4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.368.189,01	2.510.000,00	2.599.022,22	89.022,22
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	209.673,25	268.000,00	267.681,27	-318,73
4031000 Vergnügungssteuer	45.562,10	54.800,00	54.018,17	-781,83
4032000 Hundesteuer	26.000,04	27.000,00	29.524,19	2.524,19
4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	239.922,08	254.000,00	251.340,64	-2.659,36
4053000 Kompensationsleistung im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz	6.179,58	6.100,00	6.160,71	60,71
+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.166.777,00	7.323.900,00	7.473.955,73	150.055,73
4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.120.372,00	3.676.000,00	3.675.677,00	-323,00
4131000 Ertrag aus der konsumtiven Verwendung der Schul-/Bildungspauschale sowie Sportpauschale	282.835,48	174.900,00	114.601,36	-60.298,64
4131100 Ertrag aus der Investitionspauschale für den Erwerb von GWGs	6.961,68	8.300,00	41.828,47	33.528,47
4141000 Belastungsausgleich des Landes für die schulische Inklusion	16.500,57	16.500,00	16.434,84	-65,16
4181000 Erstattung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages	34.310,83	12.500,00	12.575,46	75,46
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.460.980,56	3.888.200,00	3.861.117,13	-27.082,87
4488000 Vertriebskooperation "JürgenStrom"	320,00	600,00	0,00	-600,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	320,00	600,00	0,00	-600,00
4511000 Konzessionsabgaben Westfalen Weser Netz AG (alt e-on)	300.708,10	0,00	0,00	0,00
4511200 Konzessionsabgaben Stadtwerke Lippe Weser	0,00	250.000,00	294.760,00	44.760,00
4566000 Erträge aus Gewerbesteuerverzinsung	26.765,00	5.000,00	18.874,00	13.874,00
4591300 Ertrag aus Niederschlagungen	98,74	0,00	3.996,52	3.996,52
+ Sonstige ordentliche Erträge	327.571,84	255.000,00	317.630,52	62.630,52

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 001 Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
= Ordentliche Erträge	10.955.649,40	11.467.700,00	11.652.703,38	185.003,38
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigter	32.315,87	31.300,00	40.493,03	9.193,03
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	2.631,12	3.000,00	3.365,84	365,84
5032000 Beiträge Sozialversicherung	6.254,32	6.300,00	7.895,92	1.595,92
- Personalaufwendungen	41.201,31	40.600,00	51.754,79	11.154,79
5799000 Abschreibungen Centabsplittung	0,00	100,00	0,00	-100,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
5341000 Gewerbesteuerumlage	225.021,64	247.000,00	248.515,15	1.515,15
5342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	218.592,43	240.000,00	241.414,74	1.414,74
5374000 Kreisumlage allgemein nach § 56 (1) KrO	4.125.041,34	4.286.000,00	4.285.722,77	-277,23
5375000 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt, nach § 56 (5) KrO	2.241.238,87	2.307.000,00	2.306.203,35	-796,65
5376000 Gesamtschulumlage	0,00	550,00	503,82	-46,18
5376100 Sonderumlage, § 56c KrO NRW	0,00	86.000,00	85.429,69	-570,31
5391000 Krankenhausumlage	107.832,00	110.000,00	113.114,00	3.114,00
- Transferaufwendungen	6.917.726,28	7.276.550,00	7.280.903,52	4.353,52
5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
5499000 Erstattung überzahlter Konzessionsabgaben an Westfalen Weser Netz	0,00	0,00	39.794,97	39.794,97
5499002 Aufwand aus Niederschlagungen	4.125,29	0,00	111.219,69	111.219,69
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.125,29	3.000,00	151.014,66	148.014,66
= Ordentliche Aufwendungen	6.963.052,88	7.320.250,00	7.483.672,97	163.422,97
= Ordentliches Ergebnis	3.992.596,52	4.147.450,00	4.169.030,41	21.580,41
4616000 Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	288,91	500,00	65,58	-434,42
4618000 Zinserträge Arbeitgeberdarlehn	0,46	0,00	0,00	0,00
4651000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen	13,93	15,00	13,93	-1,07
4651100 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen (Gemeindewerke Augustdorf)	115.000,00	115.000,00	107.000,00	-8.000,00
4651300 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen (Photovoltaik Deponie)	0,00	0,00	500,00	500,00
+ Finanzerträge	115.303,30	115.515,00	107.579,51	-7.935,49
5512002 Aufwand aus Gewerbesteuervollverzinsung	3.491,00	5.000,00	12.699,00	7.699,00
5517000 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.290,17	0,00	0,00	0,00
5517001 Zinsaufwendungen (Kassenkredite) an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	31.699,62	0,00	38.786,57	38.786,57
5518000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen	305.118,15	295.400,00	295.362,58	-37,42
5518001 Zinsaufwendungen (Kassenkredite) an private Unternehmen	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	343.598,94	355.400,00	346.848,15	-8.551,85
= Finanzergebnis	-228.295,64	-239.885,00	-239.268,64	616,36
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.764.300,88	3.907.565,00	3.929.761,77	22.196,77
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.622,62	4.700,00	3.981,66	-718,34
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.622,62	4.700,00	3.981,66	-718,34
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.622,62	-4.700,00	-3.981,66	718,34
= Teilergebnis	3.760.678,26	3.902.865,00	3.925.780,11	22.915,11

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 001 Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
6011000 Grundsteuer A	4.016,05	4.000,00	3.980,25	-19,75
6012000 Grundsteuer B	1.270.641,52	1.300.000,00	1.290.332,21	-9.667,79
6013000 Gewerbesteuer	2.888.719,50	2.900.000,00	2.952.780,19	52.780,19
6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.369.884,01	2.510.000,00	2.599.022,22	89.022,22
6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	209.673,25	268.000,00	267.681,27	-318,73
6031000 Vergnügungssteuer	46.031,35	54.800,00	54.018,17	-781,83
6032000 Hundesteuer	26.233,94	27.000,00	28.894,33	1.894,33
6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	239.922,08	254.000,00	251.340,64	-2.659,36
6053000 Kompensationsleistung im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz	6.179,58	6.100,00	6.160,71	60,71
+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.061.301,28	7.323.900,00	7.454.209,99	130.309,99
6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.120.372,00	3.676.000,00	3.675.677,00	-323,00
6141000 Belastungsausgleich des Landes für die schulische Inklusion	0,00	16.500,00	16.500,57	0,57
6181000 Erstattung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages	34.310,83	12.500,00	12.575,46	75,46
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.154.682,83	3.705.000,00	3.704.753,03	-246,97
6488000 Vertriebskooperation "JürgenStrom"	320,00	600,00	0,00	-600,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	320,00	600,00	0,00	-600,00
6511000 Konzessionsabgaben Westfalen Weser Netz AG (alt e-on)	298.638,10	0,00	73.690,00	73.690,00
6511200 Konzessionsabgaben Stadtwerke Lippe Weser	0,00	250.000,00	294.760,00	44.760,00
6566000 Einzahlungen aus Gewerbesteuervollverzinsung	13.075,00	5.000,00	26.656,00	21.656,00
6591300 Einzahlungen aus Niederschlagu	17,74	0,00	23,06	23,06
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	311.730,84	255.000,00	395.129,06	140.129,06
6616000 Zinseinzahlungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	288,91	500,00	65,58	-434,42
6618000 Zinseinzahlungen Arbeitgeberdarlehn	0,46	0,00	0,00	0,00
6651000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen	13,93	15,00	13,93	-1,07
6651100 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen (Gemeindewerke Augustdorf)	115.000,00	115.000,00	107.000,00	-8.000,00
6651300 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligungen (Photovoltaik Deponie)	0,00	0,00	500,00	500,00
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	115.303,30	115.515,00	107.579,51	-7.935,49
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.643.338,25	11.400.015,00	11.661.671,59	261.656,59
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	33.939,99	31.300,00	40.493,03	9.193,03
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	2.631,12	3.000,00	3.365,84	365,84
7032000 Beiträge Sozialversicherung	6.254,32	6.300,00	7.895,92	1.595,92
- Personalauszahlungen	42.825,43	40.600,00	51.754,79	11.154,79
7512002 Auszahlung aus Gewerbesteuervollverzinsung	3.520,00	5.000,00	12.755,00	7.755,00
7517000 Zinsauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.290,17	0,00	0,00	0,00
7517001 Zinsauszahlungen (Kassenkredite) an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	32.908,62	0,00	38.786,57	38.786,57
7518000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen	299.908,70	295.400,00	321.746,94	26.346,94
7518001 Zinsauszahlungen (Kassenkredite) an private Unternehmen	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	339.627,49	355.400,00	373.288,51	17.888,51
7341000 Gewerbesteuerumlage	204.972,64	247.000,00	248.515,15	1.515,15

Gemeinde Augustdorf

Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe: 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt: 001 Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
7342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	199.117,43	240.000,00	241.414,74	1.414,74
7374000 Kreisumlage allgemein nach § 56 (1) KrO	4.125.041,34	4.286.000,00	4.285.722,77	-277,23
7375000 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt, nach § 56 (5) KrO	2.241.238,87	2.307.000,00	2.306.203,35	-796,65
7376000 Gesamtschulumlage	0,00	550,00	503,82	-46,18
7376100 Sonderumlage, § 56c KrO NRW	0,00	86.000,00	85.429,69	-570,31
7391000 Krankenhausumlage	107.832,00	110.000,00	113.114,00	3.114,00
- Transferauszahlungen	6.878.202,28	7.276.550,00	7.280.903,52	4.353,52
7431008 Beratungskosten Konzessionsverträge	5.170,61	0,00	0,00	0,00
7499000 Erstattung überzahlter Konzessionsabgaben an Westfalen Weser Netz	0,00	0,00	39.794,97	39.794,97
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.170,61	0,00	39.794,97	39.794,97
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.265.825,81	7.672.550,00	7.745.741,79	73.191,79
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.377.512,44	3.727.465,00	3.915.929,80	188.464,80
6811000 Allgemeine Investitionspauschale	451.643,23	471.200,00	471.234,59	34,59
6811001 Schul-/Bildungspauschale	257.667,00	250.000,00	249.603,00	-397,00
6811002 Sportpauschale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	749.310,23	761.200,00	760.837,59	-362,41
6868300 Tilgung Arbeitgeberdarlehn	11,54	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	11,54	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	749.321,77	761.200,00	760.837,59	-362,41
7843000 Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0,00	0,00	7,73	7,73
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	7,73	7,73
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	7,73	7,73
= Saldo aus Investitionstätigkeit	749.321,77	761.200,00	760.829,86	-370,14
6937100 Aufnahme von Liquiditätsdarlehn	4.000.000,00	0,00	2.700.000,00	2.700.000,00
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.000.000,00	0,00	2.700.000,00	2.700.000,00
7926050 Tilgung von Krediten für Investitionen	171.117,85	0,00	0,00	0,00
7927050 Tilgung von Krediten für Investitionen	202.688,55	202.800,00	216.225,71	13.425,71
7937950 Tilgung von Liquiditätsdarlehn	2.800.000,00	0,00	2.150.000,00	2.150.000,00
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.173.806,40	202.800,00	2.366.225,71	2.163.425,71
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	826.193,60	-202.800,00	333.774,29	536.574,29

Gemeinde Augustdorf[illegible]

Gemeinde Augustdorf

Anhang

**zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr
vom 01.01.2015 bis 31.12.2015**

Inhalt

- (1) Allgemeine Angaben**
- (2) Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**
- (3) Allgemeine Erläuterungen zu den Posten der Bilanz**
- (4) Jahresabschluss zum 31.12.2015**

(1) Allgemeine Angaben

Der Anhang ist neben der Bilanz, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen ein gleichwertiger Bestandteil des Jahresabschlusses. Er enthält zusätzliche Informationen, die die Angaben in den anderen Bestandteilen verständlicher machen. Die Generalnorm des Jahresabschlusses sowie die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) gelten deshalb auch für den Anhang.

Der Anhang gemäß § 44 GemHVO NRW hat wie die anderen Bestandteile des Jahresabschlusses ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 wurde gemäß den rechtlichen Bestimmungen des § 95 GO NRW und der §§ 37 ff. GemHVO NRW erstellt.

(2) Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden zu fortgeschriebenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Auf die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wird grundsätzlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt. Im Jahr der Anschaffung wird für alle Zugänge der jeweils zeitanteilige Jahresbetrag der Abschreibung angesetzt. Grundlage für die Ermittlung der jeweiligen Abschreibungssätze bildet die vom Rat am 25.10.2007 beschlossene Abschreibungstabelle für die Gemeinde Augustdorf. Von der Möglichkeit, die geringwertigen Vermögensgegenstände unmittelbar als Aufwand zu verbuchen, wird gem. § 35 Abs. 2 GemHVO NRW Gebrauch gemacht.

Gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Bei den Abgängen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die von der Kommune zur Erfüllung ihrer Aufgaben in absehbarer Zeit nicht mehr benötigt werden. Bei Abgängen von Vermögensgegenständen, denen eine Ersatzbeschaffung folgt, ist weiterhin eine Verbuchung über das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit vorzunehmen.

(3) Allgemeine Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter immateriellen Wirtschaftsgütern werden Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen aktiviert, zu deren Erlangung bei der Gemeinde Aufwendungen entstanden sind, z.B. Konzessionen, Lizenzen, EDV-Software.

Sachanlagen

Unter Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände der Gemeinde erfasst. Dabei unterscheidet man zwischen beweglichem und unbeweglichem Sachanlagevermögen. Zur Bewertungsvereinfachung wurden gem. § 34 Abs.1 GemHVO NRW verschiedene Festwerte gebildet.

Vorräte

Bei den Vorräten handelt es sich um Ersatzteile zum Straßenmobiliar und diverse Arbeitsmaterialien des Bauhofes. Zur Bewertungsvereinfachung wurde gem. § 34 Abs.1 GemHVO NRW ein Festwert gebildet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert angesetzt. Individuelle Ausfallrisiken sind durch entsprechende Einzelwertberichtigungen berücksichtigt.

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel beinhalten Guthaben bei Kreditinstituten sowie Kassenbestände, die mit dem Nennwert bilanziert wurden.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Auszahlungen vor dem 31.12. erfasst, soweit sie Aufwand in späteren Rechnungsperioden darstellen.

Eigenkapital

Das Eigenkapital wird aus der Differenz zwischen Vermögen (Aktivseite) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) unter Einbeziehung der Sonderposten gebildet. Zum 31.12.2015 ergibt sich insgesamt ein Eigenkapital in Höhe von 6.953.145,07 €. Der Jahresfehlbetrag 2014 in Höhe von 1.754.174,24 € wurde durch Entnahme aus der Allg. Rücklage gedeckt.

Sonderposten

Unter den Sonderposten werden im Wesentlichen Zuwendungen und Beiträge passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt wurden und von der Gemeinde nicht frei verwendet werden dürfen (vgl. § 43 Abs. 5 GemHVO NRW). Die hier ausgewiesenen Beträge werden über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände ratierlich ertragswirksam aufgelöst.

Rückstellungen

Rückstellungen wurden nach den Vorschriften des § 36 GemHVO NRW gebildet. Sie berücksichtigen alle absehbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und wurden in der Höhe angesetzt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

In der Pensionsrückstellung wurden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten sowie Versorgungsempfängern erfasst. Für die Bewertung der

Beihilfeverpflichtungen wurden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalles sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne Waisen) berücksichtigt.

Die Bewertung der Pensionsrückstellungen erfolgte mit dem in § 36 Abs.1 GemHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Richttafeln 2005 G von Klaus Heubeck.

Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2015 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht (ab dem 01.06.2015 geltende Beträge gem. BesVersAnpG 2015/2016 NRW vom 08.12.2015).

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf der Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstafeln 2014, veröffentlicht von der BaFin am 21.12.2015). Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller drei Pflegestufen jeweils für Beihilfeberechtigte. Das Erstattungsniveau wird mit 80 % der beihilfefähigen Aufwendungen angesetzt.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden grundsätzlich mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Verbindlichkeiten in Fremdwährungen lagen zum 31.12.2015 nicht vor.

Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzung werden alle Einzahlungen vor dem 31.12. erfasst, soweit sie Ertrag in späteren Rechnungsperioden darstellen.

(4) Jahresabschluss zum 31.12.2015

Erläuterungen zur Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist unter Angabe der Abschreibungen des Haushaltsjahres aus dem als Anlage 1 zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel ersichtlich.

Gem. § 28 (1) GemHVO NRW sind mindestens alle fünf Jahre die Vermögensgegenstände durch eine körperliche Inventur aufzunehmen.

Im Jahr 2015 wurde für folgende Objekte eine Inventur durchgeführt: Bücherei, Rathaus, Übergangwohnheim (Nord-West-Ring), Friedhofskapelle (Waldfriedhof), Feuerwehrgerätehaus, Grundschule „Auf der Insel“, Sporthalle I (Inselweg), Sporthalle II (Festhalle), Witexhalle, Sporthalle III (Schlingweg), Grundschule „In der Senne“ einschl. Außenanlagen und Bauhof. Ferner wurde eine Gebäude- und Straßeninventur vorgenommen. Größere Abweichungen wurden bei den einzelnen Objekten nicht festgestellt. Sonstige Veränderungen wurden in der Anlagenbuchhaltung angepasst.

Der Stand der Forderungen ist im Forderungsspiegel als Anlage 2 zum Anhang beigefügt. Im Vergleich zur Bilanz wurde hier eine Untergliederung der Positionen „Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen“ sowie „Privatrechtliche Forderungen“ vorgenommen. Die Höhe der Einzelwertberichtigungen zum 31.12.2015 belaufen sich auf 65.448,64 €.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten belaufen sich auf insgesamt 391.005,61 €. Zusätzlich zu den 284.750,10 € (Beamtenversorgung, Beamtenbesoldung, Hilfe zum Lebensunterhalt für 01/2016, Gemeindeanteil für die Kosten der Straßenentwässerung und der Zuschuss zum Ausbau der Breitbandinfrastruktur) wurde die zweite Rate in Höhe von 106.255,51 € zum Ausbau der Breitbandinfrastruktur bilanziert.

Gem. § 43 Absatz 3 GemHVO NRW sind Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 GO NRW unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Das Verrechnungskonto zur Allgemeinen Rücklage weist zum Stichtag 31.12.2015 einen Saldo in Höhe von 66.990,00 € aus, der aus dem Grundstücksverkauf Beethovenstraße resultiert. Der Verkaufserlös erhöht den Bestand der Allg. Rücklage auf 8.168.813,77 € und wird nachrichtlich in der Ergebnisrechnung als Verrechnung von Erträgen bei Vermögensgegenständen ausgewiesen. Weiterhin wurden mehrere kleine Beträge über das Verrechnungskonto gebucht, die aufgrund einer Ersatzbeschaffung aber in die Ergebnisrechnung umbucht wurden.

Die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen betragen zum 31.12.2015 30.494.254,24 €. Die Differenz zum Vorjahr resultiert daraus, dass der Ausweis der Beiträge für noch nicht fertiggestellte Erschließungsanlagen ab dem Jahr 2015 nicht mehr unter der Bilanzposition „Erhaltene Anzahlungen“ sondern unter der Position

„Sonderposten für Beiträge“ erfolgt. Hierfür wurde das Unterkonto „Erhaltene Anzahlungen für Sonderposten aus Beiträgen“ gebildet. Verantwortlich für die Zunahme der Sonderposten für Beiträge ist außerdem die Abrechnung der Erschließungsanlage „Ostring“. Die sonstigen Sonderposten (Rühlmann-Stätte, Sportheim Schlingsbruch, Vermögensübertragung Erschließungsgebiet Bauernkamp / Auf dem Brande usw.) betragen 1.021.225,77 €. Im Haushaltsjahr 2015 wurde im Bereich Abfallbeseitigung eine Kostenunterdeckung in Höhe von 3.310,07 € erzielt. Der Sonderposten für den Gebührenausschlag beläuft sich nun auf 61.343,88 €. Im Bereich der Straßenreinigung wurde dem Sonderposten ein Betrag in Höhe von 64.869,44 € zugeführt, da eine Überdeckung erzielt wurde. Der Sonderposten beträgt nun 236.913,68 €.

Eine Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen ist als Anlage 4 zum Anhang beigefügt. Die Pensionsrückstellungen wurden um 29.445,00 € auf 2.742.862,00 € aufgestockt. Instandhaltungsrückstellungen wurden im Jahr 2015 nicht gebildet. Bei den sonstigen Rückstellungen wurde die Rückstellung für geleistete Überstunden um 7.711,00 € auf 68.475,00 € erhöht. Die Rückstellung für ein laufendes Gerichtsverfahren im Personalbereich wurde in Anspruch genommen. Bei den sonstigen Rückstellungen ergab sich insgesamt eine Reduzierung in Höhe von 9.719,00 €.

Der Stand und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 sind dem Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen, der als Anlage 3 zum Anhang beigefügt wurde.

Verbindlichkeiten aus Leasingverträgen lagen zum 31.12.2015 nicht vor.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten an die Gemeinde Augustdorf erbrachte Sach- und Dienstleistungen durch Dritte, die in Rechnung gestellt, zum Bilanzstichtag aber noch nicht gezahlt sind.

Zu den sonstigen Verbindlichkeiten zählen insbesondere der Steueranteil für die Beamten und tarifl. Beschäftigten sowie Sparbücher zur Grabpflege, von denen im Jahr 2015 eines aufgelöst wurde. Weiterhin werden die Ratsentschädigungen für Dezember 2015 als sonstige Verbindlichkeit passiviert. Des Weiteren zählen noch nicht weitergeleitete „durchlaufende Gelder“ als sonstige Verbindlichkeiten.

Die erhaltenen Anzahlungen beinhalten insbesondere die Verbindlichkeiten aus erhaltenen pauschalen Zuwendungen, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Der Ausweis der Beiträge für noch nicht fertiggestellte Erschließungsanlagen erfolgt ab dem Jahr 2015 unter der Position „Sonderposten für Beiträge“.

Verbindlichkeiten aufgrund auszuweisender Haftungsverhältnisse werden auf S.16 unter dem Punkt „Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen“ dargestellt.

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden „Gebühren für die Überlassung von Begräbnisplätzen“ in Höhe von 790.187,89 € bilanziert. Des Weiteren wurden die erhaltenen Zuwendungen (Projektförderung) zum Breitbandausbau durch die Zahlung der zweiten Rate in Höhe 79.691,64 € auf insgesamt 159.383,26 € erhöht. Bei der Berechnung der Erschließungsbeiträge für den Ostring wurde auch der Betrag für die Straßenentwässerung (ARAP) zur Berechnung herangezogen. Der Sonderposten für die Beiträge ergab einen Überschuss in Höhe von 77.926,18 €, der als passiver Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert wurde. Für das Jahr 2015 wurde bereits ein Betrag in Höhe von 369,32 € aufgelöst. Insgesamt beträgt der passive Rechnungsabgrenzungsposten 1.027.128,01 €.

Veränderung in der Bilanzstruktur:

Aktiva in T €			Passiva in T €		
	31.12.2015	31.12.2014		31.12.2015	31.12.2014
Anlagevermögen	57.035	57.296	Eigenkapital	6.953	8.102
Umlaufvermögen	845	833	Sonderposten	31.814	31.346
Aktive Rechnungsabgrenzung	391	252	Rückstellungen	2.964	2.944
			Verbindlichkeiten	15.513	15.160
			Passive Rechnungsabgrenzung	1.027	829
Summe Aktiva	58.271	58.381	Summe Passiva	58.271	58.381

Erläuterung der Ergebnisrechnung 2015

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2015 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 1.215.668,70 € ab. Dieses Ergebnis ist um 892.163,30 € besser als das ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagte Defizit von 2.107.832,00 €.

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

	Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
Ordentliches Ergebnis	-1.867.947,00	-976.400,06	891.546,94
Finanzergebnis	-239.885,00	-239.268,64	616,36
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.107.832,00	-1.215.668,70	892.163,30
Jahresergebnis	-2.107.832,00	-1.215.668,70	892.163,30

Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Hier sind im Wesentlichen die Gewerbesteureinnahmen 2.976.033,20 € und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 2.599.022,22 € zu nennen. Die Differenz in Höhe von 150.055,73 € zum Ansatz resultiert hauptsächlich aus diesen Positionen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zu den Zuwendungen zählen Zuweisungen und Zuschüsse aus dem öffentlichen Bereich, die nicht ausdrücklich für Investitionen geleistet werden. Diese Position wird bestimmt durch die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen 3.675.677,00 €. Der Ertrag aus der konsumtiven Verwendung der Schul- und Bildungspauschale sowie Sportpauschale 114.601,36 € fiel um 60.298,64 € geringer aus, da verschiedene Instandsetzungsarbeiten an den Schulen und Sporthallen im Haushaltsjahr nicht zur Ausführung kamen. Dafür konnte bei den Erträgen aus der Investitionspauschale für den Erwerb von GWG's 33.528,47 € mehr erzielt werden, als geplant. Die Erträge

aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen betrugen 555.100,62 €. Neben weiteren speziellen Zuwendungen sind hier noch die Landeszuwendungen für die offenen Ganztagschulen in Höhe von 190.352,00 € zu nennen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierüber werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen erfasst. Als wesentliche Positionen sind hier die Erträge aus Verwaltungsgebühren 72.981,09 €, aus Benutzungsgebühren 862.834,25 € und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen 464.347,79 € zu nennen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Insgesamt sind hier Erträge in Höhe von 160.547,02 € verbucht worden. Die größten Posten sind die Mieten und Pachten 70.622,45 € und die Untererbbauzinsen mit 86.760,36 €.

Kostenerstattungen und Umlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Gemeinde aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Die Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen beliefen sich insgesamt auf 695.410,99 €. Die Mehrerträge in Höhe von 368.431,99 € sind überwiegend aus den angestiegenen Landeszuweisungen nach FlüAG zu erklären. Allein in dem Produkt Leistungen für Asylbewerber konnten 356.508,63 € mehr Erträge erzielt werden. Weiterhin sind bei den Kostenerstattungen und Umlagen noch kleinere Positionen wie die Sachkostenerstattungen durch das Jobcenter Lippe 21.105,52 €, Personalkostenerstattungen 66.687,44 € sowie die Erstattung des Verwaltungskostenbeitrages durch die Gemeindewerke Augustdorf in Höhe von 46.856,55 € zu nennen.

Sonstige ordentliche Erträge

Als Auffangposten werden hier alle Erträge der Gemeinde erfasst, die nicht den vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind. Schwerpunkt in dieser Position bilden die Erträge aus den Konzessionsabgaben in Höhe von 294.760,00 €, die um 44.760,00 € den Ansatz überstiegen. Eine weitere Position sind die Zinserträge aus

der Gewerbesteuervollverzinsung 18.874,00 €, die aufgrund der positiven Gewerbesteuer um 13.874,00 € höher ausfielen als geplant. Bei den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen wurde ein Mehrertrag in Höhe von 213.161,21 € erzielt, der sich zum größten Teil aus der Rückerstattung von Sanierungsgeld aus Vorjahren 110.861,08 € und der Ausbuchung von Wertberichtigungen 101.683,31 € aufgrund von Niederschlagungen zusammensetzt.

Ordentliche Aufwendungen

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen von 2.775.112,75 € (2.772.807,08 € Vorjahr) beinhalten die Löhne, Vergütungen, Bezüge und Inanspruchnahmen von bzw. Zuführungen zu Rückstellungen für Urlaub und Überstunden für die Mitarbeiterinnen und der Mitarbeiter der Gemeinde Augustdorf. Bei den Pensionsrückstellungen wurden Anpassungsbuchungen für aktive Beamte in Höhe von 23.578,00 € vorgenommen.

Der Minderaufwand (54.887,25 €) bei den Personalaufwendungen resultiert u.a. aus Einsparungen bei den Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte 43.759,81 € und den Beiträgen zur Versorgungskasse 27.779,97 €.

Versorgungsaufwendungen

Hier werden die Umlage an die Versorgungskasse der aktiven Beamten in Höhe von 179.821,40 € (179.786,77 € Vorjahr), die Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger in Höhe von 142.180,00 € (61.941,11 € Vorjahr) sowie die Anpassungen an die Pensions- und Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger in Höhe von 21.373,00 € dargestellt. Der hohe Betrag bei den Beihilfen ist auf eine unvorhergesehene schwere Erkrankung eines Beihilfeberechtigten zurückzuführen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen, die im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung für empfangene Sach- und Dienstleistungen getätigt werden, sind hier zu buchen. Im Wesentlichen sind hier die Aufwendungen für die Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 118.364,48 €, die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 269.730,85 € sowie die Bewirtschaftung in Höhe von 583.857,44 € zu nennen. Bei den allgemeinen Bewirtschaftungskosten konnten 105.576,28 € gegenüber dem Ansatz eingespart werden, was zum großen Teil auf das relativ milde Wetter zurück

zu führen ist. Die Bewirtschaftungskosten für die übrigen Unterkünfte für Asylbewerber sind aufgrund diverser Neuanmietungen von Wohnungen und Erwerb eines Wohngebäudes gegenüber dem Ansatz um 84.633,72 € höher ausgefallen. Auch die Unterhaltungskosten im Produkt Leistungen für Asylbewerber sind erheblich angestiegen, da ein Kasernengebäude (Block 111) für die Unterbringung weiterer Personen umgebaut wurde. Weitere große Posten sind die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens in Höhe von 308.581,96 €, die Schülerbeförderungskosten 62.163,12 € und die hohen Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 147.013,43 €. Der Betrag resultiert zum größten Teil aus Zahlungen an das Kommunale Rechenzentrum Lemgo für die Datenverarbeitung. Auch die Kosten der Abfallentsorgung mit 460.692,35 € gehören zu den größten Posten bei den Sach- und Dienstleistungen.

Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen sind Aufwendungen zu verstehen, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Sie beruhen regelmäßig auf einseitigen Verwaltungsvorgängen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Die Transferaufwendungen von 8.437.446,59 € (7.748.155,68 € Vorjahr) setzen sich insbesondere aus der Kreisumlage 4.285.722,77 €, den Leistungen der Jugendhilfe 2.306.203,35 €, Zuschüsse an die Kindertageseinrichtungen und zum Betrieb der offenen Ganztagschule in Höhe von 680.126,87 €, der Gewerbesteuerumlage 248.515,15 €, der Finanzierungsbeteiligung „Fonds Deutsche Einheit“ 241.414,74 € sowie der Krankenhausumlage mit 116.203,79 € zusammen. Die größte Abweichung zum Ansatz in Höhe von 112.684,72 € ist aufgrund der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz zu verzeichnen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hier werden im Wesentlichen die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten von insgesamt 112.562,30 €, die Mieten und Pachten 178.099,78 € sowie die Versicherungsbeiträge 106.436,53 € aufgeführt. Bei den Planungskosten konnten 41.089,41 € zum Ansatz eingespart werden, da eine Maßnahme (LEADER) nicht durchgeführt wurde. Bei den übrigen weiteren sonstigen Aufwendungen wurde der Ansatz um 139.501,87 € überschritten. Dies ist insbesondere auf eine Erstattung der Konzessionsabgaben 39.794,97 € und einer Niederschlagung im Bereich der Gewerbesteuer 95.362,15 € zurückzuführen. Weitere

kleinere Einsparungen bei den Geschäftsaufwendungen führten insgesamt zu einem Minderaufwand in Höhe von 25.725,61 € bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Erläuterungen der Finanzrechnung 2015

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

Gemäß § 39 GemHVO NRW sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen auf Grund des Bruttoprinzips Auszahlungen grundsätzlich nicht mit Einzahlungen verrechnet werden. Für den Aufbau und Ausweis der einzelnen Positionen findet § 39 in Verbindung mit § 3 GemHVO NRW entsprechend Anwendung.

Die Finanzrechnung besteht aus den drei Teilen:

Saldo für die Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Saldo für die Zahlungen aus Investitionstätigkeit

Saldo für die Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Finanzrechnung 2015

	Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.861.738,00	-809.938,69	1.051.799,31
Saldo aus Investitionstätigkeit	-785.210,00	336.912,68	1.122.122,68
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-202.800,00	333.774,29	536.574,29
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.849.748,00	-139.251,72	2.710.496,28
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-12.809.657,00	388.953,17	13.198.610,17
Liquide Mittel	-15.659.405,00	249.701,45	15.909.106,45

Die fremden Finanzmittel werden bei der Gemeinde Augustdorf unter den Ein- und Auszahlungen im Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgewiesen. Ein

gesonderter Ausweis erfolgt nicht und ist systemtechnisch auch nicht ohne weiteres möglich. Zum 31.12.2015 liegen Einzahlungen von 28.173,89 € und Auszahlungen von 26.811,71 € vor. Die Finanzrechnung stellt sich wie folgt dar:

	Bestand Finanzrechnung in €	Korrigierte Finanzrechnung in €	Abweichung in €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-809.938,69	-811.300,87	1.362,18
Saldo aus Investitionstätigkeit	336.912,68	336.912,68	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	333.774,29	333.774,29	0,00
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-139.251,72	-140.613,90	1.362,18
Anfangsbestand an Finanzmitteln	388.953,17	388.953,17	0,00
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	1.362,18	1.362,18
Liquide Mittel	249.701,45	249.701,45	0,00

Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

Hier wird die Erhöhung bzw. Senkung des Finanzmittelbestandes aus konsumtiven, investiven und finanzwirtschaftlichen Vorgängen dargestellt. Die hohe Differenz zwischen Ansatz und Ergebnis resultiert daraus, dass die Aufnahme von Liquiditätsdarlehn im Haushaltsplan nicht veranschlagt wird. Ohne Aufnahme von Kassenkrediten hätten sich die Finanzmittel im Laufe des Jahres 2015 planmäßig um 2.849.748,00 € vermindert. Es wurden jedoch 550.000,00 € Kassenkredite zusätzlich zum Anfangsbestand aufgenommen, die am Jahresende im Bestand enthalten sind. Ohne diese Aufnahmen hätte die Änderung -689.251,72 € betragen, was eine Verbesserung gegenüber der Planung von 2.710.496,28 € entspricht.

Anfangsbestand an Finanzmitteln

Hier ist der in der Bilanz zum 1. Januar eines Haushaltsjahres ausgewiesene Bestand an Finanzmitteln zu berücksichtigen.

Liquide Mittel

In dem Bestand von 249.701,45 € am 31.12.2015 sind 6.400.000 € Liquiditätskredite enthalten. Das sind 550.000 € mehr als am Jahresanfang.

Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen und Auszahlungen korrespondieren eng mit den Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisrechnung. Größere Abweichungen ergeben sich z.B. durch Kassenreste oder Abgrenzungen zwischen verschiedenen Haushaltsjahren, sowie durch nicht kassenwirksame Vorgänge wie z.B. Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Allgemeine Investitionspauschale	471.234,59 €
Investitionspauschale zum Breitbandausbau	79.691,64 €
Feuerschutzpauschale	29.433,80 €
Schul- und Bildungspauschale	249.603,00 €
Sportpauschale	40.000,00 €

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Ein geplanter Grundstücksverkauf 66.990,00 € wurde realisiert.

Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten

Die Erschließungsbeiträge Ostring wurden abgerechnet. Die Differenz zum Ansatz in Höhe von 270.214,60 € ist aufgrund von noch nicht eingezahlten Erschließungsbeiträgen für den „Ostring“ (Fälligkeit Dezember 2015) und geringerer Baukosten für die Umlegung der Beiträge auf die Bürger zu erklären.

Sonstige Investitionseinzahlungen

Es wurden keine Einzahlungen getätigt.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Die Minderauszahlung in Höhe von 294.047,56 € resultiert daraus, dass der Grunderwerb für ein neues Gewerbegebiet nicht vorgenommen wurde (Ansatz 500.000,00 €). Im Gegensatz dazu wurde eine außerplanmäßige Auszahlung (203.390,37 €) für den Kauf eines Wohngebäudes mit Grundstück getätigt.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Hochbaumaßnahme Errichtung einer Kindertagesstätte konnte im Jahr 2015 noch nicht zum Abschluss gebracht werden, welches die größte Abweichung 734.024,17 € zum Ansatz erklärt. Bei der Tiefbaumaßnahme Ostring erfolgten Einsparungen aufgrund günstigerer Ausschreibungen und in der Grundschule „In der Senne“ wurde eine Maßnahme in das Jahr 2016 verschoben. Insgesamt beträgt die Abweichung zum Ansatz 982.654,54 €.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Im Jahre 2015 wurden zwei neue Fahrzeuge (45.114,41 €) für den Bauhof angeschafft. Das Ratsinformationssystem wurde umgestellt (24.145,00 €) und es wurden Spielgeräte (17.934,10 €) für die Handel-/Beethovenstraße gekauft. Außerdem wurden mehrere Neuanschaffungen (Smartboard, Server, Interaktives Tafelsystem und Notebook) für die Schulen verbucht.

Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Die zweite Rate von 106.255,51 € wurde für den Ausbau der Breitbandversorgung ausgezahlt.

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn

Neue Investitionsdarlehn wurden nicht aufgenommen.

Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Im Laufe des Jahres wurden 2,7 Mio. € Liquiditätskredite aufgenommen, die jedoch teilweise zurückgeführt werden konnten. Insgesamt hat sich der Bestand der Kassenkredite gegenüber dem Vorjahr um 550.000,00 € erhöht.

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Tilgung und Gewährung von Darlehn

Die Investitionsdarlehn wurden planmäßig getilgt. Die Höhe der Tilgungen aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten betragen 202.740,30 €. Die Gesamtfinanzrechnung weist ein Jahresergebnis in Höhe von 216.225,71 € aus. Die Differenz ergibt sich aus Abgrenzungen des Vorjahres, die erst im Jahr 2015 kassenwirksam wurden.

Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Im Laufe des Jahres wurden 2,15 Mio. € Liquiditätskredite zurückgezahlt. Der Stand der aufgenommenen Liquiditätskredite belief sich zum 31.12.2015 auf 6.400.000,00 €.

Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Für die Gemeinde Augustdorf besteht zu Gunsten des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser eine Haftung für dessen Verbindlichkeiten in Höhe von max. 8,7 Mio €, die sogenannte Anstaltslast. Aufgrund der Anstaltslast ist die Gemeinde Augustdorf verpflichtet, für die Verbindlichkeiten des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser insoweit einzustehen, als dessen Vermögen zur Erfüllung der Verbindlichkeiten nicht ausreicht.

Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen nicht.

Ermächtigungsübertragungen

Von der Möglichkeit des § 22 GemHVO NRW, Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen in spätere Haushaltsjahre zu übertragen, macht die Gemeinde Augustdorf aktuell keinen Gebrauch.

Augustdorf, den 26.04.2016

Aufgestellt:

Bestätigt:

Richter
Kämmerer

Dr. Wulf
Bürgermeister

	Anschaffungs- / Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand	Stand	Stand
	31.12.2014				31.12.2015	31.12.2014				31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Anlagevermögen												
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	104.808,00	6.032,00	0,00	0,00	110.840,00	83.212,38	7.219,85	0,00	0,00	90.432,23	21.595,62	20.407,77
2. Sachanlagen												
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
2.1.1 Grünflächen	2.339.548,00	10.008,00	0,00	17.932,00	2.367.488,00	0,00	451,95	0,00	0,00	451,95	2.339.548,00	2.367.036,05
2.1.2 Ackerland	150.758,00	0,00	0,00	0,00	150.758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.758,00	150.758,00
2.1.3 Wald, Forsten	168.278,20	0,00	0,00	0,00	168.278,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.278,20	168.278,20
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.510.076,41	27.613,00	79.397,00	-2.407,00	1.455.885,41	93.675,38	8.237,97	469,00	-210,63	101.233,72	1.416.401,03	1.354.651,69
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2 Schulen	17.842.544,00	0,00	0,00	0,00	17.842.544,00	2.129.435,27	295.705,40	0,00	0,00	2.425.140,67	15.713.108,73	15.417.403,33
2.2.3 Wohnbauten	55.251,00	0,00	0,00	225.860,00	281.111,00	34.473,00	830,75	0,00	0,00	35.303,75	20.778,00	245.807,25
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	14.020.760,80	0,00	0,00	0,00	14.020.760,80	2.262.465,92	331.341,32	0,00	0,00	2.593.807,24	11.758.294,88	11.426.953,56
2.3 Infrastrukturvermögen												
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.194.598,00	0,00	0,00	0,00	4.194.598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.194.598,00	4.194.598,00
2.3.2 Brücken und Tunnel	213.534,00	0,00	0,00	0,00	213.534,00	27.719,65	3.959,95	0,00	0,00	31.679,60	185.814,35	181.854,40
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenrüstung und Sicherheitanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	592.762,00	0,00	0,00	0,00	592.762,00	70.874,37	10.124,91	0,00	0,00	80.999,28	521.887,63	511.762,72
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	14.867.534,00	0,00	0,00	532.200,00	15.399.734,00	3.811.503,13	565.730,66	0,00	210,63	4.377.444,42	11.056.030,87	11.022.289,58
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	225.445,00	0,00	0,00	0,00	225.445,00	67.145,63	10.815,09	0,00	0,00	77.960,72	158.299,37	147.484,28
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	34.237,00	0,00	0,00	0,00	34.237,00	2.389,44	427,96	0,00	0,00	2.817,40	31.847,56	31.419,60
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.528.050,00	75.164,00	23.873,00	0,00	1.579.341,00	826.456,39	124.555,60	16.419,17	0,00	934.592,82	701.593,61	644.748,18
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	898.422,00	68.271,00	17.012,00	0,00	949.681,00	298.669,48	40.995,37	14.463,79	0,00	325.201,06	599.752,52	624.479,94
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	378.242,00	1.041.974,00	0,00	-773.585,00	646.631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.242,00	646.631,00
Summe Sachanlagen	59.020.041,41	1.223.030,00	120.282,00	0,00	60.122.789,41	9.624.807,66	1.393.176,93	31.351,96	0,00	10.986.632,63	49.395.233,75	49.136.156,78
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen	59.124.849,41	1.229.062,00	120.282,00	0,00	60.233.629,41	9.708.020,04	1.400.396,78	31.351,96	0,00	11.077.064,86	49.416.829,37	49.156.564,55
3. Finanzanlagen												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen	7.854.833,66	0,00	0,00	0,00	7.854.833,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.854.833,66	7.854.833,66
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	24.050,92	7,73	0,00	0,00	24.058,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.050,92	24.058,65
3.5 Ausleihungen												
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	155,00	0,00	0,00	0,00	155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155,00	155,00
Summe Finanzanlagevermögen	7.879.039,58	7,73	0,00	0,00	7.879.047,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.879.039,58	7.879.047,31
Summe Anlagevermögen	67.003.888,99	1.229.069,73	120.282,00	0,00	68.112.676,72	9.708.020,04	1.400.396,78	31.351,96	0,00	11.077.064,86	57.295.868,95	57.035.611,86

Forderungsspiegel (§ 46 GemHVO NRW) zum 31.12.2015

Anlage 2 zum Anhang

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres 31.12.2015	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2014
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	22.043,95	22.043,95	0,00	0,00	23.979,46
1.2 Beiträge	191.928,42	190.155,86	1.772,56	0,00	8.376,78
1.3 Steuern	109.693,71	109.693,71	0,00	0,00	97.379,86
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	17.479,27	17.479,27	0,00	0,00	35.315,38
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	10.470,80	10.470,80	0,00	0,00	28.641,64
	351.616,15	349.843,59	1.772,56	0,00	193.693,12
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.259,22	1.259,22	0,00	0,00	1.288,88
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	981,05	981,05	0,00	0,00	3.131,05
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.240,27	2.240,27	0,00	0,00	4.419,93
3. Sonstige Vermögensgegenstände	165.260,05	159.108,90	0,00	6.151,15	169.761,08
Summe	519.116,47	511.192,76	1.772,56	6.151,15	367.874,13

Verbindlichkeitspiegel (§ 47 GemHVO NRW) zum 31.12.2015

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres 31.12.2015	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2014
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.727.279,48	212.992,56	965.508,27	4.548.778,65	5.943.505,19
2.1. von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. von Kreditinstituten	5.727.279,48	212.992,56	965.508,27	4.548.778,65	5.943.505,19
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	6.400.000,00	6.400.000,00	0,00	0,00	5.850.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	147.925,09	147.925,09	0,00	0,00	38.223,35
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	44.532,09	38.380,94	0,00	6.151,15	106.576,12
8. Erhaltene Anzahlungen	3.193.606,08	3.193.606,08	0,00	0,00	3.221.369,47
9. Summe aller Verbindlichkeiten	15.513.342,74	9.992.904,67	965.508,27	4.554.929,80	15.159.674,13
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	8.700.000,00				

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2015

Art der Rückstellung	Stand 31.12.14	Veränderungen im Haushaltsjahr				Stand 31.12.15
		Zuführungen	Inanspruchnahme	Auflösung	Umbuchung	
Pensionsrückstellung (2511000)	2.713.417,00 €	50.818,00 €	21.373,00 €	0,00 €	0,00 €	2.742.862,00 €
Sonstige Rückstellungen:						
für geleistete Überstunden (2811006)	60.764,00 €	68.475,00 €	60.764,00 €	0,00 €	0,00 €	68.475,00 €
für nicht beanspruchten Urlaub (2811005)	90.092,00 €	93.245,00 €	90.092,00 €	0,00 €	0,00 €	93.245,00 €
Prüfungskosten Wirtschaftsprüfer (2811000)	18.000,00 €	19.500,00 €	17.737,00 €	263,00 €	0,00 €	19.500,00 €
Prüfungskosten GPA NRW (2811004)	32.083,00 €	7.917,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €
für Altersteilzeit (2513000)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
für laufende Gerichtsverfahren (2811014)	30.000,00 €	0,00 €	29.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Rückstellungen gesamt:	230.939,00 €	189.137,00 €	197.593,00 €	1.263,00 €	0,00 €	221.220,00 €
Rückstellungen	2.944.356,00 €	239.955,00 €	218.966,00 €	1.263,00 €	0,00 €	2.964.082,00 €

Gemeinde Augustdorf

Lagebericht

**zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr
vom 01.01.2015 bis 31.12.2015**

Vorbemerkung

Gemäß § 95 Abs. 1 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Dem Jahresabschluss ist gem. § 37 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) ein Lagebericht gem. § 48 GemHVO NRW beizufügen.

Der Lagebericht ist nach dieser Vorschrift so zu fassen, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Folgende Anforderungen gelten insbesondere:

- a) Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr. Dazu sind auch Vorgänge von besonderer Bedeutung zu betrachten, die erst nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.
- b) Ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde.
- c) Zur Analyse sollen produktorientierte Ziele und Kennzahlen, welche bedeutsam sind für die Lage der Gemeinde, einbezogen und erläutert werden.
- d) Betrachtung von Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Inhalt

- 1. Allgemeines**
- 2. Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage**
 - 2.1. Vermögenslage**
 - 2.2. Schuldenlage**
 - 2.3. Ertragslage**
 - 2.4. Finanzlage**
- 3. Wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses 2014 sowie Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft**
- 4. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres**
- 5. Kennzahlen**
- 6. Chancen und Risiken**
- 7. Anlagenteil**

1. Allgemeines

Nach wie vor reichen die Erträge vieler Kommunen in Deutschland nicht aus, um die Aufwendungen zu decken. Das Jahr 2015 ergab bundesweit einen Finanzierungsüberschuss von 3,2 Mrd. Euro. Allerdings war dieser sehr ungleich verteilt: Die Kommunen in Bayern hatten einen Überschuss von rd. 1,4 Mrd. Euro, die in Baden Württemberg von rd. 890 Mio. Euro. Die Städte und Gemeinden in NRW wiesen hingegen einen negativen Finanzierungssaldo in Höhe von - 583 Mio. Euro auf (Pressemitteilung des StGB NRW vom 31.03.2016). Damit einher ging ein deutlicher Anstieg des Bestandes der Kassenkredite in den defizitären Kommunen. Gleichzeitig sind die betroffenen Kommunen gezwungen, Investitionen und notwendige Maßnahmen zur Unterhaltung der vorhandenen Infrastruktur zu reduzieren.

Auch die Finanzlage Augustdorfs ist weiterhin deutlich angespannt. Die Gemeinde hat seit der erstmaligen Phase der Haushaltssicherung im Jahr 2005 eine Vielzahl von Konsolidierungsmaßnahmen ergriffen. Der im Haushaltsjahr 2016 erwartete Fehlbetrag von rd. 2,4 Mio. Euro könnte jedoch selbst durch Streichung aller freiwilligen Leistungen nicht hinreichend reduziert werden. Das hat die Kommunalaufsicht bereits im Jahr 2010 anerkannt, als sie bei einem erwarteten Fehlbetrag von rd. 2,3 Mio. Euro mit Datum vom 19.07.2010 schrieb: „Es wird anerkannt, dass bei der Höhe der dargestellten Fehlbeträge die

Möglichkeiten, durch weitere Konsolidierungsmaßnahmen den Haushaltsausgleich nach § 75 GO NRW wieder zu erreichen, sehr begrenzt sind.“

Im Übrigen widerspräche eine Streichung aller freiwilligen Leistungen der Gemeinde auch dem Selbstverwaltungsrecht der Kommunen, das Verfassungsrang genießt (Artikel 28 Abs. 3 GG, Artikel 78 Abs. 1 Landesverfassung NRW, § 1 Abs. 1 Satz 2 GO NRW). Nach einem Rechtsgutachten von Prof. Dr. Klaus Lange, erarbeitet im Auftrag der drei kommunalen Spitzenverbände NRWs haben die Kommunen gegen das Land einen Anspruch auf eine finanzielle Mindestausstattung. Diese muss es den Kommunen erlauben, nicht nur ihre Pflichtaufgaben, sondern darüber hinaus freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben wahrzunehmen. Die durch Art. 28 Abs. 2 GG gebotene finanzielle Mindestausstattung der Kommunen könne nicht durch den Hinweis, dass auch die Haushaltslage des Landes schwierig sei, eingeschränkt werden. Aus dem Grundgesetz könne eine fassungsmäßige Finanzausstattung der Kommunen abgeleitet werden, die über eine Mindestausstattung hinausgeht (Pressemitteilung des StGB NRW vom 06.01.2016).

Die kommunalen Spitzenverbände und die Bertelsmann-Stiftung haben den starken Anstieg der von den Gemeinden mitzufinanzierenden Sozialausgaben als den entscheidenden Faktor für die kommunalen Haushaltsprobleme identifiziert. Nach der Studie „Kommunale Sozialausgaben – Wie der Bund sinnvoll helfen kann“ (2015) belasten die Sozialausgaben die Haushalte der deutschen Kommunen bis zu 58% (Flensburg). In NRW reiche die Spanne von 35% (Oberbergischer Kreis) bis 52% (Duisburg).

Zwischen 2004 und 2014 seien die kommunalen Sozialausgaben von 51 Mrd. auf 78 Mrd. Euro um 53 % angestiegen. Im Vergleich der Jahre 2005 und 2013 verzeichnete der Bereich der Kinder- und Jugendhilfe den größten Zuwachs (von 21 Mrd. auf 36 Mrd. Euro, + 71 %). Es folgen die Sozialhilfe (+ 35 %) und die Wohnkosten aus Hartz IV (+ 17 %).

In Augustdorf zeigt sich dieser Anstieg der Soziallasten insbesondere in der Entwicklung der Transferleistungen. Die allgemeine Kreisumlage stieg von 2,7 Mio. Euro in 2004 auf 4,5 Mio. Euro in 2016 (+ 63 %). Die Jugendamtsumlage wuchs im gleichen Zeitraum um fast 1 Mio. Euro bzw. um 67 % (von 1,4 auf 2,4 Mio. Euro).

Die drei kommunalen Spitzenverbände NRWs forderten vor diesem Hintergrund mit Pressemitteilung vom 06.01.2016: „Die Finanzierung der Kommunen darf nicht länger den Unwägbarkeiten des Landeshaushalts ausgeliefert sein, sondern muss auf eine solide

verlässliche Grundlage gestellt werden“. Insbesondere erwartet die kommunale Seite, dass Bund und Länder sich deutlich stärker an der Finanzierung der Soziallasten beteiligen.

Die Bertelsmann-Stiftung (s. o.) schlägt z. B. vor, dass der Bund seinen Finanzierungsanteil an den Wohnkosten aus Hartz IV von 1/3 auf 2/3 erhöht. Das würde insbesondere den armen Kommunen zu Gute kommen. Der Städte- und Gemeindebund NRW fordert eine befristete Anhebung des kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer von 2,2 auf 7,5 Prozentpunkte, um insbesondere die zu erwartenden Kosten der Integration bewältigen zu können. Vom Land wird eine stärkere Beteiligung an den Kosten der Flüchtlingsunterbringung und -betreuung gefordert, und zwar im Bereich der Unterbringung in Höhe der tatsächlichen Kosten. Zudem wird gefordert, dass im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs keine Vorwegabzüge für den Stärkungspakt Stadtfinanzen erfolgen.

Es bleibt festzuhalten, dass die Bemühungen der Gemeinde Augustdorf um die Wiederreichung des jährlichen Haushaltsausgleiches zwingend durch Maßnahmen des Bundes und des Landes, insbesondere durch eine finanzielle Entlastung im Bereich der Sozialaufwendungen unterstützt werden müssen.

Die besondere Situation und die Entwicklung Augustdorfs ist Folgende:

Augustdorf ist eine junge, familienfreundliche Gemeinde. Sie liegt im Herzen der Senne und zu Füßen des Teutoburger Waldes. Etwa 9.600 Menschen leben hier auf einer Fläche von 42,18 km². Die Einwohnerschaft weist den niedrigsten Altersdurchschnitt aller Kommunen in NRW auf.

1957 zog die Bundeswehr in Augustdorf ein. Sie baute den Standort zu dem zweitgrößten Heeresstandort der Bundesrepublik Deutschland aus. Für die Bundeswehrsoldaten und ihre Familien wurden zwei große Wohnsiedlungen errichtet. Viele Soldatenfamilien blieben auf Dauer in Augustdorf und bauten eigene Häuser.

Die industrielle und gewerbliche Entwicklung Augustdorfs setzte verhältnismäßig spät ein. Im Jahre 1950 gab es in Augustdorf vier größere gewerbliche Unternehmen und 15 kleinere Handwerksbetriebe. 1957 wurden mit einem Leitplan die ersten Flächen zur Ansiedlung von Industrie- und Gewerbebetrieben ausgewiesen, und zwar zunächst rd. 30 ha. 1966 wurde das Industrie- und Gewerbegebiet auf 45 ha erweitert, 1974 auf 63 ha.

Durch den Zuzug von Flüchtlingen, Gastarbeitern und Soldatenfamilien wuchs die Einwohnerzahl rapide an. 1948 zählte Augustdorf 3.000 Einwohner. 1968 waren es 6.400. Bis 1982 wuchs die Zahl allmählich auf 7.464. Dann ging es bis 1987 bergab. In diesem Jahr setzte ein starker Zuzug von Spätaussiedlern aus den Ländern der ehemaligen Sowjetunion

ein. Die deutschstämmigen Menschen nutzten die Öffnung der Grenzen, um in die Heimat ihrer Vorfahren zurückzukehren. Deutschland hatte Not, die vielen Spätaussiedler unterzubringen. In Augustdorf standen 1987 in der für Soldaten gebauten Siedlung 'Am Dören' rund 100 Wohnungen leer. Hier zog ein großer Teil der Spätaussiedlerfamilien ein. Der Zustrom hielt auch in den Folgejahren an. Bis 1999 wuchs die Einwohnerzahl auf 10.207 an. Seitdem war sie rückläufig. Im Jahr 2010 wurde wieder ein Zuwachs auf 9.583 Personen erreicht. Am 30.12.2014 hatte Augustdorf 9.649 Einwohner.

Durch den massiven Einwohneranstieg war Augustdorf gezwungen, stark in die Infrastruktur zu investieren. Die kommunalen Einrichtungen der Gemeinde Augustdorf umfassen heute ein Feuerwehrgerätehaus, eine Realschule, eine Hauptschule, zwei Grundschulen mit OGS, einen Kunstrasenplatz mit Flutlichtanlage, ein Rasenspielfeld mit Flutlichtanlage, ein Sportheim am Schlingsbruch, ein beheiztes Freibad (z.Zt. nicht in Betrieb), zwei Großraum-Sporthallen, zwei Turnhallen, sechs Kindergärten (fremde Träger), einen Jugendtreff (fremder Träger), einen Bauhof, ein Bürgerzentrum und eine Gemeindebücherei mit rd. 10.000 Medien. Weiterhin wurden im Jahr 2015 ein Wohngebäude und 5 Mobilheime zur Unterbringung von Flüchtlingen gekauft.

Augustdorf ist die einzige lippische Gemeinde, die durch die kommunale Neugliederung der 70er Jahre nicht betroffen wurde. Dies hat seine Gründe einmal in der geographischen Lage und zum anderen in der Stellung als einer der größten Bundeswehrstandorte Deutschlands.

2. Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Die Haushaltssatzung 2015 mit ihren Anlagen wurde vom Rat der Gemeinde Augustdorf mit Beschluss vom 26.03.2015 erlassen. Seit dem Jahr 2010 befindet sich die Gemeinde Augustdorf wieder in der Haushaltssicherung. Das Haushaltssicherungskonzept in der Fassung der Fortschreibung zum 31.12.2014 wurde von der Kommunalaufsicht des Kreises Lippe mit Verfügung vom 13.04.2015 genehmigt.

Die Ergebnisrechnung weist im Jahr 2015 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.215.668,70 € aus. Gegenüber der Planung bedeutet dies eine Verbesserung von 892.163,30 €.

Die Ausgleichsrücklage als Bestandteil des Eigenkapitals wurde bereits zum 01.01.2014 vollständig aufgezehrt, so dass der o.a. Jahresfehlbetrag durch die Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage auszugleichen ist. Die allgemeine Rücklage beträgt unter Berücksichtigung des Jahresfehlbetrages 6.953.145,07 €.

2.1. Vermögenslage

Bilanzstruktur Aktivseite zum 31.12.2015

Bezeichnung	31.12.2015		31.12.2014	
	TEUR	%	TEUR	%
Anlagevermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	20	0,03	22	0,04
Sachanlagen	49.136	84,32	49.395	84,61
Finanzanlagen	7.879	13,52	7.879	13,49
Umlaufvermögen				
Vorräte	76	0,13	76	0,13
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	519	0,90	368	0,63
Liquide Mittel	250	0,43	389	0,67
Rechnungsabgrenzungsposten	391	0,67	252	0,43
Bilanzsumme	58.271	100,00	58.381	100,00

Die Vermögenslage der Gemeinde Augustdorf wird klar dominiert durch das **Anlagevermögen**. Es macht deutlich, dass aufgrund zurückhaltender Investitionstätigkeit das Anlagevermögen per 31.12.2015 abgenommen hat. Für den Fall, dass die Gemeinde auch künftig deutlich unterhalb der Höhe von Abschreibungen investiert, ist ein weiteres Abschmelzen des Anlagevermögens und damit verbunden auch der Bilanzsumme unausweichlich.

Innerhalb der Sachanlagen stellen die Schulen, die sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude sowie das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen die größten Positionen.

Gem. § 28 (1) GemHVO NRW sind mindestens alle fünf Jahre die Vermögensgegenstände durch eine körperliche Inventur aufzunehmen. Im Jahr 2015 wurde für folgende Objekte eine Inventur durchgeführt: Bücherei, Rathaus, Übergangwohnheim (Nord-West-Ring), Friedhofkapelle (Waldfriedhof), Feuerwehrgerätehaus, Grundschule „Auf der Insel“, Sporthalle I (Inselweg), Sporthalle II (Festhalle), Witexhalle, Sporthalle III (Schlingweg), Grundschule „In der Senne“ einschl. Außenanlagen und Bauhof. Ferner wurde eine Gebäude- und Straßeninventur vorgenommen. Größere Abweichungen wurden bei den einzelnen Objekten nicht festgestellt, so dass nur geringe Zugänge/Abgänge in der Anlagenbuchhaltung erfasst werden mussten.

Das **Umlaufvermögen** ist im Verhältnis zur Bilanzsumme relativ gering. Die Forderungen zum 31.12.2015 sind erheblich angestiegen, was im Wesentlichen aus der Abrechnung der Erschließungsbeiträge für den Ostring zurück zu führen ist (Fälligkeit Dezember 2015). Die Liquiden Mittel sind im Vergleich zum Vorjahr (388.953,17 €) auf 249.701,45 € gesunken.

Die **aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** sind mit 0,67 % der Bilanzsumme eher von untergeordneter Bedeutung. Im Jahr 2015 wurde die zweite Rate des Zuschusses zum Ausbau der Breitbandinfrastruktur bilanziert, welcher den deutlichen Anstieg zum Vorjahr erklärt.

2.2. Schuldenlage

Bilanzstruktur Passivseite zum 31.12.2015

Bezeichnung	31.12.2015		31.12.2014	
	TEUR	%	TEUR	%
Eigenkapital	6.953	11,93	8.102	13,88
Sonderposten	31.814	54,60	31.346	53,69
Rückstellungen				
Pensionsrückstellungen	2.743	4,71	2.713	4,65
übrige Rückstellungen	221	0,38	231	0,39
Verbindlichkeiten				
aus Krediten für Investitionen	5.727	9,83	5.943	10,18
übrige Verbindlichkeiten	9.786	16,79	9.216	15,79
Rechnungsabgrenzungsposten	1.027	1,76	830	1,42
Bilanzsumme	58.271	100,00	58.381	100,00

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert ist. Das Aufteilungsverhältnis in Eigen- und Fremdkapital ist für eine Kommune von besonderer Bedeutung.

Aufgrund des Fehlbetrages 2015 in Höhe von 1.216 TEUR verringerte sich auch das **Eigenkapital** der Gemeinde. Dies spiegelt sich auch in der Eigenkapitalquote 1 wider. Auffällig ist der hohe Anteil an **Sonderposten**. Sie beinhalten zum 31.12.2015 rd. 20,9 Mio. € (31.12.2014: 21,1 Mio. €) Sonderposten für Zuwendungen. Die ertragswirksame Auflösung

der Sonderposten stellt eine teilweise Kompensation der Aufwendungen für Abschreibungen dar und erleichtert damit den jährlichen Haushaltsausgleich.

Gem. § 36 GemHVO NRW sind im Jahresabschluss **Rückstellungen** für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden. Die Bildung einer Rückstellung belastet das Haushaltsjahr, in dem sie gebucht wird; die Konkretisierung der Verbindlichkeit bspw. durch Rechnungsstellung erfolgt zu einem späteren Zeitpunkt. Im Jahr 2015 ergaben sich keine wesentlichen Veränderungen.

Durch die planmäßige Tilgung der Kommunaldarlehen reduzieren sich die **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**.

Die **übrigen Verbindlichkeiten** enthalten den Kassenkredit in Höhe von 6.400.000 €, der zum Jahresende nicht zurückgeführt wurde. Dieser wurde unter Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung ausgewiesen. Ein weiterer größerer Posten der übrigen Verbindlichkeiten sind die erhaltenen Anzahlungen in Höhe von ca. 3.194.000,00 €. Ab dem Jahr 2015 erfolgt der Ausweis der Beträge für noch nicht fertiggestellter Erschließungsanlagen unter der Position „Sonderposten für Beiträge“ und nicht wie bisher unter der Position „Erhaltene Anzahlungen“.

Bei den **passiven Rechnungsabgrenzungsposten** ist zusätzlich zu den „Gebühren für die Überlassung von Begräbnisplätzen“ eine erhaltene Zuwendung zum Breitbandausbau passiviert. Der Anstieg des Betrages zum Vorjahr resultiert aus der Zahlung der zweiten Rate der Zuwendung zum Breitbandausbau und der Abwicklung der Maßnahme Ostring.

2.3. Ertragslage

In dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz war ursprünglich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.107.832,00 € geplant, tatsächlich weist die Ergebnisrechnung aber einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.215.668,70 € aus. Gegenüber der Planung bedeutet das eine Verbesserung von 892.163,30 €.

Bei der Gewerbesteuer wurde der Ansatz um 76.033,20 € überschritten. Dies hatte auch erhöhte Zinserträge aus Gewerbesteuervollverzinsung von 13.874,00 € zur Folge. Auch der der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer ist gegenüber dem Planansatz um 89.022,22 € höher ausgefallen.

Da verschiedene Instandsetzungsarbeiten an den Schulen und Sporthallen im Haushaltsjahr nicht zur Ausführung kamen, fiel der Ertrag aus der konsumtiven Verwendung der Schul- und Bildungs- sowie der Sportpauschale um 60.298,64 € geringer aus. Bei den Erträgen aus der Investitionspauschale konnten für den Erwerb von GWG's dafür 33.528,47 € mehr erzielt werden.

Aufgrund der Flüchtlingssituation konnten bei den Erträgen aus Kostenerstattung und Kostenumlagen bei der Position Betreuungspauschale 356.508,63 € mehr vereinnahmt werden.

Der Mehrertrag in Höhe von 296.837,52 € bei den sonstigen ordentlichen Erträge ist auf einen Anstieg bei der Konzessionsabgabe, einer Erstattung von Sanierungsgeld aus Vorjahren und der Ausbuchung einer Wertberichtigung zurückzuführen.

Einsparungen konnten bei den Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigter und den Beiträgen zur Versorgungskasse in Höhe von insgesamt 71.539,78 € verzeichnet werden. Bei der Pensionsrückstellung wurden Anpassungsbuchungen in Höhe von 23.578,00 € vorgenommen. Insgesamt sind die Personalaufwendungen um 54.887,25 € gesunken, während die Versorgungsaufwendungen um 50.628,40 € gestiegen sind.

Auch die Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen (insgesamt 152.103,31 €) konnten zur Verbesserung des Jahresergebnisses beitragen. Die allgemeinen Bewirtschaftungskosten konnten reduziert werden, während die Bewirtschaftungskosten für die übrigen Unterkünfte für Asylbewerber erheblich angestiegen sind (Neuanmietung von Wohnraum, Erwerb eines Wohngebäudes). Auch die Unterhaltungskosten der Grundstücke und baulichen Anlagen sind aufgrund von Umbauarbeiten (Kasernengebäude Block 111) erheblich angestiegen. Dagegen konnten Einsparungen bei der Instandhaltung verzeichnet werden, da geplante Maßnahmen nicht durchgeführt wurden.

Aufgrund erhöhter Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz ist die hohe Abweichung zum Ansatz (93.369,59 €) bei den Transferaufwendungen zu erklären. Die Kreisumlage und die Jugendamtsumlage sind im Vergleich zum Vorjahr (6.366.280,21 €) auf insgesamt 6.591.926,12 € gestiegen.

Bei der Position Übrige weitere sonstige Aufwendungen wurde der Planansatz erheblich überschritten (139.501,87 €). Dies ist zum großen Teil auf eine Niederschlagung bei einem Gewerbesteuerfall zurück zu führen. Insgesamt konnten 25.725,61 € bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen eingespart werden. Nennenswert sind hier u.a. die Einsparungen bei den Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (12.207,70 €), Planungskosten (41.089,41 €), Geschäftsaufwendungen (insg. 78.904,87 €), Anschaffung von GWG's (11.715,36 €) und Zahlungen für Schadensfälle (16.651,61 €).

Die übrigen Abweichungen zwischen Plan-Ist-Werten bewegen sich, soweit sie nicht gesondert erläutert wurden, in weniger erheblichen Größenordnungen.

2.4. Finanzlage

Die Finanzrechnung für das Jahr 2015 weist im Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Ergebnis von -809.938,69 € aus.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt im Ergebnis 336.912,68 € (Verbesserung zum fortgeschriebenen Ansatz: 1.122.122,68 €). Die Mindereinzahlungen für Investitionstätigkeit (268.340,57 €) sind damit zu erklären, dass weniger Baukosten bei der Berechnung der Erschließungsbeiträge für den Ostring auf die Bürger umgelegt wurden und noch nicht eingezahlter Erschließungsbeiträge aufgrund später Fälligkeit (Dezember 2015). Die Verbesserung bei den Auszahlungen für Investitionstätigkeit begründet sich im Wesentlichen damit, dass der Grunderwerb für ein neues Gewerbegebiet nicht vorgenommen wurde (500.000,00 €). Eine weitere Einsparung (734.024,17 €) ist aufgrund der noch nicht fertiggestellten Baumaßnahme „Errichtung einer Kindertagesstätte“ zu verzeichnen. Die Auszahlung verschiebt sich ins Jahr 2016. Weiterhin konnten bei der Tiefbaumaßnahme „Ostring“ (Einsparungen aufgrund günstigerer Ausschreibungen) und in der Grundschule „In der Senne“ (Maßnahme wurde in das Jahr 2016 verschoben) Einsparungen vorgenommen werden. Im Gegensatz dazu wurde eine Mehrauszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden getätigt (Kauf eines nicht geplanten Wohngebäudes mit Grundstück).

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit weist 333.774,29 € als Jahresergebnis aus. Er ergibt sich aus der Aufnahme und Tilgung von Liquiditätsdarlehen (Kassenkredite) in Höhe von +550.000,00 €. Die Investitionskredite wurden planmäßig getilgt. Die Mehrauszahlung ergibt sich aus Abgrenzungen aus dem Jahr 2014/2015.

3. Wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses 2015 sowie Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft

Das Haushaltsjahr 2015 hat sich positiver entwickelt, als geplant (siehe 2.3). Durch eine sparsame Bewirtschaftung der Haushaltsmittel konnte gegenüber der Planung eine deutliche Verbesserung erzielt werden.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung haben sich nach dem 31.12.2015 nicht ergeben.

5. Kennzahlen

Eine Analyse der Bilanz und der Haushaltswirtschaft wird durch die Bildung von Kennzahlen erleichtert und ermöglicht zudem den Vergleich zwischen einzelnen Kommunen sowie den Aufbau eines kontinuierlichen Zeitvergleiches.

An dieser Stelle verweisen wir auf das anliegende Kennzahlenset. Dieses ist in Zusammenarbeit der Aufsichtsbehörden, der Kommunen und der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) entstanden. Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushalts der Kommune. Es soll die Aufsichtsbehörden dabei unterstützen, Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft und Risiken für die Zukunft frühzeitig zu erkennen. Hier einige Kennzahlen zur besseren Verdeutlichung:

Kennzahlen zur Haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Eigenkapitalquote 1:

Zunächst ist vor allem die Eigenkapitalquote 1 ein wichtiger Indikator der Kommune für die Bestandsfähigkeit bzw. das Drohen der Überschuldung. Der Bestand an Eigenkapital ist im Verhältnis zur Bilanzsumme rückläufig. Dies spiegelt sich auch an der Kennzahl wider. Während im Jahr 2009 die Eigenkapitalquote 1 noch bei 21,68 % lag, sank sie im Berichtsjahr auf nur noch 11,93 %. Das ist ein Rückgang von 9,75 % in 6 Jahren.

Eigenkapitalquote 2:

Die Eigenkapitalquote 2, die die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge einschließt, weist eine ähnliche Entwicklung zur Eigenkapitalquote 1 auf. Auch hier ist ein Rückgang zum Jahr 2009 (74,53 %) um 10,27 % auf 64,26 % zu verzeichnen. Das Absinken der Quoten führt dazu, dass die Tätigkeiten mehr und mehr durch Fremdkapital finanziert werden müssen. Somit ist man vermehrt vom Kapitalmarkt und der Zinsentwicklung abhängig.

Fehlbetragsquote:

Die Fehlbetragsquote setzt den Fehlbetrag des jeweiligen Jahres ins Verhältnis zur Summe aus Ausgleichsrücklage und allgemeiner Rücklage. Die Fehlbetragsquote konnte zum Vorjahr (17,80 %) um 2,92 % auf 14,88 % verbessert werden.

Kennzahlen zur VermögenslageDrittfinanzierungsquote:

Mithilfe der Drittfinanzierungsquote wird das Verhältnis der Abschreibungen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten dargestellt. Es wird also gezeigt, inwieweit die bilanziellen Abschreibungen durch Zuschüsse und ähnliches abgemildert werden. Hier konnte ein leichter Anstieg zum Vorjahr (72,18 %) um 0,62 % auf 72,80 % verzeichnet werden.

Investitionsquote:

Die Investitionsquote gibt an, inwiefern dem Substanzverlust des Anlagevermögens auf Grund von Abschreibungen und Anlagenabgängen durch Neuinvestitionen entgegengewirkt werden kann. Im Berichtsjahr konnte ein Anstieg der Investitionsquote auf 82,53 % verzeichnet werden, was zum Trend der letzten Jahre ein erheblicher Anstieg ist (2012 34,54 %, 2013 35,29 % 2014 27,70 %). Dies hängt u.a. damit zusammen, dass aufgrund der Flüchtlingssituation Wohnraum zur Verfügung gestellt werden musste. Außerdem konnte der langjährige Ausbau einer Straße im Jahr 2015 beendet werden.

Kennzahlen zur FinanzlageLiquidität 2. Grades:

Die Kennzahl Liquidität 2. Grades spiegelt die kurzfristige Liquidität der Gemeinde wider, in dem sie zeigt, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten der Gemeinde zum Bilanzstichtag durch Liquide Mittel und kurzfristig realisierbare Forderungen gedeckt werden können. Eine Liquidität 2. Grades von über 100 % ist dabei erstrebenswert. In diesem Fall können alle kurzfristigen Verbindlichkeiten am Bilanzstichtag durch Liquide Mittel bzw. kurzfristige Forderungen gedeckt werden. Die Liquidität 2. Grades ist mit 7,61 % auf dem niedrigsten Stand seit 6 Jahren.

Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage

Netto-Steuerquote:

Die Netto-Steuerquote gibt wieder, in welchem Umfang sich die Gemeinde selbst finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter ist. Anteile am Fonds Deutsche Einheit sowie die Gewerbesteuerumlage werden dabei außen vor gelassen. Die Netto-Steuerquote ist im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr (53,24 %) auf 48,08 % gesunken. Das liegt meist auch daran, dass bei gleichen Steuererträgen die ordentlichen Erträge gestiegen sind.

Zuwendungsquote:

Die Zuwendungsquote gibt im Gegensatz zur Netto-Steuerquote die Abhängigkeit der Kommune von Leistungen Dritter wieder. Ihre Entwicklung ist entsprechend konträr zu der oben beschriebenen Netto-Steuerquote. Die Zuwendungsquote hat ab dem Jahr 2011 (39,75 %) tendenziell abgenommen und ist im Berichtsjahr auf 30,85 % gesunken. Nimmt man beide Kennzahlen zusammen, so kann man erkennen, dass mehr als 2/3 durch Steuern und Zuwendungen finanziert sind.

Personalintensität:

Die Kennzahl Personalintensität gibt an, welcher Anteil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewandt wird. Die Kennzahl konnte im Gegensatz zum Vorjahr (18,50 %) um 1,15 % auf 17,35 % gesenkt werden. Im Vergleich zum Jahr 2009 ist sie im Berichtsjahr um 2,41 % gesunken.

Sach- und Dienstleistungsintensität:

Die Sach- und Dienstleistungsintensität hingegen gibt an, in welchem Umfang die Kommune Leistungen von Dritten bezieht. Im Berichtsjahr liegt die Kennzahl mit 13,54 % ähnlich hoch wie im Jahr 2014 (13,76 %). Durch den milden Winter konnten hier weiterhin 0,22 % eingespart werden.

Transferaufwandsquote:

Mithilfe der Transferaufwandsquote kann ermittelt werden, in welchem Umfang die gesamten Aufwendungen durch die sogenannten Transferaufwendungen (ohne Gegenleistung) beansprucht werden. Im Berichtsjahr stieg die Kennzahl auf 52,76 % an. Im Vergleich zum Jahr 2009 (46,42 %) ist dies eine Erhöhung von 6,34 %. Der Anstieg ist mit der Erhöhung der Kreisumlage sowie höherer Ausgaben für sozial bedürftige Menschen aufgrund der Flüchtlingssituation zu erklären.

6. Chancen und Risiken

Der demographische Wandel trifft auch die Gemeinde Augustdorf, aber deutlich weniger stark als die meisten anderen Kommunen. Nach den vorliegenden Zahlen ist Augustdorf weiterhin die jüngste aller 396 Städte und Gemeinden in Nordrhein-Westfalen. Die Gemeinde hat den höchsten Anteil von Kindern und Jugendlichen und den niedrigsten von Menschen, die 65 Jahre alt oder älter sind. Die Geburtenrate (ca. 2 Lebendgeborene je Frau im Alter von 15-49 Jahren) ist eine der höchsten im ganzen Bundesland (2013: dritthöchste, 2012: vierthöchste, 2010 und 2011: höchste Geburtenrate). Auch mit den Zahlen zur Größe der Haushalte liegt Augustdorf im NRW-Spitzenfeld: Die durchschnittliche Haushaltsgröße beträgt 2,8. 14% der Haushalte haben 5 oder mehr Mitglieder. Diese Daten belegen die große Bedeutung der Familien in der Gemeinde.

Augustdorf wird eine weitere deutliche Zunahme der Einwohnerzahl vorhergesagt. Nach der Bevölkerungsvorausberechnung 2014 bis 2040 des Landesbetriebs IT.NRW soll die Einwohnerzahl Augustdorf am 01.01.2020 9.732, am 01.01.2030 10.023 und in am 01.01.2040 10.261 betragen – wobei der für den 01.01.2019 prognostizierte Wert (9.690) schon am 30.06.2015 (9.688) nahezu erreicht wurde. In der Prognose wurde der aufgrund der aktuellen Einwanderung zu erwartende Bevölkerungszuwachs noch nicht berücksichtigt.

Seit dem Jahr 1999 (10.207 Einwohner) hatte die Gemeinde Jahr für Jahr Einwohner verloren. In 2010, 2012, 2013 und 2014 gab es wieder einen Zuwachs. Am 31.12.2014 lebten in Augustdorf 9.649 Menschen, am 30.06.2015 9.688.

Zunehmen soll aber auch in Augustdorf der Anteil älterer Menschen, und zwar sehr deutlich. Das erfordert entsprechende Anpassungen der Infrastruktur und der Angebote. Mit dem Modell-Projekt SInfoL, einem Beratungsdienst für ältere Menschen, ist Augustdorf in eine Vorreiterrolle getreten. Der Abbau von Barrieren erfolgt kontinuierlich. Auch neue Wohnangebote stehen im Fokus.

Die Gemeinde wächst vor allem intern: Die Geburtenrate ist konstant höher als die Sterberate. Einwohnerverluste beruhen in der Vergangenheit darauf, dass mehr Menschen fortzogen als zuzogen. Dafür gab es unterschiedliche Motive. Eine wichtige Maßnahme zur Verhinderung von Abwanderung ist die Bereitstellung von Bauland. Die Nachfrage nach Baugrundstücken ist nach wie vor groß. Ein Baugebiet (Bebauungsplan Nr.1) wurde in 2013 erschlossen. Hier hat die Bebauung begonnen. Die Aktivierung von Bauland, insbesondere für bauwillige junge Familien, bleibt eine zentrale Zukunftsaufgabe.

Ein wichtiges Zukunftsthema ist die ärztliche Versorgung. Derzeit ist Augustdorf gut mit Hausärzten und Zahnärzten versorgt. Der größte Teil der Hausärzte ist allerdings ca. 60 Jahre alt, so dass Maßnahmen zu ergreifen sind, um Nachfolgen zu erreichen. Dabei sind auch neue Organisationsformen in den Fokus zu nehmen.

Die Gemeinde benötigt weitere Flächen für die Ansiedlung von Industrie und Gewerbe. Die Bezirksregierung Detmold als Regionalplanungsbehörde gesteht der Gemeinde jedoch nur noch an ganz wenigen Stellen eine gewerbliche Entwicklung zu. Das Land NRW drängt auf die Ausweisung interkommunaler Gewerbegebiete. In Schloß Holte-Stukenbrock soll ein Gewerbegebiet in Zusammenarbeit mit Hövelhof und Augustdorf entstehen. Derzeit werden die weiteren Weichen dafür gestellt.

Ein wichtiger Wirtschaftsfaktor ist der Bundeswehrstandort Augustdorf. Die GFM-Rommel-Kaserne wird stetig baulich saniert und um neue Gebäude erweitert. Einzelne Augustdorfer Handwerker erhalten Aufträge in der Kaserne. Nach einem im Jahr 2010 fertig gestellten Einzelhandelsgutachten erzeugten die rd. 4.000 in Augustdorf stationierten Soldaten ein jährliches Umsatzplus von ca. 3 Mio. Euro im Einzelhandel. Durch die in der Kaserne ansässigen Unternehmen erzielt die Gemeinde Gewerbesteuererträge. Das Bundeswehr-Dienstleistungszentrum Augustdorf ist einer der größten Arbeitgeber und Ausbildungsbetriebe in der Gemeinde.

Augustdorf hat mit dem Einzug der Bundeswehr im Jahr 1957 viele Familien als neue Einwohner gewonnen. Diese Bürger waren und sind oft überdurchschnittlich stark gesellschaftlich engagiert. Sie prägen das Vereinsleben, die politischen Parteien und Wählervereinigungen mit. Bürgerliches Engagement erhöht die Lebensqualität in der Gemeinde.

Im Jahr 2011 hat der Bundesverteidigungsminister eine Reduzierung der Zahl der Dienstposten in Augustdorf um fast 1.600 beschlossen. Damit könnte ein Verlust an Einwohnern und Kaufkraft einhergehen, der in seinem Ausmaß aber nicht vorhergesagt werden kann. Es gibt allerdings auch einen gegenläufigen Trend: Dadurch, dass nur noch Berufs- und Zeitsoldaten sowie Freiwillig Längerdienende in Augustdorf ihren Dienst leisten, wächst die durchschnittliche Kaufkraft pro Soldat und die Wahrscheinlichkeit, dass sich Soldaten in Augustdorf niederlassen. Zeit- und Berufssoldaten haben eher Familien als Wehrpflichtige. Soldaten mit Familien haben oft das Bedürfnis, nahe am Dienstort zu wohnen, um für Ehepartner und Kinder mehr Zeit zu haben. Das

Bundesverteidigungsministerium will die Familienfreundlichkeit der Bundeswehr erhöhen. Das bietet neue Chancen.

In den vergangenen Jahrzehnten hat die Nutzbarkeit des Truppenübungsplatzes Senne durch die Bundeswehr dazu beigetragen, dass der Standort Augustdorf im Rahmen von Stationierungskonzepten erhalten blieb oder sogar aufgewertet wurde (siehe z.B. Bundestags-Drucksache 15/4997). Das Bundesverteidigungsministerium hat erklärt, dass die Bundeswehr beabsichtigt, Gelände des Truppenübungsplatzes Senne weiter militärisch zu nutzen, sollten die britischen Streitkräfte ihre Nutzung aufgeben (u.a. bei dem Besuch der Bundesverteidigungsministerin am 17.07.2014 in Augustdorf). Eine Entscheidung der britischen Regierung über die zukünftige (Mit-)Nutzung des Truppenübungsplatzes Senne steht noch aus.

Die Landesregierung hat u.a. mit Schreiben vom 03.11.2014 erklärt, dass ihr die Zukunft des Bundeswehrstandortes Augustdorf ein wichtiges Anliegen sei. Deshalb habe sie gegenüber der Bundesregierung in der Vergangenheit stets deutlich gemacht, dass sie im Hinblick auf eine Weiterverwendung des Truppenübungsplatzes Senne nach Abzug der Britischen Streitkräfte die Ausweisung eines Nationalparks Senne bei gleichzeitiger militärischer Nutzung des bisherigen Truppenübungsplatzes anstrebe. Insgesamt sind die Signale für die Zukunft des Bundeswehrstandortes also positiv zu werten.

Die Gemeinde ist bemüht, den Tourismus als Wirtschaftszweig in Augustdorf zu stärken. Zu diesem Zweck ist die Gemeinde Mitglied des Naturparks Teutoburger Wald geworden. Sie wertet mit Hilfe des Naturschutzgroßprojektes die Sennelandschaft auf und erhöht dadurch auch die Wohn- und Lebensqualität in Augustdorf. Im Augustdorfer Dünenfeld wurde ein Dünen-Erlebnispfad und eine erwanderbare Koppel für Pferde gebaut. Die Pferde sollen die Heidelandschaft pflegen und lichte Heidewälder entstehen lassen. In diesem Jahr soll an der Haustenbecker Straße eine Koppel für Senner Pferde entstehen. Anschließend sollen die dort betriebene naturschutzgerechte Landwirtschaft, die Senner Pferde und das Furlbachtal über einen weiteren Erlebnis-Wanderweg erschlossen werden. Ziel muss es jetzt sein, auch einen wirtschaftlichen Nutzen für die Gemeinde zu erzielen.

Im schulischen Bereich läuft die Hauptschule aus. Die beiden Grundschulen sowie die Realschule sind von den Schülerzahlen her dauerhaft existenzfähig. Der Rückgang der Schülerzahlen der vergangenen Jahre eröffnet auch in Augustdorf grundsätzlich die Chance, durch Anpassung des Raumangebotes Einsparungen zu erzielen. Dem laufen Konzepte der

verstärkten individuellen Förderung in heterogenen Lerngruppen und der Ausbau von Ganztagsangeboten entgegen. Die Nachfrage nach der Offenen Ganztagsgrundschule (OGS) ist gestiegen. Daher wurden in beiden Grundschulen weitere rhythmisierte Ganztagsklassen eingerichtet. Insgesamt gibt es nun 8, ab dem Sommer 2016 9 OGS-Gruppen.

Letztere bedingen z. B. die Einrichtung von Küchen, Mensen, Bistros und Ruheräumen. Im Rahmen der individuellen Förderung werden mehr Räume für Gruppenarbeiten benötigt. Auch die Förderung der berufsvorbereitenden Aktivitäten ist mit einem erhöhten Raumbedarf, z. B. für Beratungsbüros verbunden.

In der auslaufenden Hauptschule wurde bereits ein Bereich für die Einrichtung einer neuen Kindertageseinrichtung umgenutzt. Derzeit wird das Raumkonzept für die Realschule und für die Grundschule In der Senne erarbeitet.

Die Sportstätten der Gemeinde werden in einem mehrjährigen Prozess saniert. Das betraf bislang vor allem die energetische Optimierung sowie Erneuerung von Umkleide- und Sanitärräumen in den Sporthallen. Im Jahr 2015 hat die WITEX-Halle einen neuen Hallenboden erhalten.

Die offene Kinder- und Jugendarbeit wurde im Jahr 2014 in der Hand eines neuen Trägers zusammengeführt. Die Gemeinde unterstützt die Arbeit jedoch weiterhin vor allem durch die Bereitstellung der Alten Schule, des Feldhauses, des Jugendraumes im Freibad und des Beachvolleyballfeldes, durch die Übernahme von Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten sowie durch direkte finanzielle Zuschüsse.

Die Nachfrage nach Betreuungsplätzen für Kinder unter 3 Jahren (U3-Kinder) hat zugenommen. Mehr U3-Kinder bedeuten kleinere Gruppengrößen und damit einen Bedarf nach mehr Gruppen. Daher baute die Gemeinde einen Teil des Gebäudes der auslaufenden Hauptschule zu einer dreigruppigen Kindertageseinrichtung um, die an das DRK als Träger vermietet werden. Der Einzug erfolgte im März. Auch der Kindergarten der evangelischen Militärkirche wird erweitert. Die Gemeinde fördert den Betrieb dieser Einrichtung finanziell. Insgesamt ist festzustellen, dass der Ausbau der U3-Betreuung zu einer erheblichen finanziellen Mehrbelastung der Gemeinde führt, und zwar über einen Anstieg der Jugendamtsumlage und durch steigende direkte Zuschüsse an die Träger.

Im Jahr 2014 ist das Freibad 50 Jahre alt geworden. Spätestens seit 1978 war man sich bewusst, dass bauliche Maßnahmen im Freibad wünschenswert bzw. notwendig sind. Bis

2003 folgten acht weitere Konzepte zur Sanierung und Optimierung. Doch immer fehlte das Geld für die Umsetzung der Maßnahmen. Ende 2013 wurden dann erhebliche Schäden festgestellt. Diese hatten zur Folge, dass das Bad in den Jahren 2014 und 2015 nicht geöffnet werden konnte. Derzeit wird geprüft, ob und wie eine Sanierung des Freibades finanziert werden kann. Neben den Finanzen ist der Lärmschutz ein weiterer kritischer Punkt, der untersucht wird.

Mit Vertrag vom 21. Februar 1975 hat die Gemeinde Augustdorf den kirchlichen Friedhof an der Dorfkirche mit Wirkung vom 01.04.1975 für 40 Jahre von der Evangelisch-reformierten Kirchengemeinde Augustdorf übernommen. Der Vertrag endete am 31.03.2014. Der Friedhof wurde an die Kirchengemeinde zurückgegeben. Auf einem Teil des Friedhofes bestehen bis zum Jahr 2041 noch Nutzungsrechte. Es wurde vereinbart, dass die Gemeinde die Kirchengemeinde bei der Verwaltung der Gräber unterstützt.

Im Jahr 2015 ist der Bestand an zu betreuenden Flüchtlingen und Asylbewerbern auf 181 angewachsen. Es waren weitere Unterkünfte zu beschaffen. Ein Gebäude und 5 Wohnmobilheime wurden gekauft. Desweiteren wurden ein ehemaliger Kasernenblock und ca. 15 Wohnungen angemietet. Momentan werden keine Personen zugewiesen. Derzeit gibt es keine verlässlichen Prognosen über die weitere Entwicklung. Diese bleibt abzuwarten.

Zum 1. Januar 2015 haben die Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG das Gas- und Stromnetz in der Gemeinde Augustdorf übernommen. Die Gesellschaft ist ein Zusammenschluss der Gemeinden Augustdorf, Dörentrup, Leopoldshöhe und Kalletal sowie den Stadtwerken Bad Salzuflen, Detmold, Rinteln und Lemgo. Bisheriger Netzbetreiber war die Westfalen Weser Energie GmbH Co. KG. Um die Netzübernahme zu ermöglichen, gründeten die vier beteiligten Kommunen den Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser. Die vier Stadtwerke bildeten für den Netzbetrieb die Stadtwerke Lippe-Weser Service GmbH Co. KG. Der Zweckverband und die Service-Gesellschaft gründeten dann am 21.03.2014 die Stadtwerke Lippe-Weser Verwaltungs-GmbH sowie – als Netzeigentümer – die Stadtwerke Lippe-Weser GmbH Co. KG. Diese hat ihr Gas- und Stromnetz an die Service GmbH verpachtet, die seit Januar 2015 für den Betrieb in Augustdorf zuständig ist. Die Stadtwerke Detmold sorgen nun für den sicheren technischen Netzbetrieb in Augustdorf. Mit der Rekommunalisierung des Gas- und Stromnetzes wollen sich die beteiligten Kommunen mehr Steuerungsmöglichkeiten und Einfluss auf den Betrieb der Netze sichern. Zudem sollen die Gemeinden eine angemessene Verzinsung des von ihnen eingesetzten Kapitals erhalten.

Im Jahr 2015 wurde ein Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK) erarbeitet. Das ISEK sollte die Grundlage für die Einwerbung von Fördermitteln, insbesondere für die Optimierung der baulichen Infrastruktur sein. Damit sollte sowohl die Erfüllung von

Pflichtaufgaben als auch die von freiwilligen Leistungen finanziell unterstützt werden. Der Gemeinderat hat das Konzept im Jahr 2015 nicht mehr beschlossen und für 2016 auf Förderanträge verzichtet. Ob das Konzept im laufenden Jahr weiterentwickelt und beschlossen wird, bleibt abzuwarten.

Zudem wurde mit der Erarbeitung eines Klimaschutzkonzepts begonnen, das ebenfalls die Basis für die Gewinnung von Fördermitteln sowie für Einsparungen bei den Bewirtschaftungskosten der gemeindlichen Einrichtungen sein soll.

Die Gemeinde Augustdorf befindet seit dem Jahre 2010 in der Haushaltssicherung. Nach dem zum 31.12.2015 fortgeschriebenen Haushalts sicherungskonzept (HSK) kann erst im Jahre 2018 ein Haushaltsausgleich hergestellt werden. Ob sich die Finanzplanung als richtig erweist, bleibt abzuwarten. Insbesondere kann sich die Entwicklung des Produktes „Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim“, über den gesamten Planungszeitraum gesehen, anders als prognostiziert auswirken. Und wenn weiter Aufgaben von Bund, Land und Kreis ohne Kostenerstattung auf die Gemeinden verlagert werden, wird das Haushaltssicherungskonzept nicht erfolgreich sein und nicht zu einem ausgeglichenen Haushalt führen. Die Rücklagen werden bis 2022 bis auf 5.857.371 € aufgebraucht sein. Die im HSK aufgeführten Konsolidierungsmaßnahmen sind konsequent durchzuführen. Aufgrund der deutlich angespannten Finanzlage der Gemeinde erwartet die Kommunalaufsicht des Kreises Lippe, dass weitere Konsolidierungsmaßnahmen ergriffen werden, um frühestmöglich eine geordnete Haushaltswirtschaft wieder herzustellen. Anhaltspunkte zur Verbesserung der finanziellen Situation ergeben sich aus dem Prüfungsbericht der Gemeindeprüfungsanstalt des Landes Nordrhein-Westfalen (GPA) zur überörtlichen Prüfung sowie aus der Genehmigung der Haushalte 2013 und 2014. Erwähnenswert sind hier Stellenabbau, Anpassung von Gebühren, Planung der Nutzung der Schulflächen, Einführung der Kosten-Leistungs-Rechnung auf dem Bauhof, die Zentralisierung des Gebäudemanagements und die Heranziehung der Gemeindewerke.

Der Gemeinderat hat die Hebesätze für die Realsteuern im Jahr 2016 auf die fiktiven Hebesätze des Landes angehoben, soweit sie vorher darunter lagen. Die Kommunalaufsicht des Kreises Lippe hatte erwartet, dass eine Anpassung der Hebesätze an den gewogenen Landesdurchschnitt unter Berücksichtigung der örtlichen Verhältnisse spätestens zum Jahr 2016 erfolgt.

Das Kassenkreditvolumen steigt bis zum Jahre 2017 auf rd. 11,5 Mio. Euro. Erst danach können die Kassenkredite planmäßig wieder abgebaut werden. Momentan profitiert die

Gemeinde von niedrigen Zinsen. Die Zinsentwicklung ist aber sorgfältig zu beobachten, damit im Falle steigender Kassenkreditzinsen eine Sicherung günstiger Zinssätze für einen längeren Zeitraum erfolgen kann.

Die Aufnahme weiterer Kommunaldarlehen ist nicht vorgesehen, die planmäßige Tilgung wird fortgeführt. Allerdings werden die Kassenkredite vorrangiges Thema bei der Liquiditätssicherung sein.

7. Anlagenteil

Anlage

1. Liste der Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NRW
2. Kennzahlenset

Augustdorf, den 26.04.2016

Aufgestellt:

Bestätigt:

Richter

Dr. Wulf

Kämmerer

Bürgermeister

Anlage zum Lagebericht des Jahresabschlusses 2015

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Bürgermeister und Kämmerer				
Dr. Wulf, Andreas J.	Bürgermeister	---	Mitglied Verbandsversammlung u. Stellv.Mitglied Verwaltungsrat Zweckverband Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe Mitglied Hauptversammlung der Lippe Tourismus & Marketing AG Mitglied u.Stellv.Vorstandsvorsteher Verbandsversammlung Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co.KG	---
Richter, Jürgen	Kämmerer	---	Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Zweckverband Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe Stellv.Mitglied Verwaltungsrat/Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe Stellv.Mitglied Gesellschafterversammlung Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH (GAL)	---
Ratsmitglieder				
Baltruschat, Olga	Zahnarzthelferin	---	Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf Mitglied Beiräte Kindergärten der Kirchen und der Arbeiterwohlfahrt	---
Baltruschat, Patrick	Soldat auf Zeit	---	Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
Bartetzko, Joachim	Kaufm. Angestellter	---	Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
Bloch, Christel	Rentnerin	---	Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
Dennebier, Gottfried	Zollbeauftragter	---	Mitglied Verbandsversammlung/Fachausschuss Volkshochschule Lippe-West	---
Dreimann, Luise	Versicherungskauffrau	---	Stellv.Mitglied Verbandsversammlung/Fachausschuss Volkshochschule Lippe-West	---

Gröpler, Peter	Pensionär	---	Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
Hartley, Sabine	Bäckereifachverkäuferin	---	Mitglied Beiräte Kindergärten der Kirchen und der Arbeiterwohlfahrt	---
Hellweg, Erika	Angestellte im öffentl. Dienst	---	Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
			Stellv.Mitglied Fachausschuss Volkshochschule Lippe-West	
Holitschke, Anja	Zustellerin	---	Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
			Mitglied Beiräte Kindergärten der Kirchen und der Arbeiterwohlfahrt	
Holitschke, Wolfgang	Verwaltungsangestellter	---	Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
			Mitglied Gesellschafterversammlung Gesellschaft kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH (KVG)	
Hudy, Elfriede	Angestellte im öffentl. Dienst	---	Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
			Mitglied Fachausschuss des Zweckverbandes Volkshochschule Lippe-West	
			Stellv.Mitglied Beiräte Kindergärten der Kirchen und der Arbeiterwohlfahrt	
Huppke, Wolfgang	Pensionär	---	Stellv.Mitglied Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe	---
Katzer, Thomas	Fachlehrer	---	Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
Kaup, Peter	Berufssoldat	---	Stellv.Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
			Stellv.Mitglied Parlamentarischer Beirat Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe	
Klöpper, Daniel	Selbständig in der Veranstaltungsbranche	---	Stellv.Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
Meyer,Dietmar	Mediengestalter	---	Stellv.Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
Müller, Lutz	Pensionär	---	Mitglied Parlamentarischer Beirat Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe	---
Oehlenberg, Manfred	Rentner	---	Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
Örs, Ahmet	Tischler	---	---	---

Perbix, Heinrich-Gerhard	Rentner	---	Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
			Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH (KVG)	
Rieks, Uwe	Beamter	---	---	---
Ritter, Roger	Betriebswirt	---	Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf (ab 26.03.2015)	---
Schneider, Heinrich Georg	Beamter	---	Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
			Mitglied Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes Lippe	
			Mitglied Verbandsversammlung Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser	
Schultze, Harald	Pensionär	---	Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf (ab 26.03.2015)	---
			Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf (bis 26.03.2015)	
			Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser	
Tumani, Isa	Arbeiter	---	Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die Gemeindewerke Augustdorf	---
			Stellv. Mitglied Beiräte Kindergärten der Kirchen und der Arbeiterwohlfahrt	

Kennzahlenset für Nordrhein-Westfalen

					31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Netto-Steuerquote	Steuererträge (§ 2 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO)	*	100		48,08%	53,24%	49,13%	46,39%	41,41%	45,37%	47,12%
	Ordentliche Erträge (§ 2 Abs. 1 Nr. 1-9 GemHVO)										
Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde "selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.											
Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 2* GemHVO)	*	100		30,85%	31,27%	34,61%	36,61%	39,75%	37,50%	35,22%
	Ordentliche Erträge (§ 2 Abs. 1 Nr. 1-9 GemHVO)										
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. * ... Erträge aus Schlüssel- und Bedarfszuweisungen Land/Gemeinden, allgemeine Zuweisungen Bund/Land/Gemeinden, Zuschüsse/Zuweisungen für laufende Zwecke, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten											
Personalintensität	Personalaufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO)	*	100		17,35%	18,50%	18,77%	18,33%	18,35%	19,10%	19,76%
	Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 GemHVO)										
Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ord. Aufwendungen ausmachen.											
Sach- und Dienstleistungsintensität	Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 12 GemHVO)	*	100		13,54%	13,76%	14,11%	13,40%	14,33%	14,62%	14,48%
	Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 GemHVO)										
Die Kennzahl "Sach- und Dienstleistungsintensität" soll aufzeigen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme Dritter entschieden hat.											
Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO)	*	100		52,76%	51,70%	50,17%	51,01%	49,77%	49,27%	46,42%
	Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 GemHVO)										
Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen Transferaufwendungen und ordentlichen Aufwendungen her.											
Zinslastquote	Finanzaufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO)	*	100		2,17%	2,29%	2,65%	2,65%	2,82%	2,80%	2,96%
	Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 GemHVO)										
Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.											
Aufwandsdeckungsgrad	Ordentlichen Erträge (§ 2 Abs. 1 Nr. 1-9 GemHVO)	*	100		93,89%	89,82%	93,93%	104,22%	80,83%	91,67%	90,18%
	Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 GemHVO)										
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.											

Drittfinanzierungsquote	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen	*	100	72,80%	72,18%	71,82%	86,03%	70,14%	68,64%	71,59%
Die Drittfinanzierungsquote gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.										
Fehlbetragsquote	Negatives Jahresergebnis (§ 2 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO) [Allgemeine Rücklage* + Ausgleichsrücklage**]	*	-100	14,88%	17,80%	10,62%	n.a.	21,87%	9,58%	11,09%
Die Fehlbetragsquote gibt Auskunft über den durch den Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. *... § 41 Abs. 4 Nr. 1.1 GemHVO **... § 41 Abs. 4 Nr. 1.3 GemHVO										
Investitionsquote	(Zugänge des Anlagevermögens + Zuschreibungen auf Anlagevermögen) (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen des Anlagevermögens)	*	100	82,53%	27,70%	35,29%	34,54%	23,97%	34,63%	68,25%
Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Gemeinde Neuinvestitionen durch jährliche Abschreibungen erwirtschaftet.										
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	Kurzfristige Verbindlichkeiten (Restlaufzeit bis zu einem Jahr) Bilanzsumme	*	100	17,15%	16,12%	12,72%	10,96%	10,40%	6,40%	4,05%
Mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote soll beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.										
Dynamischer Verschuldungsgrad	[Gesamtes Fremdkapital* ./ Liquide Mittel** ./ Kfr. Forderungen***] Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit § 3 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)			n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
Mit Hilfe der Kennzahl "Dynamischer Verschuldungsgrad" lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad 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). *... § 41 Abs. 4 Nr. 2.3, 3 und 4 GemHVO **... § 41 Abs. 3 Nr. 2.4 GemHVO ***... § 41 Abs. 3 Nr. 2.2 GemHVO mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr										
Eigenkapitalquote 1	Eigenkapital (§ 41 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) Bilanzsumme	*	100	11,93%	13,88%	16,62%	18,42%	17,64%	22,21%	21,68%

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital.

Eigenkapitalquote 2	$\frac{[\text{Eigenkapital}^* + \text{Sonderposten für Zuwendungen/Beiträge}^{**}]}{\text{Bilanzsumme}}$	*	100	64,26%	65,28%	68,66%	70,72%	70,65%	74,89%	74,53%
----------------------------	--	---	-----	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des "wirtschaftlichen Eigenkapitals" am gesamten bilanzierten Kapital. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgrößte "Eigenkapital" um die "langfristigen" Sonderposten erweitert.

*... § 41 Abs. 4 **Nr. 1** GemHVO

... § 41 Abs. 4 **Nr. 2.1 und 2.2 GemHVO

Anlagendeckungsgrad 2	$\frac{[\text{Eigenkapital}^* + \text{Sonderposten für Zuwendungen/Beiträge}^{**} + \text{lfr. Fremdkapital}^{***}]}{\text{Anlagevermögen (§ 41 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO)}}$	*	100	78,45%	79,69%	83,16%	85,47%	85,60%	89,82%	89,36%
------------------------------	---	---	-----	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind.

*... § 41 Abs. 4 **Nr. 1** GemHVO

... § 41 Abs. 4 **Nr. 2.1 und 2.2 GemHVO

*** ... § 41 Abs. 4 **Nr. 3.1, 3.2 und 4** GemHVO, mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren

Infrastrukturquote	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen (§ 41 Abs. 3 Nr. 1.2.3 GemHVO)}}{\text{Bilanzsumme}}$	*	100	27,56%	27,61%	27,57%	27,75%	27,87%	28,32%	28,39%
---------------------------	--	---	-----	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

Abschreibungsintensität	$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen (§ 2 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO)}}{\text{Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 GemHVO)}}$	*	100	8,76%	9,26%	9,71%	9,81%	10,02%	10,10%	10,81%
--------------------------------	---	---	-----	--------------	--------------	--------------	--------------	---------------	---------------	---------------

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

Liquidität 2. Grades	$\frac{\text{Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	*	100	7,61%	7,76%	9,65%	10,83%	7,76%	10,58%	10,20%
-----------------------------	--	---	-----	--------------	--------------	--------------	---------------	--------------	---------------	---------------

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