Gemeinde Recke

Jahresabschluss 2014

NKF

Jahresabschluss 2014 – Inhaltsverzeichnis

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk 3
Bilanz Aktiva / Passiva 4
Gesamtergebnisrechnung 6
Gesamtfinanzrechnung 7
Anhang
Erläuterungen der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung 10
Anlagen zum Anhang
Anlagenspiegel 29
Forderungs-/Verbindlichkeitsspiegel 30
Darlehensspiegel 32
Entwicklung der Rückstellungen und Ermächtigungsübertragungen 34
Teilergebnis-/Teilfinanzrechnungen 39
Lagebericht 121

Gemeinde Recke

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss 2014

Der vorliegende Jahresabschluss 2014 wurde nach den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) und den Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt.

Die Gemeinde hat zum Schluss eines jeden Jahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Gem. § 44 GemHVO NRW sind im Anhang zu den Positionen der Bilanz und der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und zu erläutern. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitenspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Recke, den 04.12.2015

Aufgestellt:

Reiners
Kämmerer

Bestätigt:

Kellermeier
Bürgermeister

Bilanz Aktiva 2014

	Bezeichnung	Stand zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2014	Differenz
		in EUR		
1.	**Anlagevermögen**	**65.355.836,24**	**67.427.684,66**	**2.071.848,42**
1.1	***Immaterielle Vermögensgegenstände***	***19.467,98***	***10.786,08***	***-8.681,90***
1.2	***Sachanlagen***	***62.906.160,77***	***62.158.504,45***	***-747.656,32***
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.247.781,98	6.201.843,21	-45.938,77
1.2.1.1	Grünflächen	4.472.435,30	4.426.496,53	-45.938,77
1.2.1.2	Ackerland	82.473,35	82.473,35	0,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	34.530,93	34.530,93	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.658.342,40	1.658.342,40	0,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.563.977,01	19.006.481,56	-557.495,45
1.2.2.2	Schulen	8.426.020,50	8.234.733,29	-191.287,21
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.137.956,51	10.771.748,27	-366.208,24
1.2.3	Infrastrukturvermögen	34.941.141,89	34.077.898,54	-863.243,35
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.009.551,64	5.037.351,02	27.799,38
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1.678.608,35	1.653.326,52	-25.281,83
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	10.426.565,88	10.235.537,46	-191.028,42
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	17.690.752,58	17.022.795,95	-667.956,63
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	135.663,44	128.887,59	-6.775,85
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.021.268,59	1.005.270,97	-15.997,62
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	719.905,24	755.930,04	36.024,80
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	162.926,69	161.560,55	-1.366,14
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	249.159,37	949.519,58	700.360,21
1.3	***Finanzanlagen***	***2.430.207,49***	***5.258.394,13***	***2.828.186,64***
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	165.746,29	164.603,93	-1.142,36
1.3.2	Beteiligungen	2.103.811,20	2.133.140,20	29.329,00
1.3.5	Ausleihungen	160.650,00	2.960.650,00	2.800.000,00
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	2.800.000,00	2.800.000,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	160.650,00	160.650,00	0,00
2.	**Umlaufvermögen**	**5.596.014,28**	**4.683.380,45**	**-912.633,83**
2.1	***Vorräte***	***778.943,81***	***877.721,43***	***98.777,62***
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	778.943,81	877.721,43	98.777,62
2.2	***Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände***	***1.557.654,68***	***1.587.781,60***	***30.126,92***
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	509.949,54	536.235,79	26.286,25
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	81.761,77	86.974,89	5.213,12
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	965.943,37	964.570,92	-1.372,45
2.4	Liquide Mittel	3.259.415,79	2.217.877,42	-1.041.538,37
3	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**2.169.058,68**	**2.093.265,82**	**-75.792,86**
	Bilanzsumme	**73.120.909,20**	**74.204.330,93**	**1.083.421,73**

Bilanz Passiva 2014

	Bezeichnung	Stand zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2014	Differenz
		in EUR		
1.	**Eigenkapital**	**11.669.690,77**	**10.589.003,95**	**-1.080.686,82**
1.1	Allgemeine Rücklage	9.839.209,83	9.857.254,36	18.044,53
1.3	Ausgleichsrücklage	2.439.027,67	1.830.480,94	-608.546,73
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-608.546,73	-1.098.731,35	-490.184,62
2.	**Sonderposten**	**36.487.537,28**	**35.503.718,72**	**-983.818,56**
2.1	für Zuwendungen	22.992.806,49	22.443.518,95	-549.287,54
2.2	für Beiträge	13.131.041,77	12.807.543,21	-323.498,56
2.3	für Gebührenausgleich	363.689,02	252.656,56	-111.032,46
3.	**Rückstellungen**	**7.185.256,31**	**7.471.954,27**	**286.697,96**
3.1	Pensionsrückstellungen	6.765.272,00	7.152.572,00	387.300,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	111.996,97	46.000,00	-65.996,97
3.4	Sonstige Rückstellungen	307.987,34	273.382,27	-34.605,07
4.	**Verbindlichkeiten**	**17.765.992,67**	**20.631.166,14**	**2.865.173,47**
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	12.887.568,77	15.250.620,64	2.363.051,87
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	162.381,20	0,00	-162.381,20
4.2.5	von Kreditinstituten	12.725.187,57	15.250.620,64	2.525.433,07
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.440.702,69	1.386.477,58	-54.225,11
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	219.131,04	307.571,31	88.440,27
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	176.931,56	177.111,62	180,06
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	902.087,31	687.976,53	-214.110,78
4.8	Erhaltene Anzahlungen	2.139.571,30	2.821.408,46	681.837,16
5.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**12.432,17**	**8.487,85**	**-3.944,32**
	Bilanzsumme	**73.120.909,20**	**74.204.330,93**	**1.083.421,73**

Ergebnisrechnung 2014

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortge-schriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
01		Steuern und ähnliche Abgaben	7.648.772,79	7.861.000,00	7.437.732,85	-423.267,15	0,00
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.605.004,00	4.436.890,00	4.591.868,12	154.978,12	0,00
03	+	Sonstige Transfererträge	62.837,03	41.000,00	26.425,22	-14.574,78	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.096.259,69	3.267.000,00	3.145.314,74	-121.685,26	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	171.988,34	162.900,00	171.130,77	8.230,77	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.330,55	138.750,00	264.073,97	125.323,97	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	477.965,13	583.040,00	518.552,08	-64.487,92	0,00
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***16.238.157,53***	***16.490.580,00***	***16.155.097,75***	***-335.482,25***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	2.214.218,86	2.989.010,00	2.977.555,70	-11.454,30	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	869.312,90	318.900,00	551.173,57	232.273,57	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.177.729,03	3.310.350,00	3.189.842,71	-120.507,29	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.989.098,63	1.951.400,00	2.010.167,05	58.767,05	0,00
15	-	Transferaufwendungen	6.909.040,46	6.856.702,00	6.842.447,25	-14.254,75	7.000,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.136.734,50	1.281.120,00	1.156.872,95	-124.247,05	1.344,06
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***16.296.134,38***	***16.707.482,00***	***16.728.059,23***	***20.577,23***	***8.344,06***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-57.976,85**	**-216.902,00**	**-572.961,48**	**-356.059,48**	**-8.344,06**
19	+	Finanzerträge	17.002,05	64.110,00	59.712,58	-4.397,42	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	567.571,93	635.870,00	585.482,45	-50.387,55	0,00
21	***=***	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***-550.569,88***	***-571.760,00***	***-525.769,87***	***45.990,13***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-608.546,73**	**-788.662,00**	**-1.098.731,35**	**-310.069,35**	**-8.344,06**
25	***=***	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-608.546,73**	**-788.662,00**	**-1.098.731,35**	**-310.069,35**	**-8.344,06**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
27		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	2.400,00	0,00	58.738,23	58.738,23	0,00
28		Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	25.655,10	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-39.872,77	0,00	-39.551,34	-39.551,34	0,00
30		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-98.679,70	0,00	-1.142,36	-1.142,36	0,00
31		**Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 30)**	**-110.497,37**	**0,00**	**18.044,53**	**18.044,53**	**0,00**

Finanzrechnung 2014

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie -bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti- gungsüber- tragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
01		Steuern und ähnliche Abgaben	7.769.337,23	7.861.000,00	7.415.138,38	-445.861,62	0,00
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.498.375,73	3.503.350,00	3.512.666,00	9.316,00	0,00
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	71.106,91	41.000,00	12.581,05	-28.418,95	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.622.034,20	2.728.880,00	2.595.389,99	-133.490,01	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	193.436,31	162.900,00	177.866,58	14.966,58	0,00
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	257.006,79	138.750,00	220.764,67	82.014,67	0,00
07	+	Sonstige Einzahlungen	496.680,77	402.810,00	427.726,21	24.916,21	0,00
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.786,05	64.110,00	63.928,58	-181,42	0,00
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***14.920.763,99***	***14.902.800,00***	***14.426.061,46***	***-476.738,54***	***0,00***
10	-	Personalauszahlungen	2.678.530,50	2.834.690,00	2.784.501,24	-50.188,76	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	311.745,90	318.900,00	341.676,57	22.776,57	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.219.127,42	3.310.350,00	3.200.206,67	-110.143,33	0,00
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	568.132,36	635.870,00	586.527,10	-49.342,90	0,00
14	-	Transferauszahlungen	7.934.153,16	6.837.362,00	6.787.361,67	-50.000,33	7.000,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.190.147,43	1.271.120,00	1.313.035,49	41.915,49	1.344,06
16	***=***	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***15.901.836,77***	***15.208.292,00***	***15.013.308,74***	***-194.983,26***	***8.344,06***
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-981.072,78**	**-305.492,00**	**-587.247,28**	**-281.755,28**	**-8.344,06**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	765.499,96	913.800,00	882.533,35	-31.266,65	0,00
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	94.865,38	499.000,00	492.178,12	-6.821,88	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	104.304,94	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	106.544,39	306.200,00	477.971,19	171.771,19	0,00
23	***=***	***Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***1.071.214,67***	***1.719.000,00***	***1.852.682,66***	***133.682,66***	***0,00***
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	68.137,39	1.185.000,00	588.724,52	-596.275,48	0,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	284.108,60	2.553.460,86	930.487,79	-1.622.973,07	391.031,53
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	90.928,24	232.338,99	217.179,37	-15.159,62	0,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	77.000,00	4.410.000,00	2.933.633,94	-1.476.366,06	0,00
30	***=***	***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***520.174,23***	***8.380.799,85***	***4.670.025,62***	***-3.710.774,23***	***391.031,53***
31	***=***	***Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)***	***551.040,44***	***-6.661.799,85***	***-2.817.342,96***	***3.844.456,89***	***-391.031,53***
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)**	**-430.032,34**	**-6.967.291,85**	**-3.404.590,24**	**3.562.701,61**	**-399.375,59**
33	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.042.069,76	5.552.000,00	2.952.052,13	-2.599.947,87	0,00
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.278.271,93	595.400,00	589.000,26	-6.399,74	0,00
37	***=***	***Saldo aus Finanzierungstätigkeit***	***763.797,83***	***4.956.600,00***	***2.363.051,87***	***-2.593.548,13***	***0,00***
38	**=**	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**333.765,49**	**-2.010.691,85**	**-1.041.538,37**	**969.153,48**	**-399.375,59**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.925.650,30	0,00	3.259.415,79	3.259.415,79	0,00
41	**=**	**Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)**	**3.259.415,79**	**-2.010.691,85**	**2.217.877,42**	**4.228.569,27**	**-399.375,59**

Anhang

gem. § 37 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW)

Erläuterungen der Bilanzpositionen

Die Gemeinde Recke hat zur Erstellung der Eröffnungsbilanz umfangreiche Erfassungs- und Bewertungsrichtlinien erlassen. Die Methodik zur Ermittlung des vorsichtig geschätzten Zeitwertes der Anlagegüter ist darin umfänglich beschrieben worden. Die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 festgestellten Werte gelten fortan als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Nach dem Eröffnungsbilanzstichtag angeschaffte Vermögensgegenstände werden mit ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten in der Bilanz abgebildet.

Von Bewertungsvereinfachungen gem. § 34 GemHVO wurde kein Gebrauch gemacht.

Von den örtlich festgelegten Nutzungsdauern für Anlagegüter der Gemeinde wurde nicht abgewichen.

Bilanz Aktiva 2014

1. Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Reduzierung des Buchwertes um 8.681,90 € ergibt sich aus der in 2014 getätigten Anschaffung von Lizenzen (595 €), den Abschreibungen in Höhe von 5.043,71 € sowie der Eigentumsübertragung des Lohn- und Abrechnungsprogrammes an die KAAW (4.232,19 €) und dem Abgang einer veralteten Datenbank (Restbuchwert (RBW) = 1,00 €).

Sachanlagen

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte:
Der Buchwert bei der Bilanzposition "Grünflächen" verringert sich gegenüber dem Vorjahr um 45.938,77 €. Die Reduzierung ergibt sich aus der Abschreibung von Aufbauten und Spielvorrichtungen in Höhe von 60.058,34 €, der Neuanschaffung von Spielgeräten in Höhe von 3.321,59 € und der Anlegung von Grünstreifen „Am Wall" (10.797,98 €).

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte:
Aus den jährlichen Abschreibungen (207.598,89 €) sowie der Neuanschaffung von zwei Spielgeräten (16.311,68 €) mindert sich der Buchwert bei der Bilanzposition „Schulen" um 191.287,21 €.

Die Abschreibungen bei den "Sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden" belaufen sich im Haushaltsjahr 2014 auf 366.208,24 €.

Infrastrukturvermögen:
Die ausgewiesene Differenz (27.799,38 €) bei der Position „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens" ist die Folge aus Zugängen für Grund und Boden „Am Wall" (15.720,59 €), für eine Zufahrt zur Windenergieanlage (520,74 €), für das Baugebiet „Zum Waldfreibad" (15.862,05 €) und Abgängen von Teilflächen im Bereich ehem. K+K-Parkplatz, Quellenstraße und einer Stichstraße Zum Waldfreibad (4.304,00 €).

Die Minderung der Bilanzposition "Brücken und Tunnel" in Höhe von 25.281,81 € resultiert aus den Abschreibungen.

Im Rechnungsjahr 2014 wurden unter der Bilanzposition "Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen" die Grunderwerbskosten für das geplante Regenrückhaltebecken Heupenbach (96.457,50 €) sowie dem Retentionsgraben Zum Waldfreibad (472,00 €) gebucht. Des Weiteren wurde eine Druckrohrleitung im Raumühlenweg (56.374,49 €) fertiggestellt, die Kanalsanierung Hopstener Straße (17.499,56 €) sowie der Kanalbau Venneweg (12.735,89 €) und Zum Mörken (25.805,24 €) aktiviert. Außerdem erfolgten weitere Zuschreibungen für einen Hausanschluss im Irisweg (3.781,23 €). Abschreibungen in Höhe von 404.146,33 € und Anlagenabgänge (RBW 8,00 €) wirken sich hier mindernd auf den Buchwert aus.

Die Bilanzposition "Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen" weist im Haushaltsjahr 2014 Abschreibungen in Höhe von 744.385,88 € und Anlagenabgänge in Höhe von 52.389,61 € auf. Positiv auf den Buchwert wirken sich die Zuschreibungen auf Anlagegüter durch Straßensanierungen in Summe 121.756,21 € aus. Des Weiteren gibt es Zugänge für die Errichtung einer Buswartehalle (3.376,29 €) und Straßenlaternen entlang des Radweges am Kunstrasenplatz (3.686,36 €).

Der Buchwert bei den "Sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens" verringert sich zum 31.12.2014 um die regelmäßigen Abschreibungen (6.775,85 €).

Bauten auf fremden Grund und Boden:
Der geringere Buchwert resultiert aus den regelmäßigen Abschreibungen in Höhe von 15.997,63 €.

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge:
Im Haushaltsjahr 2014 wurden für den Bauhof neben einer Tandemwalze (15.470,00 €) ein Handrasenmäher (1.428,00 €) angeschafft. Für die Umrüstung von analogen zu digitalem Fahrzeugfunk und stationärem Funk bei der Feuerwehr erfolgen Zuschreibungen in Höhe von 2.776,86 €. Außerdem wurden ein Feuerwehrfahrzeug (98.068,58 €) sowie ein Anhänger (2.000 €) für die Feuerwehr angeschafft. Für die Kläranlage wurde nach dem Abgang eines Fahrzeuges (RBW 1 €) ein VW Caddy Kastenwagen (15.898,40 €) sowie ein Hochdruckreiniger (3.403,40 €) angeschafft. Dem gegenüber stehen Abschreibungen in Höhe von 103.019,44 €.

Betriebs- und Geschäftsausstattung:
Neuanschaffungen im Rathaus und in den Schulen summieren sich im Haushaltsjahr 2014 auf 37.163,94 €. Neben den Abgängen von verschiedenen Kopierern, eines Notebooks, einem Airhockey-Tisch und eines Rasenmähers (RBW insges. 1.216,30 €) sind hier Abschreibungen in Höhe von 37.313,78 € anzurechnen.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau:
Die Steigerung des Buchwertes um 700.360,21 € ergibt sich u.a. aus der Herstellung des Regenrückhaltebeckens Heupenbach, Kanalisations- und Erschließungsarbeiten Recke-Nord, Am Waldfreibad und Weidenweg, Sanierungsarbeiten verschiedener Abwasserpumpstationen, Sanierung des Pumpwerkes Bad Steinbeck sowie der Machbarkeitsstudie der Feuerwehr (insgesamt 734.084,42 €). Negativ auf den Buchwert wirkt sich die Aktivierung der Regenwasserentlastungskanäle Venneweg und Amselweg (25.805,24 €) und Kanalsanierung Hopstener Straße (7.918,97 €) aus.

Finanzanlagen

Anteile an verbundenen Unternehmen:
Der Buchwert reduziert sich um 1.142,36 € in Höhe der Abdeckung der Verlustvorträge/ des Jahresfehlbetrages der RAV GmbH.

Anteilsrechte an Beteiligungen- Sonstige Anteilsrechte:
Der höhere Buchwert (29.329 €) zum 31.12.2014 ist auf die, am 03.04.2014 durch den Rat beschlossene, kommunale Beteiligung mittels Kapitaleinlage in die verschiedenen Gesellschaften der Stadtwerke Tecklenburger Land zurückzuführen.

Ausleihungen an verbundene Unternehmen:
Bei der Steigerung des Buchwertes in Höhe von 2.800.000 € handelt es sich um die Weitergabe zweier durch die Gemeinde Recke aufgenommenen kfw-Darlehen an die RAV GmbH in Form eines Gesellschafterdarlehens zur Errichtung der Windenergieanlage.

2. Umlaufvermögen

Vorräte

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren:
Neue Baugrundstücke in den Bereichen Am Waldfreibad (325.836,45 €) und Recke-Nord (122.985,81 €) führen zu einer Steigerung des Buchwertes. Daneben führt ein zum Jahresende veränderter Bestand an Heizöl-, Kohle- und Streusalzvorräten zu einer Erhöhung des Buchwertes um 829,90 €. Die Veräußerung von Baugrundstücken (339.467,76 €), Vermessungskosten, Erstattung der Grundstückskontrollschächte sowie Wasseranschlussbeiträge Venneweg-West (11.406,78 €) wirken sich mindernd auf den Buchwert aus.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Öffentlich-Rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen:
Hierzu gehören die noch ausstehenden Gebühren-, Beitrags- und Steuerforderungen, die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen zum Stichtag 31.12.2014. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Buchwert lediglich um rd. 30.000 €. Die maßgeblichen Anteile der offenen Forderungen ergeben sich aus noch zu leistenden Gewerbesteuerzahlungen, Entwässerungsgebühren und Benutzungsgebühren, die hauptsächlich auf endjährige Veranlagungen und Abrechnungen zurückzuführen sind.

Privatrechtliche Forderungen:
Die privatrechtlichen Forderungen erhöhen sich von 81.761,77 € auf 86.974,89 €. Die wesentlichen offenen Posten resultieren aus den zum Jahresende 2014 erstellten Abrechnungen aus Pachten und Mieten, aus Energie-, Heiz-, Nebenkostenabrechnungen und der Erstattung von Personal- und Sachkosten, den Erlösen aus der Altpapierverwertung sowie den Erstattungen aus der Pachtabrechnung mit der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH.

Sonstige Vermögensgegenstände:
Im Wesentlichen handelt es sich um die bereits in der Eröffnungsbilanz eingestellten Forderungen aus Grunderwerb gegenüber der Flurbereinigungsbehörde aufgrund des noch nicht gänzlich abgeschlossenen Flurbereinigungsverfahrens. Zudem werden Forderungen aus geleisteten Vorschüssen berücksichtigt.

Liquide Mittel:
Der Bestand an liquiden Mitteln aus dem Vorjahr in Höhe von 3.259.415,79 € mindert sich im Rechnungsjahr 2014 um 1.041.538,37 € auf einen Bestand in Höhe von 2.217.877,42 €.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP)

Der Buchwert zum 31.12.2014 verändert sich aufgrund der planmäßigen Auflösung des ARAP für die Erweiterungsbauten der Fürstenbergschule und der Berücksichtigung des Nutzungsrechts an der neu gebauten Mensa. Zudem sind die im Voraus zu leistenden Besoldungen und Beihilfen für Beamte, die Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger, Abschlagszahlungen im Bereich Asyl, die Kosten des Rates und der Ausschüsse, im Voraus zu leistende Ausbildungsentgelte und die Anschaffungskosten eines werbefinanzierten Bauhoffahrzeuges abzugrenzen.

Bilanz Passiva 2014

1. Eigenkapital

Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

	Stand zum 31.12.2013	Veränderung im Rechnungsjahr 2014	Stand zum 31.12.2014
Eigenkapital gesamt	**11.669.690,77 €**	**- 1.080.686,82 €**	**10.589.003,95 €**
Allgemeine Rücklage	9.839.209,83 €	18.044,53 €	9.857.254,36 €
Ausgleichsrücklage	2.439.027,67 €	- 608.546,73 €	1.830.480,94 €
Jahresfehlbetrag	- 608.546,73 €	- 490.184,62 €	- 1.098.731,35 €

Die Abdeckung des Jahresfehlbetrages 2014 in Höhe von 1.098.731,35 € muss im Folgejahr durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erfolgen.

Der Bestand der Ausgleichsrücklage wird im Rechnungsjahr 2014 zur Abdeckung des Fehlbetrages des Vorjahres um 608.546,73 € gemindert.

Die Erhöhung des Buchwertes der Allgemeinen Rücklage um 18.044,53 € € resultiert aus der gem. § 43 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW), entsprechend dem NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFWG), unmittelbaren Verrechnung der Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen und Finanzanlagen mit der allgemeinen Rücklage.

Im Einzelnen wurden im Rechnungsjahr 2014 mit der allgemeinen Rücklage verrechnet:

- Gewinn aus dem Verkauf eines abgeschriebenen Fahrzeuges der Kläranlage, VW-Caddy (2.379,00 €),
- Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen beim Straßen- und Wegenetz im Zusammenhang mit der Sanierung der Straßenteilabschnitte „Bad“ (12.268,45 €) u. „Hammermühle“ (21.839,40 €),
- Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens aus Zuweisungen beim Straßen- und Wegenetz im Zusammenhang mit der Sanierung der Straßenteilabschnitte „Bad“ (6.502,28 €) und „Hammermühle“ (11.574,86 €),
- Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens aus Beiträgen beim Straßen- und Wegenetz im Zusammenhang mit der Sanierung der Straßenteilabschnitte „Bad“ (245,37 €) u. „Hammermühle“ (436,82 €),
- Gewinn aus dem Abgang von Vermögensgegenständen beim Grund und Boden des Infrastrukturvermögens, Verkauf „Parkplatz K+K Wulferkamp“ (34.896,60 €) und Verkauf des Teilstücks „Hugostr./ Stichstr.“ (1.492,00 €),
- Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen bei Lizenzen aufgrund der Übernahme des Lohn- und Gehaltsabrechnungsprogramms (LOGA) durch die KAAW (4.232,19 €),
- Verlust aus dem Abgang von Finanzanlagen, Anteile an verbunden Unternehmen, in Höhe des abzudeckenden Verlustvortrages/Fehlbetrages 2014 der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH (1.142,36 €).

2. Sonderposten

Für Zuwendungen

Zuweisungen vom Bund – auflösbar –:
Der Buchwert verringert sich planmäßig gegenüber dem Vorjahr um 29.639,70 €.

Zuweisungen vom Land –auflösbar-:
Es konnten Sonderposten aus den in 2014 erhaltenen pauschalen Zuweisungen vom Land gebildet werden. In Summe ergibt sich ein für 2014 zu passivierender Betrag in Höhe von 387.755,18 €. Dem stehen Auflösungen von Sonderposten aus Anlagenabgängen (41.525,20 €) und regelmäßige Auflösungen der Sonderposten in Höhe von 877.042,32 € entgegen.

Zuweisungen von Gemeinden/GV – auflösbar-:
Die regelmäßige Auflösung im Haushaltsjahr 2014 betrug 2.839,88 €.

Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich –auflösbar-:
Die regelmäßige Auflösung im Haushaltsjahr 2014 betrug 7.360,00 €.

Zuschüsse von privaten Unternehmen:
Durch die Zuwendung in Höhe von 1.150,00 € für die Verlängerung des Radweges Am Wall erhöht sich der Buchwert. Die regelmäßige Auflösung im Haushaltsjahr 2014 betrug 392,11 €.

Zuschüsse von übrigen Bereichen:
Durch Zuschüsse durch die Fördervereine Dietrich-Bonhoeffer Schule und St. Martin Schule als auch den Förderverein Waldfreibad konnten im Jahr 2014 zusätzlich 41.776,53 € berücksichtigt werden. Dem stehen Auflösungen von Sonderposten aus Anlagenabgängen wie die regelmäßigen Auflösungen der Sonderposten in Höhe von 21.170,04 € entgegen.

Für Beiträge

Beiträge –auflösbar-:
Im Haushaltsjahr 2014 wurden Beiträge in Höhe von 117.359,09 € als neue Sonderposten in die Bilanz eingestellt. Dem stehen die regelmäßigen Auflösungen als auch Auflösungen aus Abgängen in Höhe von insgesamt 440.875,65 gegenüber.

Für den Gebührenausgleich

Im Rechnungsjahr 2014 wurde der Gebührenausgleichsrücklage zum Ausgleich des Gebührenhaushalts "Abfallwirtschaft" ein Betrag in Höhe von insgesamt 43.573,02 € entnommen. Zwecks Ausgleichs des Gebührenhaushalts "Abwasserbeseitigung" wurde der Buchwert des Sonderpostens für den Gebührenhaushalt um 67.459,44 € gemindert. Die Entwicklung der Sonderposten für den Gebührenausgleich stellt sich wie folgt dar:

Sonderposten für den Gebührenausgleich - Abfallwirtschaft und Abwasserbeseitigung - Entwicklung

Bezeichnung	Stand am 31.12.2013	31.12.2014 (Rechnung)		
		Auflösung	Zuführung	Bestand
Gebührenausgleichsrücklagen				
Abfallwirtschaft	**137.541,22 €**			
Restabfall		39.384,29 €		
Bioabfall		4.634,27 €		
Asche			445,54 €	
				93.968,20 €
Abwasserbeseitigung	**226.147,80 €**			
Schmutzwasser	115.344,32 €	58.901,17 €		56.443,15 €
Regenwassergrundstücksentwässerung	110.803,48 €	8.859,78 €		101.943,70 €
Fäkalienabfuhr	0,00 €		301,51 €	301,51 €
				158.688,36 €
	363.689,02 €	**111.779,51 €**	**747,05 €**	**252.656,56 €**

3. Rückstellungen

Pensionsrückstellungen:
Der Buchwert der Pensionsrückstellungen erhöht sich entsprechend der Mitteilung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe und den zugrunde liegenden Berechnungen der Heubeck AG um 387.300 € von 6.765.272 € auf 7.152.572 €.

Instandhaltungsrückstellungen:
Für verschiedenste Instandhaltungsmaßnahmen im Bereich der Schulen und Sportstätten wurden zum Stichtag 31.12.2013 Rückstellungen in Höhe von insgesamt 111.996,97 € ausgewiesen. Aus der Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen resultieren im Rechnungsjahr 2014 Erträge in Höhe von 4.167,65 € und Minderaufwendungen in Höhe von 61.829,32 €. Auf die Darstellung der Entwicklung der Rückstellungen in den Anlagen zum Anhang wird an dieser Stelle verwiesen.

Sonstige Rückstellungen:
Die sonstigen Rückstellungen mindern sich im Rechnungsjahr 2014 um 34.605,07 €. Auf die Darstellung der Entwicklung der Rückstellungen in den Anlagen zum Anhang wird an dieser Stelle verwiesen.

4. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

vom öffentlichen Bereich:
Der Buchwert zum 31.12.2014 verringert sich um 162.381,20 €. Dieser Betrag entspricht den im Rechnungsjahr 2014 geleisteten Tilgungsleistungen.

vom privaten Kreditmarkt:
Die Erhöhung des Buchwertes zum 31.12.2014 € in Höhe von 2.525.433,07 € resultiert im Wesentlichen aus den im Rechnungsjahr 2014 aufgenommenen kfw-Darlehen mit einer Gesamthöhe von 2.800.000 €, die in Form eines Gesellschafterdarlehens an die RAV GmbH zur Finanzierung der Windenergieanlage weitergereicht wurden. Weitere Veränderungen des Buchwertes ergeben sich aus dem zur Zinssicherung aufgenommenen Umschuldungsdarlehen in Höhe von 152.052,13 € und den geleisteten Tilgungsleistungen in Höhe von 426.619,06 €.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zum Bilanzstichtag 31.12.2014 benötigte die Gemeinde Recke keine Liquiditätskredite.

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Hier werden die Verbindlichkeiten der Schuldendiensthilfen, u. a. für die Fürstenbergschule dargestellt. Gegenüber dem Vorjahr verringert sich der Betrag um 54.225,11 € der planmäßigen Tilgungsleistungen.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zum Bilanzstichtag erhöht sich der Buchwert um 88.440,27 € von 219.131,04 € auf 307.571,31 €.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Der Buchwert erhöht sich um 180,06 € von 176.931,56 € auf 177.111,62 €. Es handelt sich um die nicht gezahlte, durch den Kreis Steinfurt bis zum Jahr 2015 gestundete Dezemberrate 2013 für die Mehrbelastung Jugendamt (176.931,56 €) und um anteilige Kosten aus der Abrechnung der offenen Jugendarbeit (180,06 €).

Sonstige Verbindlichkeiten

Der um 214.110,78 € geminderte Buchwert zum Bilanzstichtag 31.12.2014 resultiert im Wesentlichen aus den Verbindlichkeiten aus erhaltenen Verwahrgeldern sowie der Umsatzsteuerabrechnung 2014.

Erhaltene Anzahlungen

Die Erhöhung des Buchwertes zum 31.12.2014 um 681.837,16 € ergibt sich hauptsächlich aus den im Rechnungsjahr 2014 erhaltenen pauschalen Zuweisungen des Landes, für die noch kein Sonderposten gebildet wurde und den erhaltenen Erschließungsbeiträgen, deren Passivierung zeitgleich mit der Aktivierung des entsprechenden Anlagevermögens erfolgt.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Hier sind die bis zum 31.12.2014 noch nicht in Anspruch genommenen Mittel für die Fort- und Weiterbildung der Lehrer (Fortbildungsbudget Schulen) veranschlagt.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung bildet den vollständigen Ressourcenverbrauch der Gemeinde Recke ab. Das Ergebnis ist für das Erreichen des Haushaltsausgleichs und für die Veränderung des Eigenkapitals maßgeblich.

Im Rechnungsjahr 2014 schließt die Gesamtergebnisrechnung mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.098.731,35 € ab. Im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsplananansatz 2014 (Planansatz 2014: 742.880 € + Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr: 45.782 €), der einen Fehlbedarf in Höhe von 788.662,00 € ausweist, ergibt sich eine Verschlechterung des Ergebnisses um 310.069,35 € oder rd. 39 %.

Somit bleibt das Haushaltsergebnis weiterhin strukturell unausgeglichen. Der Haushaltsausgleich ist nur durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage möglich.

Zur besseren Vergleichbarkeit werden im Folgenden die fortgeschriebenen Ansätze des Haushaltsplanes 2014 auf der Grundlage der Darstellungen im Vorbericht zum Ergebnis- und Finanzplan den Ergebnissen des Jahres 2014 gegenübergestellt und die Abweichungen aufgeführt.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 16.155.097,75 € (Vorjahr: 16.238.157,53 €) im Rechnungsjahr 2014 setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Erträge	Haushaltsansatz 2014 in €	Ergebnis 2014 in €	Abweichung in €
Steuern und ähnliche Abgaben	7.861.000	7.437.732,85	-423.267,15
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.436.890	4.591.868,12	154.978,12
Sonstige Transfererträge	41.000	26.425,22	-14.574,78
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	3.267.000	3.145.314,74	-121.685,26
Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.900	171.130,77	8.230,77
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.750	264.073,97	125.323,97
Sonstige ordentliche Erträge	583.040	518.552,08	-64.487,92
Gesamt:	**16.490.580**	**16.155.097,75**	**-335.482,25**

01 - Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben von insgesamt 7.437.732,85 € (Vorjahr: 7.648.772,79 €) teilen sich wie folgt auf:

Steuern und ähnliche Abgaben	Haushaltsansatz 2014 in €	Ergebnis 2014 in €	Abweichung in €
Grundsteuer A	139.000	118.896,40	-20.103,60
Grundsteuer B	1.538.000	1.565.455,35	27.455,35
Gewerbesteuer	2.038.000	1.665.741,74	-372.258,26
Anteil an der Einkommensteuer	3.420.000	3.345.473,76	-74.526,24
Anteil an der Umsatzsteuer	257.000	254.754,65	-2.245,35
Vergnügungssteuer	54.000	81.962,97	27.962,97
Hundesteuer	57.000	58.035,80	1.035,80
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	358.000	347.412,18	-10.587,82
Gesamt:	**7.861.000**	**7.437.732,85**	**-423.267,15**

Die deutliche Ertragsverschlechterung bei den Steuern u. ähnlichen Abgaben in Höhe von insgesamt rd. 423.000 € wird im Wesentlichen durch den erheblichen Einbruch beim Gewerbesteueraufkommen und den geringeren Erträgen beim Anteil an der Einkommensteuer bestimmt. Bei der Gewerbesteuer führen die durch

das Finanzamt festgestellten geringeren Messbeträge, die für die Veranlagung maßgeblich sind, und die damit verbundenen negativen Anpassungen der Vorauszahlungen für das Jahr 2014 zu einer Verschlechterung in Höhe von rd. 372.000 €. Beim Anteil an der Einkommensteuer ergeben sich Mindererträge in Höhe von rd. 74.000 €. Allerdings resultieren aus der nachträglichen Abrechnung des Anteils an der Einkommensteuer für das Jahr 2014 Erträge in Höhe von rd. 77.000 €, die sich jedoch erst im Jahr 2015 ergebnisverbessernd auswirken.

02 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen in Höhe von 4.591.868,12 € (Vorjahr: 4.605.004,00 €) stellen sich wie folgt dar:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Haushaltsansatz 2014 in €	Ergebnis 2014 in €	Abweichung in €
Schlüsselzuweisungen	3.235.000	3.234.215,00	-785,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	312.150	377.683,87	65.533,87
Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen	889.740	979.969,25	90.229,25
Gesamt:	**4.436.890**	**4.591.868,12**	**154.978,12**

Im Vergleich zum Vorjahr (3.202.928 €) verändern sich die Erträge aus Schlüsselzuweisungen nur geringfügig. Obwohl beim Schlüsselzuweisungsvolumen des Steuerverbundes 2014 die Gesamtschlüsselzuweisungsmasse um 8,35 % (rd. 481.149.000 €) ansteigt, ist bei der Gemeinde Recke lediglich eine Steigerung bei den Erträgen aus Schlüsselzuweisungen um 0,98 % (rd. 31.000 €) festzustellen. Zum Ausdruck kommt hier die im Finanzausgleich einseitige Umverteilung der Gemeindeschlüsselzuweisungsmasse zugunsten des kreisfreien Raums und zulasten der kreisangehörigen Kommunen, die nur unzureichend vom höheren Steueraufkommen und der gestiegenen Finanzausgleichsmasse profitieren können.

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke handelt es sich um die Bundeszuweisung für Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II), um Zuweisungen im Bereich der Schulen (Förderung von Betreuungsmaßnahmen, Fortbildungsbudgets, Ganztagsschule sowie pädagogische Übermittagsbetreuung etc.), um Zuweisungen für Maßnahmen der energiewirtschaftlichen Zusammenarbeit mit der RWE sowie um die Zuweisung des Kreises zu den anteiligen Kosten "Offene Jugendarbeit".

Die Mehrerträge aus den Zuweisungen und Zuschüssen und aus der Auflösung von Sonderposten ergeben sich im Wesentlichen aus der ertragswirksamen Vereinnahmung der allgemeinen Pauschalen (Schul-/ Bildungspauschale, Sportpauschale, Investitionspauschale und Feuerschutzpauschale), die nicht in gleicher Höhe im Plan 2014 veranschlagt waren, bzw. aus der Zuordnung der allgemeinen Pauschalen zu den Sonderposten, die zunächst lediglich als erhaltene Anzahlungen passiviert waren.

03 – Sonstige Transfererträge

Sonstige Transfererträge	Haushaltsansatz 2014 in €	Ergebnis 2014 in €	Abweichung in €
Ersatz von Leistungen außerhalb von Einrichtungen	41.000	26.425,22	-14.574,78
Gesamt:	**41.000**	**26.425,22**	**-14.574,78**

Es handelt sich um Erstattungen von Aufwendungen der Kommune für eine von ihr (ersatzweise) an Dritte erbrachte Leistung. Im Einzelnen sind das Erstattungen von Sozialleistungsträgern und Leistungen aus dem im Vorfeld schwer zu kalkulierenden Solidarfonds Krankenhilfe.

04 – Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte

Die Entwicklung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte zeigt sich wie folgt:

Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	Haushaltsansatz 2014 in €	Ergebnis 2014 in €	Abweichung in €
Verwaltungsgebühren	120.300	99.944,16	-20.355,84
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.608.580	2.492.733,42	-115.846,58
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	447.120	440.857,65	-6.262,35
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	91.000	111.779,51	20.779,51
Gesamt:	**3.267.000**	**3.145.314,74**	**-121.685,26**

Mindererträge aus Verwaltungsgebühren (rd. 19.000 €) ergeben sich im Produkt Meldewesen aufgrund eines zu hoch gewählten Planansatzes im Zusammenhang mit der Umstellung auf neue Personalausweise und dem Umtausch auf neue Fahrerlaubnisse, die ein erhöhtes Aufkommen vermuten ließen. Der Bedarf im Rechnungsjahr 2014 fiel entsprechend niedriger aus. Eine analoge Entwicklung stellt sich im Produkt bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen dar.

Bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten sind im Vergleich zum Planansatz neben den verschiedensten geringeren Abweichungen Mindererträge im Bereich der Abwasserbeseitigung in Höhe von rd. 86.000 € und im Bereich der Abfallwirtschaft in Höhe von rd. 19.000 € zu verzeichnen. Aufgrund dieser Mindererträge in den Gebührenhaushalten ist eine höhere, als ursprünglich im Planansatz vorgesehene Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage notwendig, was zu den Mehrerträgen aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich geführt hat.

05 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte	Haushaltsansatz 2014 in €	Ergebnis 2014 in €	Abweichung in €
Mieten und Pachten	83.200	81.735,11	-1.464,89
Erträge aus Verkauf	1.200	988,00	-212,00
Schadensersatz	20.000	20.804,89	804,89
Sonstige privatrechtliche Entgelte	58.500	67.602,77	9.102,77
Gesamt:	**162.900**	**171.130,77**	**8.230,77**

Die Verbesserungen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten resultieren im Wesentlichen aus den höheren Erlösen aus der Altpapierverwertung (rd. 22.900 €) im Bereich der sonstigen privatrechtlichen Entgelte.

06 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter fallen Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen, sowie aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen von Bund, Land, Gemeinden, sonstigen öffentlichen und übrigen Bereichen. Dazu gehören u. a. Kostenerstattungen für Wahlen, Erstattungen für die vorläufige Unterbringung von Obdachlosen, Regiekosten Brückenjobs, Erstattung Unterhaltung Kriegsgräber, Erstattung von Heizkosten durch Post u. Sparkasse, Erstattung von Sach- u. Personalkosten sowie anteilige Unterhaltungskosten der Fürstenbergschule, Erstattung von Schülerbeförderungskosten der sog. Pendler, Kostenerstattung für die Benutzung der Sportaußenanlagen etc.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen stellen sich wie folgt dar:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Haushaltsansatz 2014 in €	Ergebnis 2014 in €	Abweichung in €
Kostenerstattungen von Bund, Land, Gemeinden/GV, Zweckverbänden u. dergl.	92.050	141.876,01	49.826,01
Erstattungen von verbunden Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0	11.440,01	11.440,01
Erstattungen von übrigen Bereichen	46.700	110.757,95	64.057,95
Gesamt:	**138.750**	**264.073,97**	**125.323,97**

Die Verbesserung bei den Kostenerstattungen von Bund, Land, Gemeinden/GV etc. ergibt sich im Wesentlichen aus der höheren Landeszuweisung für Aufwendungen nach dem FlüAG (rd. 44.000 €). Daneben führen verschiedenste kleinere Planabweichungen zu einer Verbesserung an dieser Stelle.

Aus der nicht veranschlagten Pachterstattung der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH (rd. 9.700 €) aus der Jahresabrechnung 2014 und den Erstattungen aus der Abrechnung der PV-Anlagen (rd. 1.700 €) resultieren Mehrerträge aus Erstattungen von verbunden Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen.

Bei den Erstattungen von übrigen Bereichen ergeben sich Verbesserungen aus der Abrechnung von Strom-, Wasser-, Abwasser- und Energie- sowie Versicherungskosten und aus der investiv veranschlagten, aber ertragsmäßig zu verbuchenden Kostenerstattung für Kontrollschächte.

07 – Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Sonstige ordentliche Erträge	Haushaltsansatz 2014 in €	Ergebnis 2014 in €	Abweichung in €
Konzessionsabgaben Strom u. Gas	365.000	354.906,33	-10.093,67
Erträge aus der Veräußerung bzw. aus dem Abgang von Vermögen – Grundstücke u. Gebäude	0	143.795,19	143.795,19
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0	2.379,00	2.379,00
Erträge aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage bei Vermögensgegenständen	0	-58.738,23	-58.738,23
Bußgelder	500	174,50	-325,50
Säumniszuschläge, Mahn- / Vollstreckungsgebühren, Stundungszinsen und dgl.	33.300	53.729,72	20.429,72
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	163.900	7.834,59	-156.065,41
Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten	16.330	4.585,12	-11.744,88
Vermischte Einnahmen	4.010	9.885,86	5.875,86
Gesamt:	**583.040**	**518.552,08**	**-64.487,92**

Als Gegenleistung für das dem RWE eingeräumte Wegebenutzungsrecht zur Errichtung und zum Betrieb von Strom- und Gasleitungen sind für Strom 320.808,86 € und für Gas 34.097,47 € als Erträge aus Konzessionsabgaben ausgewiesen.

Wesentliche Ursache für die Abweichung bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ist die im Ergebnis aufwandsmindernde Verbuchung der Auflösung von Rückstellungen. Während im Haushaltsplan die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen auf der Ertragsseite vorgesehen sind, werden in der Ergebnisrechnung die Auflösungsbeträge in Höhe der Inanspruchnahme auf der Aufwandsseite ausgewiesen. Der Rückstellungsbetrag, der nicht zur Deckung des entstandenen Aufwands benötigt wird, ist als Ertrag aufzulösen.

Daneben sind nicht veranschlagte Erträge aus dem Abgang bzw. aus der Veräußerung verschiedener Grundstücke und sonstiger Vermögensgegenstände berücksichtigt. Gem. § 43 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) sind, entsprechend dem NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFWG), Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Danach mindern sich die Erträge aus dem Verkauf oder Abgang von Vermögensgegenständen in Höhe der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage. Ausgenommen von der unmittelbaren Verrechnungspflicht sind Erträge aus dem Verkauf oder Abgang von Grundstücken aus dem Vorratsvermögen.

Die geplanten Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten, in diesem Fall für den gebildeten Rechnungsabgrenzungsposten aus den Zuweisungen Fortbildungsbudget Lehrer, werden nicht erreicht. Die erhaltenen, nicht verwendeten Zuweisungen werden dem Rechnungsabgrenzungsposten zugeführt.

Ordentliche Aufwendungen

Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz 2014 in Höhe von 16.707.482 € ergibt sich eine Verschlechterung um 20.577,23 € bei den ordentlichen Aufwendungen. Die ordentlichen Aufwendungen 2014 in Höhe von 16.728.059,23 € (Vorjahr: 16.296.134,38 €) setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Aufwendungen	Haushaltsansatz 2014 in €	Ergebnis 2014 in €	Abweichung in €
Personalaufwendungen	2.989.010	2.977.555,70	11.454,30
Versorgungsaufwendungen	318.900	551.173,57	-232.273,57
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.310.350	3.189.842,71	120.507,29
Bilanzielle Abschreibungen	1.951.400	2.010.167,05	-58.767,05
Transferaufwendungen	6.856.702	6.842.447,25	14.254,75
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.281.120	1.156.872,95	124.247,05
Gesamt:	**16.707.482**	**16.728.059,23**	**-20.577,23**

11 - Personal- und 12 - Versorgungsaufwendungen

Personalaufwendungen entstehen aus den Arbeitsverhältnissen zu den aktiv beschäftigten Mitarbeitern. Versorgungsaufwendungen beruhen auf ehemaligen Arbeitsverhältnissen. Neben der erfassten Beamtenbesoldung, den Dienstbezügen tariflich Beschäftigter, den Beiträgen zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen

Sozialversicherung, den Beihilfen für aktive und pensionierte Beamte werden, seit Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement zum 01.01.2009, zusätzlich Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeansprüche sowie Ansprüche aus der Altersteilzeit ergebniswirksam berücksichtigt.

Personal- u. Versorgungsaufwendungen	**Haushaltsansatz 2014 in €**	**Ergebnis 2014 in €**	**Abweichung in €**
Beamtenbesoldung	368.370	330.688,29	37.681,71
Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Beamte	0	2.300,84	-2.300,84
Tariflich Beschäftigte	1.844.200	1.857.799,34	-13.599,34
Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden – Tarifl. Beschäftigte	0	9.767,04	-9.767,04
Beiträge zu Versorgungskassen – Tarifl. Beschäftigte	156.980	142.372,82	14.607,18
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Tarifl. Beschäftigte	365.770	362.612,27	3.157,73
Beihilfen und Unterstützungsleistungen Beschäftigte	99.370	93.722,10	5.647,90
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	121.990	152.131,00	-30.141,00
Zuführung zu Beihilferückstellungen	32.330	26.162,00	6.168,00
Zwischensumme Personalaufwendungen	**2.989.010**	**2.977.555,70**	**11.454,30**
Beiträge zu Versorgungskassen	318.900	339.152,57	-20.252,57
Zuführung zu Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	0	114.794,00	-114.794,00
Zuführung zu Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	0	97.227	-97.227,00
Zwischensumme Versorgungsaufwendungen	**318.900**	**551.173,57**	**-232.273,57**
Gesamt:	**3.307.910**	**3.528.729,27**	**-220.819,27**

Die deutliche Verschlechterung innerhalb der Personal- und Versorgungsaufwendungen beruht insbesondere auf der gegenüber dem Vorjahr veränderten Bewertung der Pensions- und Beihilferückstellungen lt. Mitteilung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe, nach Berechnung der Heubeck AG, im Bereich der Versorgungsaufwendungen. Der erhöhte Rückstellungsaufwand für Versorgungsempfänger berücksichtigt u. a. auch eine unterjährige Versetzung eines aktiven Mitarbeiters in den Ruhestand. Daneben gab es leichte Verbesserungen im Bereich der Personalaufwendungen.

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**Haushaltsansatz 2014 in €**	**Ergebnis 2014 in €**	**Abweichung in €**
Instandhaltung Grundstücke u. bauliche Anlagen	90.000	10.212,70	79.787,30
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	100.000	65.775,53	34.224,47
Erstattungen an Gemeinden, Zweckverbänden und übrige Bereiche	398.000	382.809,19	15.190,81
Unterhaltung und Bewirtschaftung Grundstücke u. bauliche Anlagen	1.077.000	1.127.462,28	-50.462,28
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	515.750	515.497,61	252,39
Haltung von Fahrzeugen	68.000	72.746,53	-4.746,53
Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	64.800	49.623,57	15.176,43
Lernmittel	21.500	16.618,54	4.881,46
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	53.200	27.302,26	25.897,74
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	922.100	921.794,50	305,50
Gesamt:	**3.310.350**	**3.189.842,71**	**120.507,29**

Die Verbesserungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen resultieren im Wesentlichen aus den Minderaufwendungen im Bereich der Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie des Infrastrukturvermögens und im Bereich der Unterhaltung des beweglichen Vermögens in den verschiedenen Produkten.

Geschmälert wird das verbesserte Ergebnis in der Aufwandsart durch Mehraufwendungen aus der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen insbesondere in den Bereichen Gebäudemanagement, Brandschutz, Schulen, Bäder und Bauhof sowie durch den Mehraufwand aus der Haltung von Fahrzeugen.

Bei den Aufwendungen für sonstige Sachleistungen wirken sich unter anderem die Minderaufwendungen für den Winterdienst im Produkt Straßenreinigung und der nicht in Anspruch genommene Planansatz für Maßnahmen im Rahmen der energiewirtschaftlichen Zusammenarbeit mit der RWE ergebnisverbessernd aus.

14 – Bilanzielle Abschreibungen

Unter Berücksichtigung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen in Höhe von 979.969,25 € und der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen in Höhe von 440.857,65 € ergibt sich eine Nettoabschreibung in Höhe von 589.340,15 € (Plan 2014: 614.540 €).

Bilanzielle Abschreibungen	**Haushaltsansatz 2014 in €**	**Ergebnis 2014 in €**	**Abweichung in €**
Abschreibung auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.950.900	1.975.829,91	-24.929,91
Sofortabschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter	500	34.337,14	-33.837,14
Gesamt:	**1.951.400**	**2.010.167,05**	**-58.767,05**

Für die Sofortabschreibung der geringwertigen Wirtschaftsgüter wurde im Haushaltsplan ein zu geringer Ansatz gebildet, was zu Mehraufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen führt. Die Mehraufwendungen aus den Abschreibungen auf Sachanlagen und immateriellen Vermögensgegenständen entwickeln sich analog zu den Mehrerträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen. Der Blick auf die Nettoabschreibung zeigt für das Gesamtergebnis eine Verbesserung in Höhe von 25.199,85 €.

15 – Transferaufwendungen

Es handelt sich bei den Transferaufwendungen um Aufwendungen der Kommune für Dritte, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Im Einzelnen stellen sich die Transferaufwendungen wie folgt dar:

Transferaufwendungen	**Haushaltsansatz 2014 in €**	**Ergebnis 2014 in €**	**Abweichung in €**
Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden/GV			
Anteilige Kosten der Musikschule	60.000	60.000,00	0,00
Anteilige Kosten der Volkshochschule	19.000	18.516,29	483,71
Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.			
Beitrag an den Sonderschulverband Nördliches Tecklenburger Land	95.000	90.000,00	5.000,00
Zuschüsse an private Unternehmen			
Anbindung an d. öffentl. Verkehrsnetz Osnabrück	2.600	2.556,45	43,55
Umstrukturierung des öffentl. Personennahverkehrs	2.500	2.500,00	0,00
Anteil für die Deckung des Fehlbetrages der RVM	2.000	6.281,00	-4.281,00
Zuschüsse an übrige Bereiche			
Verbesserung des Übergangs Ausbildung u. Beruf	450	450,00	0,00
Kulturverein/Musikverein	4.500	4.500,00	0,00
Heimatverein	70	70,00	0,00
Anteilige Kosten "Offene Jugendarbeit"	99.000	86.486,39	12.513,61
Gemeindejugendring	5.000	5.000,00	0,00
Betriebskosten der Jugendheime	1.620	1.620,00	0,00
Betriebskosten an die Träger von Kindergärten	130.000	132.886,50	-2.886,50
Betriebskosten Spielgruppen Ev. Kirchengemeinde	500	0,00	500,00
Zuschuss Ausbau von Kindergärten nach dem Kinderbildungsgesetz (KiBiz)	6.000	6.000,00	0,00
Blindenverein	50	0	50,00
DRK Recke und Steinbeck	900	900,00	0,00
Club der Behinderten und ihrer Freunde	150	150,00	0,00
Verein Sorgentelefon e.V. Ibbenbüren	200	200,00	0,00
Volksbund Deutscher Kriegsgräberfürsorge	50	50,00	0,00
Verkehrsverein	2.500	2.500,00	0,00
Maßnahmenförderung im Rahmen von LEADER	5.000	5.386,01	-386,01

Konsumtiver Zuschuss Innovativer Radwegebau	29.782	22.782,00	7.000,00
Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	39.130	38.953,97	176,03
Sozialleistungen	403.000	454.518,57	-51.518,57
Gewerbesteuerumlage einschließlich der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	335.000	300.354,26	34.645,74
Belastungsausgleich nach dem Einheitslastenausgleichsgesetz NRW (ELAG)	0	7.915,83	-7.915,83
Krankenhausinvestitionsumlage an das Land	126.000	127.155,00	-1.155,00
Allgemeine Kreisumlage	3.451.000	3.429.360,78	21.639,22
Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	1.962.000	1.961.719,45	280,55
Aufwendungen aus der Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	73.700	73.634,75	65,25
Gesamt:	**6.856.702**	**6.842.447,25**	**14.254,75**

Neben den kleineren Planabweichungen ergeben sich aus der Abrechnung der anteiligen Kosten der Offenen Jugendarbeit wesentliche Minderaufwendungen in Höhe von rd. 12.000 €.

Aus dem geringeren Gewerbesteueraufkommen im Rechnungsjahr resultieren geminderte Aufwendungen (rd. 35.000 €) bei der Gewerbesteuerumlage einschließlich der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit.

Nach Geltendmachung der Landesansprüche aus der Finanzierungsbeteiligung und dem Belastungsausgleich nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW (ELAG) für das Jahr 2012 entstehen außerplanmäßige Mehraufwendungen in Höhe von rd. 8.000 €.

Aufgrund gestiegener Asylbewerberzahlen müssen für Leistungen nach dem AsylbLG zusätzliche Mittel in Höhe von rd. 52.000 € aufgewendet werden. Das bedeutet einen Anstieg um rd. 12,9 %. Die auf der Ertragsseite um rd. 44.000 € höheren Erträge aus der pauschalen Kostenerstattung nach dem FlüAG können diese Verschlechterung nicht gänzlich abdecken.

Entsprechend der endgültigen Festsetzung der Umlagegrundlagen im GFG 2014 und Festsetzung des Hebesatzes der allgemeinen Kreisumlage resultieren Minderaufwendungen in Höhe von rd. 22.000 €. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung lagen die endgültigen Berechnungsgrundlagen noch nicht vor.

Der nicht verwendete konsumtive Zuschuss für den Innovativen Radwegebau wird in Form einer Ermächtigungsübertragung (7.000 €) im Folgejahr berücksichtigt.

16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier werden alle weiteren Aufwendungen berücksichtigt, die dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind.

Sonstige ordentliche Aufwendungen	**Haushaltsansatz 2014 in €**	**Ergebnis 2014 in €**	**Abweichung in €**
Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	1.280	824,48	455,52
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	51.650	33.277,57	18.372,43
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	136.200	136.681,87	-481,87
Mieten und Pachten	258.570	249.543,20	9.026,80
Leasing	3.000	3.820,21	-820,21
Sonstige Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	61.500	63.246,75	-1.746,75
Geschäftsaufwendungen	553.280	441.345,42	111.934,58
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	160.890	165.044,38	-4.154,38
Sonstige Abgaben u. Aufwendungen	34.350	31.788,28	2.561,72
Verfügungsmittel	900	888,09	11,91
Fraktionszuwendungen	1.850	1.857,50	-7,50
Beiträge an Verbände, Vereine u. a.	17.650	16.736,61	913,39
Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	2.083,26	-2.083,26
Wertberichtigung auf Forderungen	0	8.988,28	-8.988,28
Aufwendungen f. d. Zuführung zu Rückstellungen	0	747,05	-747,05
Gesamt:	**1.281.120**	**1.156.872,95**	**124.247,05**

Bei den besonderen Aufwendungen für Beschäftigte ergeben sich insbesondere im Ausbildungs- und Qualifizierungsbereich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 4.700 €. Im Produkt Brandschutz werden Minderaufwendungen (rd. 13.000 €) für Dienstbekleidung und Ausrüstung, arbeitsmedizinische Untersuchungen, Führerscheinverlängerungen und Lehrgangskosten einschließlich Lohnersatz ausgewiesen, die jedoch zur Deckung der Mehraufwendungen innerhalb des Produktes benötigt werden.

Im Bereich der Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten führen bei den Kosten des Rates und der Ausschüsse die Einmalentschädigungen als Ausgleich für den Verzicht auf Sitzungsunterlagen in Papierform zu einer Überschreitung des Planansatzes.

Bei den Mieten und Pachten ergeben sich Minderaufwendungen insbesondere durch Verbesserungen im Bereich der Abwasserbeseitigung.

Deutliche Verbesserungen in Höhe von rd. 112.000 € sind bei den Geschäftsaufwendungen an den verschiedensten Positionen aufgrund sparsamer Haushaltsführung zu verzeichnen. Zudem wirkt sich die Auflösung von Rückstellungen (Kosten für die externe Prüfung von Jahresabschlüssen und der prüfungsbegleitenden Beratung rd. 34.000 €, Planungskosten 24.000 €) aufwandsmindernd aus.

Durch Verluste aus dem Verkauf bzw. Abgang von Grundstücken, die im Umlauf-/Vorratsvermögen geführt werden, resultieren nicht veranschlagte Mehraufwendungen. Daneben müssen für Wertberichtigungen von Forderungen aus Steuern, Gebühren und privatrechtlichen Forderungen nicht geplante Aufwendungen berücksichtigt werden.

Der Gebührenausgleichsrücklage wurde im Bereich der Abwasserbeseitigung ein Betrag in Höhe von 301,51 € und im Bereich Abfallwirtschaft ein Betrag in Höhe von 445,54 € zugeführt.

19 – Finanzerträge

Finanzerträge	Haushaltsansatz 2014 in €	Ergebnis 2014 in €	Abweichung in €
Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	50.000	45.562,22	-4.437,78
Zinserträge von Kreditinstituten	3.750	3.759,73	9,73
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6.400	6.426,63	26,63
Sonstige Finanzerträge – Bürgschaftsprovisionen	3.960	3.964,00	4,00
Gesamt:	**64.110**	**59.712,58**	**-4.397,42**

Die Zinserträge von verbundenen Unternehmen resultieren aus dem an die RAV GmbH ausgereichten Gesellschafterdarlehen zur Finanzierung der Windenergieanlage in Höhe von 2.800.000 € zu einem Zinssatz von 2,8 %. Die Mindererträge erklären sich dadurch, dass die Darlehenssumme unterjährig in Teilsummen entsprechend dem jeweiligen Liquiditätsbedarf abgerufen wurde. Zudem ist das geplante Darlehen mit einer veranschlagten Summe von 3.400.000 € nicht komplett in Anspruch genommen worden.

20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Haushaltsansatz 2014 in €	Ergebnis 2014 in €	Abweichung in €
Zinsaufwendungen an das Land	4.870	4.484,45	385,55
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	609.000	577.108,00	31.892,00
Sonstige Finanzaufwendungen	22.000	3.890,00	18.110,00
Gesamt:	**635.870**	**585.482,45**	**50.387,55**

Die Ergebnisverbesserung bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen resultiert im Wesentlichen aus geringeren Zinsaufwendungen für die im Plan berücksichtigten, aber nicht in voller Höhe in Anspruch genommen Darlehen und den Minderaufwendungen für Zinsen aus der Gewerbesteuervollverzinsung.

27-31- Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Gemäß § 43 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) sind, entsprechend dem NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFWG), Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Verrechnung ist gemäß § 38 Abs. 3 GemHVO NRW nach dem Jahresergebnis auszuweisen.

Die mit der allgemeinen Rücklage verrechneten Erträge und Aufwendungen sind nicht in das Jahresergebnis einzubeziehen und somit für den in § 75 Abs. 2 GO NRW geforderten Haushaltsausgleich nicht relevant. Gleichwohl sind diese verrechneten Erträge und Aufwendungen dem Ressourcenaufkommen bzw. dem Ressourcenverbrauch der Gemeinde zuzurechnen. Dieser Zwiespalt erfordert hinsichtlich des Informationsbedürfnisses die nachrichtliche Angabe über die Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage. Folgende Übersicht gibt nachrichtliche Auskunft über den haushaltswirtschaftlichen Jahreserfolg bzw. Jahresverlust:

Angaben zur Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	**Ergebnis Vorjahr in €**	**Fort-geschriebener Ansatz 2014 in €**	**Ergebnis 2014 in €**	**Abwei-chung in €**
Jahresergebnis aus der Ergebnisrechnung	**-608.546,73**	**-788.662**	**-1.098.731,35**	**-310.069,35**
Nachrichtlich: **Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage**				
Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	2.400,00	0	58.738,23	58.738,23
Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	25.655,10	0	0,00	0,00
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-39.872,77	0	-39.551,34	-39.551,34
Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-98.679,70	0	-1.142,36	-1.142,36
Verrechnungssaldo	**-110.497,37**	**0**	**18.044,53**	**18.044,53**
Nachrichtlich: **Haushaltswirtschaftlicher Jahreserfolg/Jahresverlust**				
Erfolg/Verlust (Jahresergebnis plus Verrechnungssaldo)	**-719.044,10**	**0**	**-1.080.686,82**	**-292.024,82**

Erläuterungen zur Finanzrechnung

Während in der Ergebnisrechnung alle Erträge und Aufwendungen abgebildet werden, erfasst die Finanzrechnung alle Zahlungsvorfälle und gibt somit einen Überblick über die tatsächliche finanzielle Lage der Gemeinde. Unterschiede zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung gibt es insbesondere bei den Erträgen und Aufwendungen, die keinen Zahlungsfluss auslösen. Das betrifft Abschreibungen, Sonderposten und deren Auflösung, Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen und allen anderen Rückstellungen und deren Auflösung sowie die interne Leistungsverrechnung. Im Übrigen werden die Erträge und Aufwendungen verursachungsgerecht in der jeweiligen Periode berücksichtigt, während die Ein- und Auszahlungen nach Zahlungstermin zugeordnet werden (Rechnungsabgrenzung):

Finanzrechnung	**Fortgeschriebener Ansatz 2014 in €**	**Ergebnis 2014 in €**	**Abweichung in €**
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.902.800,00	14.426.061,46	-476.738,54
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.208.292,00	15.013.308,74	194.983,26
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-305.492,00**	**-587.247,28**	**-281.755,28**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.719.000,00	1.852.682,66	133.682,66
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.380.799,85	4.670.025,62	3.710.774,23
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-6.661.799,85**	**-2.817.342,96**	**3.844.456,89**
Finanzmittelüberschuss	**-6.967.291,85**	**-3.404.590,24**	**3.562.701,61**
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	5.552.000,00	2.952.052,13	-2.599.947,87
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	595.400,00	589.000,26	6.399,74
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**4.956.600,00**	**2.363.051,87**	**-2.593.548,13**
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	**-2.010.691,85**	**-1.041.538,37**	**969.153,48**

In der Finanzrechnung wirken sich bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit neben den kleineren Abweichungen folgende Minder- und Mehreinzahlungen maßgeblich auf das Ergebnis aus:

- → Mindereinzahlungen bei der Gewerbesteuer – rd. 368.000 €,
- → Mindereinzahlungen beim Anteil an der Einkommensteuer – rd. 75.000 €,
- → Mindereinzahlungen aus dem Ersatz für soziale Leistungen bei den Transfereinzahlungen – rd. 28.000 €,
- → Mindereinzahlungen aus Verwaltungsgebühren – rd. 21.000 €,
- → Mindereinzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnlichen Entgelten insbesondere in den Bereichen der Gebührenhaushalte „Abfallwirtschaft“ und „Abwasserbeseitigung“ – rd. 113.000 €,

- → Mehreinzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen – rd. 82.000 €,
- → Mehreinzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten – rd. 15.000 €,
- → Mehreinzahlungen aus diversen sonstigen Einzahlungen (Umsatzsteuer, Zinsen Gewerbesteuervollverzinsung etc.) – 25.000 €.

Bei den Ausgaben aus laufender Verwaltungstätigkeit beeinflussen folgende wesentliche Veränderungen das Ergebnis in der Finanzrechnung:

- → Geringere Personalauszahlungen – rd. 50.000 €,
- → höhere Versorgungsauszahlungen – rd. 23.000 €,
- → Minderauszahlungen für Sach- und Dienstleistungen – rd. 110.000 €,
- → geringere Zinsauszahlungen – rd. 49.000 €,
- → weniger Transferauszahlungen insbesondere bei der allgemeinen Kreisumlage und der Gewerbesteuerumlagen – rd. 50.000 €,
- → Mehrauszahlungen aus verschiedensten Veränderungen bei den sonstigen Auszahlungen (Geschäftsauszahlungen, Steuern und Versicherungen, Vorsteuer etc.) – rd. 40.000 €.

23 - Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Es handelt sich bei den Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit im Wesentlichen um Investitionszuweisungen vom Land, insbesondere um die Feuerschutzpauschale, Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale und die allgemeine Investitionspauschale. Zudem werden hier Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken sowie Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Erschließungs-, Kanalanschlussbeiträge) ausgewiesen.

30 - Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

In welchem Ausmaß die im Haushaltsplan 2014 vorgesehenen Investitionsmaßnahmen durchgeführt worden sind, zeigt nachfolgende produktbezogene Übersicht:

01.111.02 Zentrale Dienste	**Fortgeschriebener Ansatz 2014 in €**	**Ergebnis 2014 in €**	**Abweichung in €**
Neuanschaffung von beweglichem Vermögen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	2.007,80	2.992,20
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	0	4.229,24	-4.229,24
Gesamt:	*5.000*	*6.237,04*	*-1.237,04*

01.111.05 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Ausstattung der Automatisierten Datenverarbeitung	20.500	13.937,34	6.562,66
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	0	6.235,57	-6.235,57
Gesamt:	*20.500*	*20.172,91*	*327,09*

01.111.06 Liegenschaftsverwaltung

Grunderwerbs- und Nebenkosten	1.185.000	588.724,52	596.275,48

01.111.08 Bauhof

Anschaffung Maschinen u. Geräte (Ersatzbeschaffung)	25.000	17.726,79	7.273,21
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	0	517,43	-517,43
Gesamt:	*25.000*	*18.244,22*	*6.755,78*

02.122.02 Meldewesen

Anschaffung eines Kassensystems für bargeldlosen Zahlungsverkehr	3.000	2.547,55	452,45

02.126.01 Brandschutz, Brandbekämpfung

Umrüstung von analogen auf digitalen Funk	2.938,99	2.776,86	162,13
Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	80.000	100.068,58	-20.068,58
Gesamt:	*82.938,99*	*102.845,44*	*-19.906,45*

03.211.01 Grundschulen

Einrichtungsgegenstände Overbergschule	6.500	4.746,17	1.753,83
EDV-Ausstattung Overbergschule	2.000	215,94	1.784,06
Technische Ausstattung für das Lernen mit neuen Medien	2.000	1.230,97	769,03

Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- € - Grundschulen	0	11.728,56	-11.728,56
Einrichtungsgegenstände Offene Ganztagsschule	500	0,00	500,00
Einrichtungsgegenstände Raphaelschule	1.000	0,00	1.000,00
Einrichtungsgegenstände St.-Martin-Schule	400	1.049,67	-649,67
EDV-Ausstattung Grundschulverbund Raphael-/St.Martin-Schule	18.000	6.033,62	11.966,38
Anschaffung einer Kletterspinne St.Martin-Schule	7.000	11.740,18	-4.740,18
Gesamt:	*37.400*	*36.745,11*	*654,89*

03.212.01 Hauptschulen	**Fortgeschriebener Ansatz 2014 in €**	**Ergebnis 2014 in €**	**Abweichung in €**
Einrichtungsgegenstände Dietrich-Bonhoeffer-Schule	23.000	11.199,14	11.800,86
Technische Ausstattung für das Lernen mit neuen Medien	2.000	0,00	2.000,00
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	0	10.953,97	-10.953,97
Gesamt:	*25.000*	*22.153,11*	*2.846,89*

06.366.01 Öffentliche Spielplätze und Bolzplätze

Einrichtung von Kinderspielplätzen	10.000	3.321,59	6.678,41

08.424.03 Bäder

Sanierung Waldfreibad	38.000	34.313,04	3.686,96

11.538.01 Abwasserbeseitigung

Erstellung und Erneuerung von Hausanschlüssen	200.000	52.632,73	147.367,27
Ersatzbeschaffung von Maschinen und Geräten	20.000	3.403,40	16.596,60
Kanalsanierungen – Schmutzwasserkanalisation	20.000	0,00	20.000,00
Kanalsanierungen – Regenwasserkanalisation (einschl. der Ermächtigungsübertragung in Höhe von 12.879,21 € aus dem Vorjahr)	22.879,21	22.316,48	562,73
Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation "Haarstr./ Erweiterung nördlich Wiesengrund"	80.000	0,00	80.000,00
Erweiterung der Regenwasserkanalisation "Haarstr./ Erweiterung nördlich Wiesengrund"	80.000	0,00	80.000,00
Sanierung Abwasserpumpstationen – Erneuerung Störmeldeeinrichtungen (Fernwirktechnik)	100.000	4.760,00	95.240,00
Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation – (DRL) Raumühlenweg	60.000	56.374,49	3.625,51
Regenwasserkanalisation – Bau von Regenwasserentlastungskanälen „Venneweg und Amselweg"	30.000	25.805,24	4.194,76
Sanierung Schmutzwasserpumpwerk „Bad Steinbeck"	110.000	8.330,00	101.670,00
Regenrückhaltung „Heupenbach"	200.000	13.664,00	186.336,00
Schmutzwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten – Recke-Nord	60.000	2.945,00	57.055,00
Regenwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten – Recke-Nord	60.000	3.895,00	56.105,00
Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen	20.000	15.898,40	4.101,60
Schmutzwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten – Am Waldfreibad	95.000	44.227,65	50.772,35
Regenwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten – Am Waldfreibad	125.000	47.938,50	77.061,50
Schmutzwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten – Weidenweg	80.000	1.023,00	78.977,00
Regenwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten – Weidenweg	90.000	1.188,00	88.812,00
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	500	672,37	-172,37
Gesamt:	*1.453.379,21*	*305.074,26*	*1.148.304,95*

12.541.01 Gemeindestraßen

Straßenbaumaßnahmen im Gemeindegebiet – allgemein (einschl. der Ermächtigungsübertragung in Höhe von 11.186,80 € aus dem Vorjahr)	96.186,80	96.144,76	42,04
Ausbau von Straßen - Siedlung "Venneweg-West" (einschl. der Ermächtigungsübertragung in Höhe von 21.894,85 € aus dem Vorjahr)	491.894,85	420.438,61	71.456,24
Straßenbaumaßnahmen Gewerbegebiet "Haarstraße/ Wiesengrund"	85.000	0,00	85.000,00
Straßenbaumaßnahmen – Gemeindeanteil VEP Feldmann – II.BA Teil A	11.000	0,00	11.000,00
Straßenbaumaßnahmen im Gemeindegebiet - „Recke-Nord"	50.000	8.539,66	41.460,34

Ersatzwegebaumaßnahme „NSG Recker Moor“	93.000	0,00	93.000,00
Straßenbaumaßnahmen - Straßen in neuen Siedlungsgebieten - Am Waldfreibad	120.000	56.558,52	63.441,48
Straßenbaumaßnahmen - Straßen in neuen Siedlungsgebieten – Weidenweg	95.000	1.089,00	93.911,00
Verlängerung des Fuß- und Radweges „Am Wall“	6.500	6.179,69	320,31
Gesamt:	*1.048.581,65*	*588.950,24*	*459.631,41*

12.541.02 Straßenbeleuchtung	**Fortgeschriebener Ansatz 2013 in €**	**Ergebnis 2013 in €**	**Abweichung in €**
Erneuerung und Erweiterung von Straßenbeleuchtungsanlagen	10.000	3.686,36	6.313,64
Straßenbeleuchtung – Straßenbaumaßnahmen „Recke-Nord“	5.000	0,00	5.000,00
Straßenbeleuchtung – Straßenbaumaßnahmen „Am Waldfreibad“	10.000	0,00	10.000,00
Straßenbeleuchtung – Straßenbaumaßnahmen „Weidenweg“	8.000	0,00	8.000,00
Gesamt:	*33.000*	*3.686,36*	*29.313,64*

12.547.01 Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs

Errichtung einer Buswartehalle „Buchholzstraße“	4.000	3.376,29	623,71

15.573.01 Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen

Erwerb von Beteiligungen, sonstigen Anteilrechten - Aufstockung Kapitalrücklage der Recker Anlagen- u. Verpachtungs-GmbH	0	104.304,94	-104.304,94
Beteiligung der Gemeinde Recke an der Gründung eines interkommunalen Stadtwerks	10.000	29.329,00	-19.329,00
Gewährung von Ausleihungen – Gesellschafterdarlehen an die RAV GmbH zur Errichtung einer Windenergieanlage	3.400.000	2.800.000,00	600.000,00
Gewährung von Ausleihungen – Gesellschafterdarlehen an die RAV GmbH zur Beteiligungsfinanzierung an Bürgerwindgesellschaften	1.000.000	0,00	1.000.000
Gesamt:	*4.410.000*	*2.933.633,94*	*1.476.366,06*

Investitionen gesamt:	**8.380.799,85**	**4.670.025,62**	**3.710.774,23**

33 – 37 - Zahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

Im Zusammenhang mit der Ablösung/Umschuldung von Darlehen und Schuldendiensthilfen mit auslaufenden Zinsbindungsfristen wurde nach durchgeführter Verschuldungsdiagnose im Dezember 2010 ein Forward-Darlehen in Höhe von insgesamt 4.435.367,62 € zur Zinssicherung aufgenommen.

Im diesen Zusammenhang beinhalten die Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen Teilauszahlungen im Rahmen der oben genannten Umschuldung in Höhe der zu leistenden Sondertilgung für ein abzulösendes Darlehen (152.052,13 €).

Zudem wurde ein Darlehen für die Gewährung von Ausleihungen in Form eines Gesellschafterdarlehens zur Finanzierung der Errichtung einer Windenergieanlage durch die RAV GmbH in Höhe von 2.800.000 € berücksichtigt.

Die Auszahlungen setzen sich aus den Sondertilgungsleistungen in Höhe von 152.052,13 € und den normalen jährlichen Tilgungsleistungen in Höhe von 436.948,13 € für aufgenommene Darlehen zusammen. Die Sondertilgungen der abzulösenden Schuldendiensthilfen sind unter Transferauszahlungen ausgewiesen.

Auf die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätsicherung konnte verzichtet werden.

38 – 41 – Liquide Mittel

Die liquiden Mittel entwickeln sich im Rechnungsjahr 2014 wie folgt:

Finanzrechnung	**Fortgeschriebener Ansatz 2014 in €**	**Ergebnis 2014 in €**	**Abweichung in €**
Anfangsbestand der Liquiden Mittel	3.259.415,79	3.259.415,79	
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	- 2.010.691,85	-1.041.538,37	969.153,48
Bestand der Liquiden Mittel	1.248.723,94	**2.217.877,42**	969.153,48

Sonstige Erläuterungen

Ermächtigungsübertragungen von 2014 nach 2015

Im Produkt "Allgemeine Sicherheit und Ordnung" wurde für die Unterbringung und Behandlung von Fundtieren aus den noch zur Verfügung stehenden Mitteln ein Betrag in Höhe von 1.250,27 € als Ermächtigung für Aufwendungen und Auszahlungen in das Jahr 2015 übertragen.

Die nicht verbrauchten, aber weiterhin dem Lehrpersonal der Schulen zur Verfügung stehenden Zuweisungen vom Land für Fortbildungsbudgets wurden als Ermächtigung für Aufwendungen und Auszahlungen nach 2015 übertragen (Grundschulen: 61,02 €, Hauptschulen: 32,77 €).

Im Produkt "Gemeindestraßen" wurden die für den innovativen Radwegebau bereitgestellten und der Radwegeinitiative vertraglich zugesicherten Mittel in Höhe von 7.000 € als Ermächtigung für Aufwendungen und zur Leistung von Auszahlungen ins Folgejahr übertragen.

Zudem sind für investive Maßnahmen als Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen ins Haushaltsjahr 2015 übertragen worden:

- 6.500,00 € für die noch nicht umgesetzte Einzäunung des Spielplatzes "Zum Mörken" im Produkt "Öffentliche Spielplätze und Bolzplätze" aus der Maßnahme "366.01/1/001 Einrichtung von Kinderspielplätzen".
- 106.670,00 € für die im Jahr 2014 veranschlagte, aber noch nicht endgültig umgesetzte und abgerechnete Maßnahme im Rahmen der Sanierung des Schmutzwasserpumpwerkes „Bad Steinbeck" (Maßnahme "538.01/1/019").
- 40.000,00 € für die Erstellung und Erneuerung von Hausanschlüssen, insbesondere für das Baugebiet "Am Waldfreibad" (Maßnahme "538.01/1/001"). Die Baumaßnahmen konnten im Rechnungsjahr nicht endgültig umgesetzt und abgerechnet werden.
- 3.625,51 € für den Ausbau der Druckrohrleitung am Raumühlenweg (Maßnahme "538.01/1/017"). Die Eintragung der grundbuchlichen Sicherung des Leitungsweges erfolgt erst in 2015. Die dafür entstehenden Kosten werden durch das beauftragte Notariat und das Amtsgericht erst im Jahr 2015 geltend gemacht.
- Für noch nicht abgeschlossene Baumaßnahmen im Zusammenhang mit der Erschließung des Baugebietes "Am Waldfreibad" wurden übertragen: Maßnahme "538.01/1/024" Schmutzwasserkanalisation – 35.000,00 €, Maßnahme "538.01/1/025" Regenwasserkanalisation Grundstücksentwässerung – 25.000,00 €, Regenwasserkanalisation Straßenentwässerung -17.452,50 €.
- 70.000,00 € für noch nicht abgeschlossene Straßenbaumaßnahmen in der Siedlung "Venneweg-West" (Maßnahme "541.01/1/006").
- 11.000,00 € für die Straßenbaumaßnahme "541.01/1/010 – Gemeindeanteil VEP Feldmann – II. BA Teil A".
- 63.441,48 € für noch nicht abgeschlossene und schlussgerechnete Straßenbaumaßnahmen im Siedlungsgebiet "Am Waldfreibad" (Maßnahme "541.01/1013").
- 42,04 € für Maßnahmen im Rahmen der Sanierung von Wirtschaftswegen (Maßnahme "541.01/1/008 Straßenbaumaßnahmen allgemein"). Für das für 5 Jahre beschlossene Wegeprogramm wurde festgelegt, die nicht benötigten Haushaltsmittel ins Folgejahr zu übertragen.
- 6.300,00 € für die geplanten Straßenbeleuchtungsbaumaßnahmen im Gemeindegebiet (Maßnahme "541.02/1/001"). Mit den veranschlagten Maßnahmen konnte in 2014 noch nicht begonnen werden.
- 6.000,00 € für die nicht abgeschlossenen Straßenbeleuchtungsbaumaßnahmen im Siedlungsgebiet "Am Waldfreibad" (Maßnahme "541.02/1/003").

Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften, Beteiligungen

Die Gemeinde darf nach § 86 Abs. 2 Gemeindeordnung Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Entscheidung der Gemeinde zur Übernahme ist der Aufsichtsbehörde unverzüglich, spätestens einen Monat vor der rechtsverbindlichen Übernahme, schriftlich anzuzeigen. Der Gesamtbestand an gemeindlichen Bürgschaften betrug per 31.12.2014 insgesamt 1.722.496,63 € und teilt sich wie folgt auf:

Übersicht der gemeindlichen Bürgschaften

Nr.	Beschreibung der Bürgschaft	Stand 01.01.2014in €	Stand 31.12.2014in €
1.	Kath. Kirchengemeinde St. Dionysius – Kindergarten	35.229,43	30.676,63
2.	Kath. Kirchengemeinde St. Dionysius – Jugendheim	0,00	0,00
3.	Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH – NRW Bank	0,00	0,00
4.	Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH – KSK Steinfurt	275.000,00	255.000,00
5.	Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH – KSK Steinfurt	758.880,00	713.520,00
6.	Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH – KSK Steinfurt	752.000,00	696.000,00
7.	Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH – KSK Steinfurt	42.900,00	27.300,00
	gesamt:	**1.864.009,43**	**1.722.496,63**

Anlagen zum Anhang

gem. § 44 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW)

Anlagenspiegel Jahr:2014

Pos.		Anfangsstand	Zugang zu AHK	Abgang zu AHK	Umbuchung zu AHK	Abschreibungen des laufenden Jahres	Zuschreibung	kummulierte Abschreibung	Restbuchwert des Geschäftjahres	Restbuchwert des Vorjahres
1.	**Anlagevermögen**	86.514.787,14	4.092.691,03	92.257,87	-1.326,00	1.976.972,27	0,00	23.086.209,64	67.427.684,66	65.355.836,24
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	97.355,44	595,00	18.057,98	0,00	5.043,71	0,00	69.106,38	10.786,08	19.467,98
1.2	**Sachanlagen**	83.888.544,51	1.262.767,03	74.199,89	-1.326,00	1.970.786,20	0,00	22.917.281,20	62.158.504,45	62.906.160,77
1.2.1	**Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**	7.330.425,78	14.119,57	0,00	0,00	60.058,34	0,00	1.142.702,14	6.201.843,21	6.247.781,98
1.2.1.1	**Grünflächen**	5.555.079,10	14.119,57	0,00	0,00	60.058,34	0,00	1.142.702,14	4.426.496,53	4.472.435,30
1.2.1.2	**Ackerland**	82.473,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.473,35	82.473,35
1.2.1.3	**Wald, Forsten**	34.530,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.530,93	34.530,93
1.2.1.4	**Sonstige unbebaute Grundstücke**	1.658.342,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.658.342,40	1.658.342,40
1.2.2	**Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**	22.243.638,22	16.311,68	0,00	0,00	573.807,13	0,00	3.253.468,34	19.006.481,56	19.563.977,01
1.2.2.2	**Schulen**	9.455.776,19	16.311,68	0,00	0,00	207.598,89	0,00	1.237.354,58	8.234.733,29	8.426.020,50
1.2.2.4	**Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude**	12.787.862,03	0,00	0,00	0,00	366.208,24	0,00	2.016.113,76	10.771.748,27	11.137.956,51
1.2.3	**Infrastrukturvermögen**	51.169.584,53	322.042,18	57.857,93	32.398,21	1.180.589,89	0,00	17.388.268,45	34.077.898,54	34.941.141,89
1.2.3.1	**Grund und Boden des Infrastrukturvermögens**	5.009.551,64	32.103,38	2.978,00	-1.326,00	0,00	0,00	0,00	5.037.351,02	5.009.551,64
1.2.3.2	**Brücken und Tunnel**	2.370.910,35	0,00	0,00	0,00	25.281,83	0,00	717.583,83	1.653.326,52	1.678.608,35
1.2.3.4	**Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen**	22.021.159,68	179.401,70	2.490,32	33.724,21	404.146,33	0,00	11.996.257,81	10.235.537,46	10.426.565,88
1.2.3.5	**Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen**	21.499.566,71	110.537,10	52.389,61	0,00	744.385,88	0,00	4.534.918,25	17.022.795,95	17.690.752,58
1.2.3.6	**Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens**	268.396,15	0,00	0,00	0,00	6.775,85	0,00	139.508,56	128.887,59	135.663,44
1.2.4	**Bauten auf fremdem Grund und Boden**	1.109.729,19	0,00	0,00	0,00	15.997,62	0,00	104.458,22	1.005.270,97	1.021.268,59
1.2.6	**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**	1.459.322,31	139.045,24	5.107,81	0,00	103.019,44	0,00	837.329,70	755.930,04	719.905,24
1.2.7	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**	326.685,11	37.163,94	11.234,15	0,00	37.313,78	0,00	191.054,35	161.560,55	162.926,69
1.2.8	**Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**	249.159,37	734.084,42	0,00	-33.724,21	0,00	0,00	0,00	949.519,58	249.159,37
1.3	**Finanzanlagen**	2.528.887,19	2.829.329,00	0,00	0,00	1.142,36	0,00	99.822,06	5.258.394,13	2.430.207,49
1.3.1	**Anteile an verbundenen Unternehmen**	264.425,99	0,00	0,00	0,00	1.142,36	0,00	99.822,06	164.603,93	165.746,29
1.3.2	**Beteiligungen**	2.103.811,20	29.329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.133.140,20	2.103.811,20
1.3.5	**Ausleihungen**	160.650,00	2.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.960.650,00	160.650,00
1.3.5.1	**an verbundene Unternehmen**	0,00	2.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800.000,00	0,00
1.3.5.4	**Sonstige Ausleihungen**	160.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.650,00	160.650,00
2.	**Umlaufvermögen**	778.943,81	438.245,38	340.793,76	1.326,00	0,00	0,00	0,00	877.721,43	778.943,81
2.1	**Vorräte**	778.943,81	438.245,38	340.793,76	1.326,00	0,00	0,00	0,00	877.721,43	778.943,81
2.1.1	**Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren**	778.943,81	438.245,38	340.793,76	1.326,00	0,00	0,00	0,00	877.721,43	778.943,81
	Bilanzsumme	87.293.730,95	4.530.936,41	433.051,63	0,00	1.976.972,27	0,00	23.086.209,64	68.305.406,09	66.134.780,05

Forderungsspiegel zum 31.12.2014

Art der Forderungen		Gesamtbetrag am 31.12.2014	mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12.2013	Mehr/ weniger
		1	2	3	4	5	6
2.2.	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**						
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	536.235,79	508.635,79	27.600,00	0,00	509.949,54	26.286,25
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	86.974,89	86.974,89	0,00	0,00	81.761,77	5.213,12
2.2.3	sonstige Vermögensgegenstände	964.570,92	1.713,49	962.857,43	0,00	965.943,37	-1.372,45
	Summe aller Forderungen	***1.587.781,60***	***597.324,17***	***990.457,43***	***0,00***	***1.557.654,68***	***30.126,92***

Verbindlichkeitenspiegel zum 31.12.2014

	Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2014	mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12.2013	Mehr/ weniger
		1	2	3	4	5	6
1.	***Anleihen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
2.	***Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen***	***15.250.620,64***	***2.500.238,42***	***2.760.986,15***	***9.989.396,07***	***12.887.568,77***	***2.363.051,87***
2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	162.381,20	-162.381,20
2.5	von Kreditinstituten	15.250.620,64	2.500.238,42	2.760.986,15	9.989.396,07	12.725.187,57	2.525.433,07
3.	***Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
4.	***Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen***	***1.386.477,58***	***189.057,79***	***361.548,11***	***835.871,68***	***1.440.702,69***	***-54.225,11***
5.	***Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen***	***307.571,31***	***307.571,31***	***0,00***	***0,00***	***219.131,04***	***88.440,27***
6.	***Verbindlichkeiten aus Transferleistungen***	***177.111,62***	***177.111,62***	***0,00***	***0,00***	***176.931,56***	***180,06***
7.	***Sonstige Verbindlichkeiten***	***687.976,53***	***151.625,36***	***536.351,17***	***0,00***	***902.087,31***	***-214.110,78***
8.	***Erhaltene Anzahlungen***	***2.821.408,46***	***1.397.433,86***	***1.401.878,89***	***22.095,71***	***2.139.571,30***	***681.837,16***
9.	**Summe aller Verbindlichkeiten**	**20.631.166,14**	**4.723.038,36**	**5.060.764,32**	**10.847.363,46**	**17.765.992,67**	**2.865.173,47**

Nachrichtlich anzugeben:

	Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***

Darlehensspiegel - Kreditmarktschulden

Kreditmarktschulden	Darlehenszweck	Konto-Nr.	Laufzeit	Zinsbindung/ Zinsanpassung	Ursprüngliche bzw. tatsächliche Höhe der Kredite	Stand der Kredite am 31.12.2013	2014				Stand der Kredite am 31.12.2014
							Zinsen		Tilgung		
							v. H.	EUR	v. H.	EUR	
NRW-Bank		350 842 0191	31.12.08-30.03.15	30.03.2015	1.000.000,00	896.974,65	3,756%	33.493,78	1,00	14.066,22	882.908,43
NRW-Bank	Umschuldung	350 842 0118	31.12.08-30.09.25	bis Ende Laufzeit	1.441.843,10	759.926,06	5,590%	41.476,80	2,00	48.411,08	711.514,98
NRW-Bank		350 842 0159	31.12.08-30.09.27	bis Ende Laufzeit	511.291,88	333.747,83	5,250%	17.184,33	1,50	17.327,87	316.419,96
NRW-Bank		350 842 0167	31.12.08-30.06.33	30.08.2019	1.022.583,76	800.458,66	5,680%	44.974,88	1,00	23.333,72	777.124,94
Westd.Immob.Bank		333 639 5001	04.03.03-30.03.33	bis Ende Laufzeit	1.000.000,00	783.130,02	4,610%	35.654,62	1,57	26.145,38	756.984,64
NRW-Bank		350 842 0183	30.01.04-30.12.33	bis Ende Laufzeit	2.020.000,00	1.633.309,20	4,835%	78.074,94	1,50	49.892,06	1.583.417,14
DG-HYP		47-921854-00-7	11.12.01-30.03.37	30.12.2021	1.022.583,76	853.248,85	5,240%	44.331,65	1,00	19.477,59	833.771,26
DG-HYP	Umschuldung	47-921854-01-5	30.08.02-30.09.27	bis Ende Laufzeit	434.958,10	247.290,14	5,090%	12.340,22	2,00	13.070,50	234.219,64
Kreissparkasse	Umschuldung	672 629 284	29.06.05-30.12.34	30.06.2020	325.003,01	305.477,02	3,410%	10.286,35	2,00	10.271,65	295.205,37
Kreissparkasse		672 684 867	01.11.05-02.11.15	02.11.2015	1.097.000,00	1.010.747,02	3,530%	35.555,68	1,00	14.138,42	996.608,60
Kreissparkasse		672 712 189	06.02.09-30.06.48	30.12.2018	350.000,00	330.692,80	4,330%	14.272,06	1,00	4.382,94	326.309,86
Kreissparkasse	Umschuldung	673 015 608	15.08.11-30.12.25	30.12.2025	4.435.367,62	2.210.201,36	4,490%	99.238,04	1,00	0,00	2.362.253,49
WL-Bank		133 163 700	17.03.06-15.12.46	15.03.2021	1.000.000,00	909.763,45	3,973%	35.941,16	1,00	13.788,84	895.974,61
WL-Bank		133 163 701	08.12.06-08.12.47	08.12.2021	500.000,00	460.086,51	3,984%	18.264,21	1,00	6.655,79	453.430,72
Volksbank	Umschuldung	500 068 330	30.06.06-30.06.14	30.06.2014	865.000,00	108.125,00	4,088%	3.315,12	jährl.	108.125,00	0,00
KfW	Abwassertechn. Maßnahme	43 64 921	22.10.03-15.08.33	15.02.2024	58.000,00	46.400,00	4,650%	2.103,97	jährl.	2.320,00	44.080,00
KfW	Photovoltaikanlage	47 46 005	31.12.08-15.02.15	15.02.2015	142.000,00	75.809,00	3,600%	2.664,47	jährl.	3.612,00	72.197,00
KfW	Rahmenkredit	17 99 663	27.01.05-15.02.35	15.08.2025	850.000,00	731.000,00	3,750%	27.097,29	jährl.	34.000,00	697.000,00
KfW	Rahmenkredit	97 40 423	26.11.08-15.08.38	15.02.2029	200.000,00	200.000,00	4,400%	8.712,98	jährl.	8.000,00	192.000,00
KfW	Investitionskredit 208	04 32 043	22.04.14-15.02.24	15.02.2024	800.000,00	0,00	0,830%	2.526,22	jährl.	0,00	800.000,00
KfW	Investitionskredit 208 - WEA	87 62 204	01.04.14-15.05.24	15.05.2024	2.000.000,00	0,00	1,210%	9.660,00	jährl.	0,00	2.000.000,00
Provinzial	Feuerwehrfahrzeug	GED2500 226	02.11.09-31.12.16	bis Ende Laufzeit	48.000,00	28.800,00	2,090%	601,92	jährl.	9.600,00	19.200,00
Summe Kreditmarktschulden						**12.725.187,57**		**577.770,69**		**426.619,06**	**15.250.620,64**
Schulden bei öffentlichen Haushalten											
Darlehn Land		600 410 070	30.01.08-30.01.14	bis Ende Laufzeit	9.714,55	191,69	0,750%	0,72	jährl.	191,69	0,00
		360 762 845	09.02.00-30.12.29	30.12.2014	306.775,13	162.189,51	3,000%	4.865,69	jährl.	162.189,51	0,00
Summe Kredite vom Land						**162.381,20**		**4.866,41**		**162.381,20**	**0,00**
Insgesamt						**12.887.568,77**		**582.637,10**		**589.000,26**	**15.250.620,64**

Darlehensspiegel - Schuldendiensthilfen

Schuldendiensthilfen	Darlehnszweck	Ursprüngliche Höhe der Kredite	Schulden am 31.12.2013	2014				Schulden am 31.12.2014
				Zinsen		Tilgung		
				v. H.	EUR	v. H.	EUR	
TUS, Recke	Sozialgebäude Brookweg	36.813,02	9.203,23	-	0,00	jährl.	2.045,17	7.158,06
Kath. Kirchengemeinde	Kindergarten St. Dionysius, Hopstener Str.	100.213,21	35.229,43	3,99	1.428,92	2,00	4.552,80	30.676,63
Zwischensumme		**137.026,23**	**44.432,66**		**1.428,92**		**6.597,97**	**37.834,69**
Generalvikariat Münster	1. Erweiterung Fürstenbergschule	336.174,41	210.619,71	4,45	9.273,15	2,00	6.013,37	204.606,34
Generalvikariat Münster	2. Erweiterung Fürstenbergschule	825.000,00	543.386,00	3,95	20.927,11	jährl.	27.172,00	516.214,00
Generalvikariat Münster	PCB Sanierung Fürstenbergschule	206.250,00	147.812,50	3,04	266,47	jährl.	6.875,00	140.937,50
Generalvikariat Münster	PCB Sanierung Fürstenbergschule	134.750,00	105.518,93	4,55	285,30	1,00	2.723,54	102.795,39
Generalvikariat Münster	Flachdachsanierung Fürstenbergschule (Darlehen über 100.000,- € , Tilgung 1/2 Bistum u. 1/2 Gemeinde Recke	50.000,00	46.565,58	4,62	128,39	1,00	670,18	45.895,40
Generalvikariat Münster	Flachdachsanierung Fürstenbergschule	50.000,00	46.565,63	4,62	2.139,83	1,00	670,17	45.895,46
Generalvikariat Münster	Mensa Fürstenbergschule/Hauptschule (Darlehen über 66.500,- € je 50% Bistum u. Gemeinde)	33.249,88	31.917,06	3,78	72,05	1,00	388,35	31.528,71
Generalvikariat Münster	Mensa Fürstenbergschule/Hauptschule (Darlehen über 226.500,- € je 50% Bistum u. Gemeinde)	113.249,89	108.710,25	3,78	245,43	1,00	1.322,71	107.387,54
Generalvikariat Münster	Mensa Fürstenbergschule/Hauptschule (Kapitalmarktdarlehen, Gemeinde 100.000 €, Rest 122.000 € zu je 50 % Bistum u. Gemeinde, Annuität 3-monatl.: 1.529,50 €)	161.000,00	155.174,37	2,80	4.326,18	A	1.791,82	153.382,55
Zwischensumme		**1.909.674,18**	**1.396.270,03**		**37.663,91**		**47.627,14**	**1.348.642,89**
Insgesamt			**1.440.702,69**		**39.092,83**		**54.225,11**	**1.386.477,58**

Rückstellungen - Entwicklung

Bezeichnung	Bilanz-Stichtag 31.12.2013		Rechnungsjahr 2014				
		Korrektur - ergebnis-unwirksam	Auflösung gesamt	Auflösung	Inanspruch-nahme	Zuführung	Bilanz-Stichtag 31.12.2014
Pensionsrückstellungen							
Aktive	2.168.961,00	-541.327,00	0,00			152.131,00	1.779.765,00
Versorgungsempfänger	3.136.581,00	541.327,00	-9.256,00		9.256,00	124.050,00	3.792.702,00
Zwischensumme:	**5.305.542,00**	**0,00**	**-9.256,00**	**0,00**	**9.256,00**	**276.181,00**	**5.572.467,00**
Beihilferückstellungen							
Aktive	566.461,00	-121.500,00	-3.014,00	3.014,00		26.162,00	468.109,00
Versorgungsempfänger	893.269,00	121.500,00	-5.128,00		5.128,00	102.355,00	1.111.996,00
Zwischensumme:	**1.459.730,00**	**0,00**	**-8.142,00**	**3.014,00**	**5.128,00**	**128.517,00**	**1.580.105,00**
Summe:	**6.765.272,00**	**0,00**	**-17.398,00**	**3.014,00**	**14.384,00**	**404.698,00**	**7.152.572,00**
Instandhaltungsrückstellungen							
Renovierung Umkleideräume Sportaußenanlagen Steinbeck	10.996,97		-10.996,97	1.239,36	9.757,61		0,00
Fenstersanierung an der Overbergschule	46.000,00		0,00				46.000,00
Erneuerung Sanitäranlage einer Umkleidekabine Dreifachsporthalle	42.000,00		-42.000,00		42.000,00		0,00
Einbau neuer Fluchtwegetüren Dreifachsporthalle	13.000,00		-13.000,00	2.928,29	10.071,71		0,00
Summe:	**111.996,97**	**0,00**	**-65.996,97**	**4.167,65**	**61.829,32**	**0,00**	**46.000,00**
Sonstige Rückstellungen							
Haushaltsprüfung GPA	20.000,00					10.000,00	30.000,00
Beratungsleistungen Jahresabschluss	85.000,00		-50.928,95		50.928,95	17.000,00	51.071,05
Aufwandrückstellung Unterhaltungs-/Reparaturarbeiten Warmwasserversorgung Bauhof	0,00					1.750,00	1.750,00
Aufwandsrückstellung Unterhaltung Infrastruktur - Park- und Grünanlagen	0,00					8.000,00	8.000,00
Aufwandsrückstellung Planungskosten - Aufstellung v. Bebauungs-/Flächennutzungsplänen	24.000,00		-24.000,00		24.000,00		0,00
Aufwandsrückstellung Haltung von Fahrzeugen-Bauhof	3.000,00		-3.000,00	194,94	2.805,06		0,00
Aufwandsrückstellung Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßenreparaturarbeiten "Töddenweg"	9.700,00		-9.700,00		9.700,00		0,00
Aufwandsrückstellung Wartung u. Unterhaltung Abwasseranlagen - sicherheits-/funktionstechn.Überprüfung	4.000,00		-4.000,00	458,00	3.542,00		0,00
Aufwandsrückstellung Klärschlammentsorgung	6.125,00		-6.125,00		6.125,00	14.181,00	14.181,00
Aufwandsrückstellung für noch nicht festgesetzte Abwasserabgabe	14.850,00		-14.850,00		14.850,00	15.000,00	15.000,00
Urlaubsrückstellungen	106.275,87		-106.275,87		106.275,87	110.017,39	110.017,39
Rückstellungen für Überstunden	35.036,47		-35.036,47		35.036,47	43.362,83	43.362,83
Summe:	**307.987,34**		**-253.916,29**	**652,94**	**253.263,35**	**219.311,22**	**273.382,27**
Gesamt:	**7.185.256,31**	**0,00**	**-337.311,26**	**7.834,59**	**329.476,67**	**624.009,22**	**7.471.954,27**

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2014

Produkt / SK *Finanzkonto* Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2014 bisher	Inanspruch-nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Allgemeine Sicherheit und Ordnung							
02.122.01.1 / 54310000		0,00	0,00	0,00	0,00	1.250,27	1.250,27
74310000		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.250,27*	*1.250,27*
11000.65820	Unterbringung von Fundtieren						
Brandschutz, Brandbekämpfung							
02.126.01.1 / 07110000		2.938,99	2.776,86	162,13	0,00	0,00	0,00
78311000		*2.938,99*	*2.776,86*	*162,13*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
13000.93540	Umrüstung von analogen auf digitalen Fahrzeugfunk und Stationären Funk						
Overbergschule Recke							
03.211.01.1 / 54310000		0,00	0,00	0,00	0,00	56,62	56,62
74310000		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*56,62*	*56,62*
21000.62930	Fortbildungsbudget Schulen						
St. Elisabeth-Schule Recke							
03.211.01.3 / 54310000		0,00	0,00	0,00	0,00	4,40	4,40
74310000		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4,40*	*4,40*
21020.62930	Fortbildungsbudget Schulen						
Dietrich-Bonhoeffer-Schule							
03.212.01.1 / 54310000		0,00	0,00	0,00	0,00	32,77	32,77
74310000		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*32,77*	*32,77*
21500.62930	Fortbildungsbudget Schulen						
Tageseinrichtungen für Kinder							
06.365.01.1 / 53180000		6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73180000		*6.000,00*	*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
46400.71820	Zuschuss Ausbau von Kindergärten nach dem Kinderbildungsgesetz (KiBiz)						
Öffentliche Spielplätze und Bolzplätze							
06.366.01.1 / 02120000		5.000,00	3.321,59	178,41	1.500,00	5.000,00	6.500,00
78530000		*5.000,00*	*3.321,59*	*178,41*	*1.500,00*	*5.000,00*	*6.500,00*
46000.93500	Einrichtung von Kinderspielplätzen						
Sportaußenanlagen Steinbeck							
08.424.02.2 / 52150000		10.000,00	8.199,67	1.800,33	0,00	0,00	0,00
72150000		*10.000,00*	*8.199,67*	*1.800,33*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
56110.50100	Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Umkleidegebäude						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2014

Produkt / SK *Finanzkonto* Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2014 bisher	Inanspruch-nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Schmutzwasser							
11.538.01.1 / 09610000		0,00	0,00	0,00	0,00	106.670,00	106.670,00
78510000		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*106.670,00*	*106.670,00*
70000.95250	Sanierung Schmutzwasserpumpwerk "Bad Steinbeck"						
11.538.01.1 / 09620000		0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
78520000		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
70000.95070	Baukosten für Hausanschlüsse u.Erneuerungen						
11.538.01.1 / 09620000		0,00	0,00	0,00	0,00	3.625,51	3.625,51
78520000		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.625,51*	*3.625,51*
70000.95130	Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation - (DRL) Raumühlenweg						
11.538.01.1 / 09620000		0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
78520000		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35.000,00*	*35.000,00*
70000.95180	Schmutzwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten - "Am Waldfreibad"						
Regenwassergrundstücksentwässerung							
11.538.01.2 / 09620000		12.879,21	12.879,21	0,00	0,00	0,00	0,00
78520000		*12.879,21*	*12.879,21*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
70010.95010	Kanalsanierungen						
11.538.01.2 / 09620000		0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
78520000		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
70010.95070	Regenwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten - "Am Waldfreibad" - Regenwassergrundstücksentwässerung						
Straßenentwässerung							
11.538.01.3 / 09620000		0,00	0,00	0,00	0,00	17.452,50	17.452,50
78520000		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*17.452,50*	*17.452,50*
70020.95060	Regenwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten - "Am Waldfreibad" - Straßenentwässerung						
Gemeindestraßen im Innenbereich							
12.541.01.1 / 09620000		21.894,85	21.894,85	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
78520000		*21.894,85*	*21.894,85*	*0,00*	*0,00*	*70.000,00*	*70.000,00*
63000.95120	Ausbau von Straßen in der Siedlung "Venneweg-West"						
12.541.01.1 / 09620000		0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
78520000		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.000,00*	*11.000,00*
63000.95320	Straßenbaumaßnahmen - Gemeindeanteil VEP Feldmann - II. BA Teil A						
12.541.01.1 / 09620000		0,00	0,00	0,00	0,00	63.441,48	63.441,48
78520000		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*63.441,48*	*63.441,48*
63000.95340	Straßenbaumaßnahmen - Straßen in neuen Siedlungsgebieten - "Am Waldfreibad"						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2014

Produkt / SK *Finanzkonto* Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2014 bisher	Inanspruch-nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Gemeindestraßen im Außenbereich							
12.541.01.2 / 04510000		11.186,80	11.186,80	0,00	0,00	42,04	42,04
78520000		*11.186,80*	*11.186,80*	*0,00*	*0,00*	*42,04*	*42,04*
63000.95190	Erneuerung von Gemeindestraßen						
12.541.01.2 / 53180000		29.782,00	22.782,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
73180000		*29.782,00*	*22.782,00*	*0,00*	*7.000,00*	*0,00*	*7.000,00*
63000.95170	Innovativer Radwegebau						
Straßenbeleuchtung							
12.541.02.1 / 04510000		0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00
78520000		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.300,00*	*6.300,00*
67000.96000	Straßenbeleuchtung - allgemein						
12.541.02.1 / 04510000		0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
78520000		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
67000.96020	Straßenbeleuchtung - Siedlungsgebiet "Am Waldfreibad"						
	Summe Produkt / SK:	**99.681,85**	**89.040,98**	**2.140,87**	**8.500,00**	**390.875,59**	**399.375,59**
	Summe Finanzkonto:	***99.681,85***	***89.040,98***	***2.140,87***	***8.500,00***	***390.875,59***	***399.375,59***

Produktbereiche/Produkte

Teilergebnisrechnungen

Teilfinanzrechnungen A und B

Teilergebnisrechnung 2014 01

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.150,12	76.640,00	93.994,33	17.354,33	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	827,00	750,00	694,00	-56,00	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.703,62	47.300,00	41.016,96	-6.283,04	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.270,06	46.700,00	82.231,80	35.531,80	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	41.221,32	182.350,00	136.973,47	-45.376,53	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***255.172,12***	***353.740,00***	***354.910,56***	***1.170,56***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	671.381,56	1.376.240,00	1.340.224,22	36.015,78	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	869.312,90	318.900,00	551.173,57	-232.273,57	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382.366,23	357.000,00	354.681,23	2.318,77	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	158.125,43	132.850,00	154.397,38	-21.547,38	0,00
15	-	Transferaufwendungen	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	369.070,58	414.780,00	381.209,84	33.570,16	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***2.451.056,70***	***2.600.570,00***	***2.782.486,24***	***-181.916,24***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.195.884,58**	**-2.246.830,00**	**-2.427.575,68**	**-180.745,68**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.195.884,58**	**-2.246.830,00**	**-2.427.575,68**	**-180.745,68**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.195.884,58**	**-2.246.830,00**	**-2.427.575,68**	**-180.745,68**	**0,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	721.993,02	727.740,00	729.685,82	1.945,82	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-81.400,12	-84.050,00	-92.785,85	-8.735,85	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-1.555.291,68**	**-1.603.140,00**	**-1.790.675,71**	**-187.535,71**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	92.215,38	499.000,00	492.178,12	-6.821,88	0,00
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	104.304,94	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***196.520,32***	***499.000,00***	***492.178,12***	***-6.821,88***	***0,00***
		Auszahlungen					
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	68.137,39	1.185.000,00	588.724,52	-596.275,48	0,00
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.474,16	50.500,00	44.654,17	-5.845,83	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***107.611,55***	***1.235.500,00***	***633.378,69***	***-602.121,31***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**88.908,77**	**-736.500,00**	**-141.200,57**	**595.299,43**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 01.111.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	824,41	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	397,89	200,00	513,35	313,35	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***1.222,30***	***200,00***	***513,35***	***313,35***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	191.934,04	205.810,00	213.254,09	-7.444,09	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	673,33	1.500,00	486,95	1.013,05	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	824,41	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.273,58	121.180,00	128.079,53	-6.899,53	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***312.705,36***	***328.490,00***	***341.820,57***	***-13.330,57***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-311.483,06**	**-328.290,00**	**-341.307,22**	**-13.017,22**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-311.483,06**	**-328.290,00**	**-341.307,22**	**-13.017,22**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-311.483,06**	**-328.290,00**	**-341.307,22**	**-13.017,22**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.564,29	-13.000,00	-24.392,43	-11.392,43	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-322.047,35**	**-341.290,00**	**-365.699,65**	**-24.409,65**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Vermischte Einnahmen aus diversen Veranstaltungen der Gemeindeorgane.

11 - Personalaufwendungen: Überplanmäßige Mehraufwendungen im produktübergreifenden Deckungsring insbesondere aufgrund höherer Zuführungsbeträge zu Pensions- u. Beihilferückstellungen lt. Mitteilung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw) nach Berechnung der Heubeck AG.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Überplanmäßige Mehraufwendungen insbesondere bei den Kosten des Rates und der Ausschüsse aufgrund der Umstellung auf die digitale Ratsarbeit. Die Kenntnisnahme und Genehmigung ist per Ratsbeschluss vom 17.06.2014 erfolgt.

Teilfinanzrechnung 2014

Teil A. Zahlungsnachweis

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		Auszahlungen					
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	824,41	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***824,41***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-824,41**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 01.111.02

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.454,96	0,00	5.513,45	5.513,45	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.132,69	20.500,00	713,61	-19.786,39	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.271,36	2.700,00	6.279,54	3.579,54	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***10.859,01***	***23.200,00***	***12.506,60***	***-10.693,40***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	213.024,21	247.910,00	226.027,20	21.882,80	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.632,44	11.000,00	14.264,90	-3.264,90	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.454,96	0,00	5.512,45	-5.512,45	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.565,50	114.550,00	112.753,20	1.796,80	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***341.677,11***	***373.460,00***	***358.557,75***	***14.902,25***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-330.818,10**	**-350.260,00**	**-346.051,15**	**4.208,85**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-330.818,10**	**-350.260,00**	**-346.051,15**	**4.208,85**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-330.818,10**	**-350.260,00**	**-346.051,15**	**4.208,85**	**0,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	47.984,29	51.720,00	48.311,69	-3.408,31	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.883,47	-15.000,00	-14.903,42	96,58	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-301.717,28**	**-313.540,00**	**-312.642,88**	**897,12**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Nicht veranschlagte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und der ertragswirksamen Vereinnahmung der Investitionspauschale für GWG's.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Mindererträge aus Ersatz für Schäden und Unkostenpauschalen durch Dritte. Die Veranschlagung des Ersatzes für Schäden erfolgt zentral im Produkt "Zentrale Dienste". Rechnungsmäßig werden die Schadensersatzleistungen in den jeweiligen Produkten berücksichtigt.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Mehrerträge aus vermischten Einnahmen und Erstattungen von Versicherungsbeiträgen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Überplanmäßiger Mehraufwand aus Kopienabrechnungen einschl. digitaler Scans und bei der Unterhaltung von Fahrzeugen aufgrund der Fahrzeugwechsel (Golf und VW-E-Up). Die Deckung erfolgt im Produkt.

14 - Bilanzielle Abschreibungen: Mehraufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen. Die Deckung erfolgt produktübergreifend durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Minderaufwendungen insbesondere bei den Geschäftsaufwendungen, im Wesentlichen bei Post- und Fernmeldegebühren (rd. 7.100 €) bei gleichzeitig um rd. 6.000 € gestiegenen Versicherungsbeiträgen.

Erläuterung zu Finanzrechnung

26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: Überplanmäßige Mehrauszahlungen aufgrund der Beschaffung von dezentralen Aktenvernichtern (GWG's) als Ersatz des defekten Großschredders.

Teilfinanzrechnung 2014 01.111.02

Teil A. Zahlungsnachweis

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Investitionstätigkeit					
	Einzahlungen					
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Auszahlungen					
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.695,31	5.000,00	6.237,04	1.237,04	0,00
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***3.695,31***	***5.000,00***	***6.237,04***	***1.237,04***	***0,00***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-3.695,31**	**-5.000,00**	**-6.237,04**	**-1.237,04**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 111.01/1/001 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Allgemeine Steuerung und Service					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-3.563,26	-5.000,00	-2.007,80	2.992,20	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-3.563,26	-5.000,00	-2.007,80	2.992,20	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.563,26	-5.000,00	-2.007,80	2.992,20	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 01.111.03

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.632,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	142,82	114.150,00	3.974,76	-110.175,24	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***1.774,82***	***114.150,00***	***6.474,76***	***-107.675,24***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	-493.742,76	144.740,00	167.982,50	-23.242,50	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	869.312,90	318.900,00	551.173,57	-232.273,57	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.375,00	31.650,00	30.551,87	1.098,13	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***399.945,14***	***495.290,00***	***749.707,94***	***-254.417,94***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-398.170,32**	**-381.140,00**	**-743.233,18**	**-362.093,18**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-398.170,32**	**-381.140,00**	**-743.233,18**	**-362.093,18**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-398.170,32**	**-381.140,00**	**-743.233,18**	**-362.093,18**	**0,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	36.896,44	35.680,00	37.968,78	2.288,78	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-361.273,88**	**-345.460,00**	**-705.264,40**	**-359.804,40**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Nicht veranschlagte Erträge aus zu erstattenden Regiekosten für eingerichtete Brückenjobs.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Mindererträge aufgrund der im Ertrag veranschlagten, aber größtenteils aufwandsmindernd zu verbuchenden Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger. Die ausgewiesenen Erträge im Ergebnis resultieren aus der Auflösung nicht beanspruchter Beihilferückstellungen und dem Ersatz von Personalkosten durch Dritte.

11 - Personalaufwendungen / 12 - Versorgungsaufwendungen: Überplanmäßige Mehraufwendungen im produktübergreifenden Deckungsring insbesondere aufgrund höherer Zuführungsbeträge zu Pensions- u. Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger lt. Mitteilung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw) nach Neuberechnung der Heubeck AG.

Teilfinanzrechnung 2014

Teil A. Zahlungsnachweis

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie-bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	104.304,94	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***104.304,94***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		Auszahlungen					
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**104.304,94**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014 01.111.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 111.03/0/001 Einnahmen aus der Auflösung des Versorgungsfonds (WVK)					
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	104.304,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	104.304,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	104.304,94	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 01.111.04

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **01.111.04** Finanzsteuerung und Buchhaltung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197,00	250,00	184,00	-66,00	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	619,00	619,00	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	22.839,23	65.300,00	21.731,72	-43.568,28	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***23.036,23***	***65.550,00***	***22.534,72***	***-43.015,28***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	245.627,23	241.030,00	224.221,76	16.808,24	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.781,07	73.750,00	37.418,17	36.331,83	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***285.408,30***	***314.780,00***	***261.639,93***	***53.140,07***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-262.372,07**	**-249.230,00**	**-239.105,21**	**10.124,79**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-262.372,07**	**-249.230,00**	**-239.105,21**	**10.124,79**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-262.372,07**	**-249.230,00**	**-239.105,21**	**10.124,79**	**0,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.570,75	29.720,00	27.758,87	-1.961,13	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-234.801,32**	**-219.510,00**	**-211.346,34**	**8.163,66**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Mindererträge aufgrund der im Ertrag veranschlagten, aber aufwandsmindernd zu verbuchenden Auflösungen von Rückstellungen. Aus der Vereinnahmung von Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren sowie von Stundungszinsen resultieren Mehrerträge in Höhe von rd. 6.400 €.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Bei den Geschäftsaufwendungen führt insbesondere die Auflösung der Rückstellung für Kosten der Prüfung des Jahresabschlusses und prüfungsbegleitende Beratung zu Minderaufwendungen.

Teilergebnisrechnung 2014 01.111.05

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **01.111.05** Automatische Datenverarbeitung - IT

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.534,56	3.460,00	24.303,14	20.843,14	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***30.534,56***	***3.460,00***	***24.303,14***	***20.843,14***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	77.188,35	80.560,00	88.210,06	-7.650,06	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163,36	1.500,00	255,67	1.244,33	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	30.422,15	3.470,00	22.474,19	-19.004,19	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.440,58	59.000,00	59.287,75	-287,75	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***166.214,44***	***144.530,00***	***170.227,67***	***-25.697,67***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-135.679,88**	**-141.070,00**	**-145.924,53**	**-4.854,53**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-135.679,88**	**-141.070,00**	**-145.924,53**	**-4.854,53**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-135.679,88**	**-141.070,00**	**-145.924,53**	**-4.854,53**	**0,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	8.463,88	9.120,00	8.521,65	-598,35	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-127.216,00**	**-131.950,00**	**-137.402,88**	**-5.452,88**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Mehrerträge insbesondere aus der der höheren Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus der ertrags-wirksamen Vereinnahmung der Investitionspauschale für GWG's.

11 - Personalaufwendungen: Überplanmäßige Mehraufwendungen aufgrund verursachungsgerechter Zurordnung von Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte.

14 - Bilanzielle Abschreibungen: Mehraufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen. Die Deckung erfolgt produktübergreifend durch Mehrerträge aus der Auf-lösung von Sonderposten.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Geringfügig überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 287,75 € bei den Kosten der Automatischen Datenverarbeitung. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

Teilfinanzrechnung 2014 01.111.05

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **01.111.05** Automatische Datenverarbeitung - IT

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie-bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Investitionstätigkeit					
	Einzahlungen					
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Auszahlungen					
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.334,15	20.500,00	20.172,91	-327,09	0,00
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***20.334,15***	***20.500,00***	***20.172,91***	***-327,09***	***0,00***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-20.334,15**	**-20.500,00**	**-20.172,91**	**327,09**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **01.111.05** Automatische Datenverarbeitung - IT

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

Maßnahme: 111.05/1/002
Betriebs- und Geschäftsausstattung - Ausstattung der Automatisierten Datenverarbeitung

Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-14.950,95	-20.500,00	-13.937,34	6.562,66	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-14.950,95	-20.500,00	-13.937,34	6.562,66	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-14.950,95	-20.500,00	-13.937,34	6.562,66	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 01.111.06

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	630,00	500,00	510,00	10,00	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.552,94	26.800,00	30.078,06	3.278,06	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.909,40	0,00	107.406,59	107.406,59	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***37.092,34***	***27.300,00***	***137.994,65***	***110.694,65***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	30.229,29	22.810,00	23.029,96	-219,96	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.219,30	5.500,00	5.048,39	451,61	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	94,30	1.300,00	2.069,26	-769,26	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***35.542,89***	***29.610,00***	***30.147,61***	***-537,61***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**1.549,45**	**-2.310,00**	**107.847,04**	**110.157,04**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**1.549,45**	**-2.310,00**	**107.847,04**	**110.157,04**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**1.549,45**	**-2.310,00**	**107.847,04**	**110.157,04**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**1.549,45**	**-2.310,00**	**107.847,04**	**110.157,04**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte: Erträge aus Verwaltungsgebühren für die Ausstellung von Löschungsbewilligungen etc.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Mehrerträge aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Mehrerträge aus dem Abgang bzw. aus der Veräußerung verschiedener Grundstücke aus dem Umlaufvermögen.

Erläuterung zur Finanzrechnung

24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden: Deutliche Minderauszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Grundvermögen. Zum Teil erfolgt die Neuveranschlagung der nicht getätigten Grundstückskäufe in den Folgejahren.

Teilfinanzrechnung 2014 01.111.06

Teil A. Zahlungsnachweis

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	92.215,38	499.000,00	492.178,12	-6.821,88	0,00
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***92.215,38***	***499.000,00***	***492.178,12***	***-6.821,88***	***0,00***
		Auszahlungen					
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	68.137,39	1.185.000,00	588.724,52	-596.275,48	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***68.137,39***	***1.185.000,00***	***588.724,52***	***-596.275,48***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**24.077,99**	**-686.000,00**	**-96.546,40**	**589.453,60**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 111.06/1/001 An- und Verkauf von Grundstücken/Grundvermögen					
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	92.215,38	499.000,00	492.178,12	-6.821,88	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	92.215,38	499.000,00	492.178,12	-6.821,88	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-68.137,39	-1.185.000,00	-588.724,52	596.275,48	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-68.137,39	-1.185.000,00	-588.724,52	596.275,48	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	24.077,99	-686.000,00	-96.546,40	589.453,60	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 01.111.07

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.140,86	32.750,00	16.266,22	-16.483,78	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.158,56	42.500,00	73.761,79	31.261,79	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***102.299,42***	***75.250,00***	***90.028,01***	***14.778,01***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	63.161,93	65.200,00	49.053,04	16.146,96	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.733,94	266.000,00	259.622,59	6.377,41	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	80.409,30	86.290,00	79.801,89	6.488,11	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.507,15	1.650,00	1.261,30	388,70	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***444.812,32***	***419.140,00***	***389.738,82***	***29.401,18***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-342.512,90**	**-343.890,00**	**-299.710,81**	**44.179,19**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-342.512,90**	**-343.890,00**	**-299.710,81**	**44.179,19**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-342.512,90**	**-343.890,00**	**-299.710,81**	**44.179,19**	**0,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	109.890,09	101.000,00	104.038,13	3.038,13	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-350,96	-1.000,00	-1.227,40	-227,40	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-232.973,77**	**-243.890,00**	**-196.900,08**	**46.989,92**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Mindererträge aufgrund nicht in Anspruch genommener Zuwendungen zur Förderung von Maßnahmen im Rahmen der energiewirtschaftlichen Zusammenarbeit mit der RWE sowie geringerer Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Mehrerträge aus der Erstattung von Sach- und Personalkosten durch die Fürstenbergschule, aus der Abrechnung der Energiekosten der Wärmepumpen im Schulzentrum und der Dreifachsporthalle sowie aus der Erstattung von Heiz-, Wasser-, Abwasser-, Strom- und Versicherungskosten vom Betreiber der Hallenbad-Cafeteria.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Überplanmäßiger Bedarf aufgrund erhöhter Stromkosten bei der Bewirtschaftung der gemeindlichen Gebäude und baulichen Anlagen im Deckungszähler Gebäudemanagement und Bauhof in Höhe von 17.122,73 €. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

Teilfinanzrechnung 2014

Teil A. Zahlungsnachweis

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie-bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		Auszahlungen					
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	607,41	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***607,41***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-607,41**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 01.111.08

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.195,33	40.430,00	47.911,52	7.481,52	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.017,99	0,00	10.225,29	10.225,29	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.479,50	1.200,00	5.351,01	4.151,01	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	660,62	0,00	-2.932,49	-2.932,49	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***48.353,44***	***41.630,00***	***60.555,33***	***18.925,33***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	342.900,61	367.000,00	347.353,65	19.646,35	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.943,86	67.500,00	75.002,73	-7.502,73	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	45.014,61	43.090,00	46.608,85	-3.518,85	0,00
15	-	Transferaufwendungen	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.033,40	11.700,00	9.788,76	1.911,24	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***463.692,48***	***490.090,00***	***479.553,99***	***10.536,01***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-415.339,04**	**-448.460,00**	**-418.998,66**	**29.461,34**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-415.339,04**	**-448.460,00**	**-418.998,66**	**29.461,34**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-415.339,04**	**-448.460,00**	**-418.998,66**	**29.461,34**	**0,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	491.187,57	500.500,00	503.086,70	2.586,70	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-51.601,40	-55.050,00	-52.262,60	2.787,40	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**24.247,13**	**-3.010,00**	**31.825,44**	**34.835,44**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

03 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Nicht veranschlagte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Nicht veranschlagte Erträge aus Erstattungen von Stromkosten für die durch das DRK genutzten Garagen, aus Erstattungen der Mitarbeiteranteile für die Reinigung der Dienst- und Schutzbekleidung, sowie aus der Erstattung entsprechend der Eigenverbrauchsabrechnung 2014 der PV-Anlage Bauhof.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Überplanmäßige Mehraufwendungen aus der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und des sonstigen beweglichen Vermögens aufgrund eines Schadensereignisses sowie Aufwendungen aus der Haltung von Fahrzeugen.

14 - Bilanzielle Abschreibungen: Mehraufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen. Die Deckung erfolgt im Produkt durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Teilfinanzrechnung 2014 01.111.08

Teil A. Zahlungsnachweis

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Investitionstätigkeit					
	Einzahlungen					
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Auszahlungen					
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.012,88	25.000,00	18.244,22	-6.755,78	0,00
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***14.012,88***	***25.000,00***	***18.244,22***	***-6.755,78***	***0,00***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-14.012,88**	**-25.000,00**	**-18.244,22**	**6.755,78**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 111.08/1/002 Beschaffung von Maschinen und Geräten					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-14.012,88	-25.000,00	-17.726,79	7.273,21	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-14.012,88	-25.000,00	-17.726,79	7.273,21	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-14.012,88	-25.000,00	-17.726,79	7.273,21	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 01.111.09

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **01.111.09** Städtepartnerschaften

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***3.000,00***	***0,00***	***-3.000,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	1.058,66	1.180,00	1.091,96	88,04	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***1.058,66***	***5.180,00***	***1.091,96***	***4.088,04***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.058,66**	**-2.180,00**	**-1.091,96**	**1.088,04**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.058,66**	**-2.180,00**	**-1.091,96**	**1.088,04**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.058,66**	**-2.180,00**	**-1.091,96**	**1.088,04**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-1.058,66**	**-2.180,00**	**-1.091,96**	**1.088,04**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 02

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.764,22	56.010,00	63.274,85	7.264,85	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.456,38	118.550,00	99.011,25	-19.538,75	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.714,43	9.200,00	10.019,60	819,60	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.819,17	17.250,00	19.349,00	2.099,00	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.269,15	500,00	200,49	-299,51	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***177.023,35***	***201.510,00***	***191.855,19***	***-9.654,81***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	157.980,59	162.480,00	174.171,88	-11.691,88	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.802,21	62.500,00	53.917,76	8.582,24	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	79.744,71	75.070,00	81.632,86	-6.562,86	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.896,55	174.910,00	125.045,61	49.864,39	1.250,27
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***410.424,06***	***474.960,00***	***434.768,11***	***40.191,89***	***1.250,27***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-233.400,71**	**-273.450,00**	**-242.912,92**	**30.537,08**	**-1.250,27**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-233.400,71**	**-273.450,00**	**-242.912,92**	**30.537,08**	**-1.250,27**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-233.400,71**	**-273.450,00**	**-242.912,92**	**30.537,08**	**-1.250,27**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.450,23	-12.000,00	-11.585,65	414,35	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-241.850,94**	**-285.450,00**	**-254.498,57**	**30.951,43**	**-1.250,27**

Teilfinanzrechnung 2014 02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie -bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.432,59	36.000,00	46.759,54	10.759,54	0,00
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***38.832,59***	***36.000,00***	***46.759,54***	***10.759,54***	***0,00***
		Auszahlungen					
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.061,01	85.938,99	105.392,99	19.454,00	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***7.061,01***	***85.938,99***	***105.392,99***	***19.454,00***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**31.771,58**	**-49.938,99**	**-58.633,45**	**-8.694,46**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 02.121.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortge-schriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.895,09	12.250,00	14.470,44	2.220,44	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	25,99	25,99	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***3.895,09***	***12.250,00***	***14.496,43***	***2.246,43***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	11.101,12	11.200,00	12.533,29	-1.333,29	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.870,30	16.420,00	8.547,01	7.872,99	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***17.971,42***	***27.620,00***	***21.080,30***	***6.539,70***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-14.076,33**	**-15.370,00**	**-6.583,87**	**8.786,13**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-14.076,33**	**-15.370,00**	**-6.583,87**	**8.786,13**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-14.076,33**	**-15.370,00**	**-6.583,87**	**8.786,13**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-665,00	-1.500,00	-956,25	543,75	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-14.741,33**	**-16.870,00**	**-7.540,12**	**9.329,88**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Mehrerträge aus Wahlkostenerstattungen (Bundestagswahl 2013, Europawahl 2014 und Kreistagswahl 2014).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Kosten der Wahlen, insbesondere für Entschädigungen an Wahlhelfer im Zusammenhang mit der Europa- und Kreistagswahl 2014 sowie allgemeine Geschäftskosten und Versicherungen.

Teilergebnisrechnung 2014 02.122.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortge-schriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22,50	50,00	17,50	-32,50	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3.131,43	3.131,43	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.123,80	500,00	174,50	-325,50	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***2.146,30***	***550,00***	***3.323,43***	***2.773,43***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	33.383,45	33.710,00	38.112,19	-4.402,19	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	375,80	800,00	3.302,86	-2.502,86	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.481,09	4.200,00	3.082,72	1.117,28	1.250,27
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***36.240,34***	***38.710,00***	***44.497,77***	***-5.787,77***	***1.250,27***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-34.094,04**	**-38.160,00**	**-41.174,34**	**-3.014,34**	**-1.250,27**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-34.094,04**	**-38.160,00**	**-41.174,34**	**-3.014,34**	**-1.250,27**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-34.094,04**	**-38.160,00**	**-41.174,34**	**-3.014,34**	**-1.250,27**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.785,23	-10.000,00	-10.629,40	-629,40	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-41.879,27**	**-48.160,00**	**-51.803,74**	**-3.643,74**	**-1.250,27**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Erstattung von Kosten für eine ordnungsbehördliche Bestattung.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Überplanmäßiger Mehraufwand aus einer ordnungsbehördlichen Bestattung. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

Teilergebnisrechnung 2014 02.122.02

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.122** Ordnungsangelegenheiten
Produkt: **02.122.02** Meldewesen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortge-schriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	318,44	318,44	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.829,70	100.000,00	81.245,62	-18.754,38	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***79.829,70***	***100.000,00***	***81.564,06***	***-18.435,94***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	64.576,60	67.670,00	68.251,04	-581,04	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	336,81	-336,81	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	318,44	-318,44	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.172,76	89.300,00	69.881,14	19.418,86	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***130.749,36***	***156.970,00***	***138.787,43***	***18.182,57***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-50.919,66**	**-56.970,00**	**-57.223,37**	**-253,37**	**0,00**

21	=	*Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-50.919,66**	**-56.970,00**	**-57.223,37**	**-253,37**	**0,00**
25	=	*Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
26	=	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-50.919,66**	**-56.970,00**	**-57.223,37**	**-253,37**	**0,00**
29	=	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-50.919,66**	**-56.970,00**	**-57.223,37**	**-253,37**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Mindererträge aus Verwaltungsgebühren aufgrund eines zu hoch gewählten Ansatzes. Eine anloge Entwicklung stellt sich bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen dar.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Außerplanmäßiger Mehraufwand aus Gebühren für das Kassensystem/-terminal im Meldeamt. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Bedarfsangepasste Minderaufwendungen für Personalausweise und Reisepässe sowie für Abführungen von Gebührenanteilen im Zusammenhang mit der Beantragung von Führerscheinen, Fischereischeinen, Führungszeugnissen etc. an andere Behörden.

Teilfinanzrechnung 2014 02.122.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.122** Ordnungsangelegenheiten
Produkt: **02.122.02** Meldewesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
23	=	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		Auszahlungen					
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000,00	2.547,55	-452,45	0,00
30	=	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***3.000,00***	***2.547,55***	***-452,45***	***0,00***
31	=	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-3.000,00**	**-2.547,55**	**452,45**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.122** Ordnungsangelegenheiten
Produkt: **02.122.02** Meldewesen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 122.02/1/001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Anschaffung eines Kassensystems für den bargeldlosen Zahlungsverkehr					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-3.000,00	-2.547,55	452,45	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-3.000,00	-2.547,55	452,45	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-3.000,00	-2.547,55	452,45	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 02.122.03

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.122** Ordnungsangelegenheiten
Produkt: **02.122.03** Personenstandswesen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.944,00	9.000,00	9.677,00	677,00	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	725,50	1.200,00	988,00	-212,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***8.669,50***	***10.200,00***	***10.665,00***	***465,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	30.172,40	30.950,00	34.103,97	-3.153,97	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.984,89	3.750,00	3.446,85	303,15	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***32.157,29***	***34.700,00***	***37.550,82***	***-2.850,82***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-23.487,79**	**-24.500,00**	**-26.885,82**	**-2.385,82**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-23.487,79**	**-24.500,00**	**-26.885,82**	**-2.385,82**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-23.487,79**	**-24.500,00**	**-26.885,82**	**-2.385,82**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-23.487,79**	**-25.000,00**	**-26.885,82**	**-1.885,82**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 02.122.04

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.122** Ordnungsangelegenheiten
Produkt: **02.122.04** Gewerbewesen, Gaststätten

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.481,08	4.000,00	2.444,50	-1.555,50	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***2.481,08***	***4.000,00***	***2.444,50***	***-1.555,50***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	10.124,76	10.330,00	11.092,94	-762,94	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86,90	100,00	62,70	37,30	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***10.211,66***	***10.430,00***	***11.155,64***	***-725,64***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-7.730,58**	**-6.430,00**	**-8.711,14**	**-2.281,14**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-7.730,58**	**-6.430,00**	**-8.711,14**	**-2.281,14**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-7.730,58**	**-6.430,00**	**-8.711,14**	**-2.281,14**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-7.730,58**	**-6.430,00**	**-8.711,14**	**-2.281,14**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 02.126.01

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.126** Brandschutz
Produkt: **02.126.01** Brandschutz, Brandbekämpfung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.764,22	56.010,00	62.956,41	6.946,41	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.179,10	5.500,00	5.626,63	126,63	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.988,93	8.000,00	9.031,60	1.031,60	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.924,08	5.000,00	1.747,13	-3.252,87	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	145,35	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***80.001,68***	***74.510,00***	***79.361,77***	***4.851,77***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	8.622,26	8.620,00	10.078,45	-1.458,45	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.426,41	61.700,00	50.278,09	11.421,91	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	79.744,71	75.070,00	81.314,42	-6.244,42	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.300,61	61.140,00	40.025,19	21.114,81	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***183.093,99***	***206.530,00***	***181.696,15***	***24.833,85***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-103.092,31**	**-132.020,00**	**-102.334,38**	**29.685,62**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-103.092,31**	**-132.020,00**	**-102.334,38**	**29.685,62**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-103.092,31**	**-132.020,00**	**-102.334,38**	**29.685,62**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-103.092,31**	**-132.020,00**	**-102.334,38**	**29.685,62**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte: Erträge aus dem Kostenersatz für Feuerwehreinsätze.

Erläuterung zur Finanzrechnung

26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: Überplanmäßige Mehrausgabe für ein Feuerwehrfahrzeug nach Kenntnisnahme und Genehmigung durch Beschluss des Rates vom 15.05.2014 sowie die nicht geplante Anschaffung eines Anhängers für die Jugendfeuerwehr (2.000,- €).

Teilfinanzrechnung 2014

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.126** Brandschutz
Produkt: **02.126.01** Brandschutz, Brandbekämpfung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.432,59	36.000,00	46.759,54	10.759,54	0,00
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**=**	***Summe:***	***38.832,59***	***36.000,00***	***46.759,54***	***10.759,54***	***0,00***

		Auszahlungen					
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.061,01	82.938,99	102.845,44	19.906,45	0
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***7.061,01***	***82.938,99***	***102.845,44***	***19.906,45***	***0***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**31.771,58**	**-46.938,99**	**-56.085,90**	**-9.146,91**	**0**

Teilfinanzrechnung 2014 02.126.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.126** Brandschutz
Produkt: **02.126.01** Brandschutz, Brandbekämpfung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 126.01/1/001 Pauschale zur Förderung des Feuerschutzes					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.432,59	36.000,00	36.464,17	464,17	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	36.432,59	36.000,00	36.464,17	464,17	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	36.432,59	36.000,00	36.464,17	464,17	0,00
Maßnahme: 126.01/1/002 Feuerwehrfahrzeuge					
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-80.000,00	-100.068,58	-20.068,58	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-80.000,00	-100.068,58	-20.068,58	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.400,00	-80.000,00	-100.068,58	-20.068,58	0,00
Maßnahme: 126.01/1/005 Betriebsvorrichtungen, Ausrüstungsgegenstände - Umrüstung von analogen auf digitalen Fahrzeugfunk und Stationären Funk					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-7.061,01	-2.938,99	-2.776,86	162,13	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-7.061,01	-2.938,99	-2.776,86	162,13	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.061,01	-2.938,99	-2.776,86	162,13	0,00
Maßnahme: 126.01/1/009 Maßnahmen zum Ausbau der kommunalen Warnsysteme					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	10.295,37	10.295,37	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	10.295,37	10.295,37	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	10.295,37	10.295,37	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 03

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortge-schriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	313.857,94	287.380,00	307.476,34	20.096,34	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.077,50	15.000,00	12.535,00	-2.465,00	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.654,03	0,00	987,87	987,87	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.446,68	20.500,00	23.183,75	2.683,75	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	28.060,66	16.330,00	4.760,81	-11.569,19	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***381.096,81***	***339.210,00***	***348.943,77***	***9.733,77***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	269.178,05	282.480,00	285.230,62	-2.750,62	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	748.970,30	698.700,00	737.601,93	-38.901,93	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	254.916,73	231.280,00	269.232,08	-37.952,08	0,00
15	-	Transferaufwendungen	213.485,29	206.050,00	200.809,80	5.240,20	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	280.960,97	305.130,00	285.211,19	19.918,81	93,79
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***1.767.511,34***	***1.723.640,00***	***1.778.085,62***	***-54.445,62***	***93,79***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.386.414,53**	**-1.384.430,00**	**-1.429.141,85**	**-44.711,85**	**-93,79**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.386.414,53**	**-1.384.430,00**	**-1.429.141,85**	**-44.711,85**	**-93,79**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.386.414,53**	**-1.384.430,00**	**-1.429.141,85**	**-44.711,85**	**-93,79**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	21.505,91	20.000,00	19.942,49	-57,51	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.070,93	-23.050,00	-35.865,46	-12.815,46	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-1.386.979,55**	**-1.387.480,00**	**-1.445.064,82**	**-57.584,82**	**-93,79**

Teilfinanzrechnung 2014

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie -bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	7.441,59	7.441,59	0,00
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***250,00***	***0,00***	***7.441,59***	***7.441,59***	***0,00***
		Auszahlungen					
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	7.000,00	11.740,18	4.740,18	0,00
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.541,74	55.400,00	47.158,04	-8.241,96	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***43.541,74***	***62.400,00***	***58.898,22***	***-3.501,78***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-43.291,74**	**-62.400,00**	**-51.456,63**	**10.943,37**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 03.211.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.940,13	172.700,00	193.170,16	20.470,16	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.077,50	15.000,00	12.535,00	-2.465,00	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.126,83	0,00	150,60	150,60	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.446,68	19.500,00	23.183,75	3.683,75	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	28.036,72	14.690,00	5.139,68	-9.550,32	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***279.627,86***	***221.890,00***	***234.179,19***	***12.289,19***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	174.454,16	182.800,00	188.662,81	-5.862,81	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.112,19	220.700,00	235.070,34	-14.370,34	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	158.675,40	143.550,00	166.527,26	-22.977,26	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	166.612,42	175.740,00	166.189,63	9.550,37	61,02
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***729.854,17***	***722.790,00***	***756.450,04***	***-33.660,04***	***61,02***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-450.226,31**	**-500.900,00**	**-522.270,85**	**-21.370,85**	**-61,02**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-450.226,31**	**-500.900,00**	**-522.270,85**	**-21.370,85**	**-61,02**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-450.226,31**	**-500.900,00**	**-522.270,85**	**-21.370,85**	**-61,02**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	21.505,91	20.000,00	19.942,49	-57,51	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.538,31	-14.250,00	-19.699,24	-5.449,24	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-439.258,71**	**-495.150,00**	**-522.027,60**	**-26.877,60**	**-61,02**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Mehrerträge aufgrund der ertragswirksamen Vereinnahmung der zugeordneten Schulpauschale.

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte: Erträge aus Elternbeiträgen "Offene Ganztagsschule".

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Nicht veranschlagte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Mindererträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten im Zusammenhang mit den Fortbildungsbudgets Schulen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Überplanmäßige Mehraufwendungen aus der Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der schulischen Grundstücke und baulichen Anlagen. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Minderaufwendungen im Bereich der Geschäftsaufwendungen, insbesondere aufgrund nicht verbrauchter Mittel aus den Fortbildungsbudgets Schulen.

Teilfinanzrechnung 2014

Teil A. Zahlungsnachweis

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

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

		Einzahlungen					
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	5.870,09	5.870,09	0,00
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***5.870,09***	***5.870,09***	***0,00***
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	7.000,00	11.740,18	4.740,18	0,00
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.551,01	30.400,00	25.004,93	-5.395,07	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***28.551,01***	***37.400,00***	***36.745,11***	***-654,89***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-28.551,01**	**-37.400,00**	**-30.875,02**	**6.524,98**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014 03.211.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 211.01/1/001 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Einrichtungsgegenstände					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-5.270,16	-10.400,00	-7.026,81	3.373,19	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-5.270,16	-10.400,00	-7.026,81	3.373,19	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.270,16	-10.400,00	-7.026,81	3.373,19	0,00
Maßnahme: 211.01/1/003 Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV Ausstattung Overberg-Grundschule					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-16.874,04	-2.000,00	-215,94	1.784,06	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-16.874,04	-2.000,00	-215,94	1.784,06	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-16.874,04	-2.000,00	-215,94	1.784,06	0,00
Maßnahme: 211.01/1/004 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen - Anschaffung einer Kletterspinne - St.-Martin-Schule					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	5.870,09	5.870,09	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	5.870,09	5.870,09	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-7.000,00	-11.740,18	-4.740,18	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-7.000,00	-11.740,18	-4.740,18	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-7.000,00	-5.870,09	1.129,91	0,00
Maßnahme: 211.01/1/005 Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV Ausstattung Grundschulverbund Raphaelschule/St. Martin-Schule					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-18.000,00	-6.033,62	11.966,38	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-18.000,00	-6.033,62	11.966,38	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-18.000,00	-6.033,62	11.966,38	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 03.212.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.221,06	110.080,00	109.662,52	-417,48	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	527,20	0,00	837,27	837,27	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	23,94	1.640,00	-378,87	-2.018,87	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***96.772,20***	***111.720,00***	***110.120,92***	***-1.599,08***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	79.713,39	83.250,00	83.287,27	-37,27	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.600,00	90.500,00	99.943,87	-9.443,87	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	96.241,33	87.730,00	102.704,82	-14.974,82	0,00
15	-	Transferaufwendungen	300,00	450,00	450,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.313,17	74.890,00	61.286,54	13.603,46	32,77
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***343.167,89***	***336.820,00***	***347.672,50***	***-10.852,50***	***32,77***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-246.395,69**	**-225.100,00**	**-237.551,58**	**-12.451,58**	**-32,77**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-246.395,69**	**-225.100,00**	**-237.551,58**	**-12.451,58**	**-32,77**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-246.395,69**	**-225.100,00**	**-237.551,58**	**-12.451,58**	**-32,77**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.532,62	-8.800,00	-16.166,22	-7.366,22	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-257.928,31**	**-233.900,00**	**-253.717,80**	**-19.817,80**	**-32,77**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Mindererträge aus den Zuweisungen zur pädagogischen Übermittagsbetreuung (Ganztagsinitiative) i.H.v. 12.000 €, die durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten und der ertragswirksamen Vereinnahmung der Schulpauschale in etwa ausgeglichen werden.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Mindererträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rechnungsabgrenzungsposten analog zu den Minderaufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen aufgrund nicht verbrauchter Mittel aus dem Fortbildungsbudget Schulen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Überplanmäßiger Bewirtschaftungsaufwand aus der Abrechnung mit dem Bischöflichen Generalvikariat (Wärme-/ Energie-Anteile der Mensa). Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

14 - Bilanzielle Abschreibungen: Mehraufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen. Die Deckung erfolgt produktübergreifend durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Minderaufwendungen aus geringeren Geschäftsaufwendungen insbesondere für die pädagogische Übermittagsbetreuung.

Teilfinanzrechnung 2014 03.212.01

Teil A. Zahlungsnachweis

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.571,50	1.571,50	0,00
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***250,00***	***0,00***	***1.571,50***	***1.571,50***	***0,00***
		Auszahlungen					
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.990,73	25.000,00	22.153,11	-2.846,89	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***14.990,73***	***25.000,00***	***22.153,11***	***-2.846,89***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-14.740,73**	**-25.000,00**	**-20.581,61**	**4.418,39**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie-bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 212.01/1/001 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Einrichtungsgegenstände - Hauptschulen					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	1.571,50	1.571,50	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	250,00	0,00	1.571,50	1.571,50	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-9.280,83	-25.000,00	-11.199,14	13.800,86	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-9.280,83	-25.000,00	-11.199,14	13.800,86	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.030,83	-25.000,00	-9.627,64	15.372,36	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 03.215.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.822,17	1.800,00	1.889,05	89,05	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***1.822,17***	***1.800,00***	***1.889,05***	***89,05***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	2.961,72	3.380,00	1.905,01	1.474,99	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.725,86	103.000,00	102.943,62	56,38	0,00
15	-	Transferaufwendungen	47.454,09	42.900,00	44.894,66	-1.994,66	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***158.141,67***	***149.280,00***	***149.743,29***	***-463,29***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-156.319,50**	**-147.480,00**	**-147.854,24**	**-374,24**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-156.319,50**	**-147.480,00**	**-147.854,24**	**-374,24**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-156.319,50**	**-147.480,00**	**-147.854,24**	**-374,24**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-156.319,50**	**-147.480,00**	**-147.854,24**	**-374,24**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 03.217.01

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **03.217** Gymnasien
Produkt: **03.217.01** Gymnasien

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.874,58	2.800,00	2.754,61	-45,39	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***2.874,58***	***2.800,00***	***2.754,61***	***-45,39***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	2.961,72	3.380,00	1.905,01	1.474,99	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.693,95	184.500,00	188.378,09	-3.878,09	0,00
15	-	Transferaufwendungen	74.861,58	67.700,00	65.465,14	2.234,86	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***272.517,25***	***255.580,00***	***255.748,24***	***-168,24***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-269.642,67**	**-252.780,00**	**-252.993,63**	**-213,63**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-269.642,67**	**-252.780,00**	**-252.993,63**	**-213,63**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-269.642,67**	**-252.780,00**	**-252.993,63**	**-213,63**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-269.642,67**	**-252.780,00**	**-252.993,63**	**-213,63**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Vereinnahmung der Schulpauschale/Bildungspauschale.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Überplanmäßiger Mehraufwand im Deckungszähler "Unterhaltung Fürstenbergschule" aus dem an das Bischöfliche Generalvikariat abzuführenden Anteil an den Unterhaltungskosten der Fürstenbergschule Recke. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

Teilergebnisrechnung 2014 03.221.01

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **03.221** Sonderschulen
Produkt: **03.221.01** Sonderschulen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
15	-	Transferaufwendungen	90.869,62	95.000,00	90.000,00	5.000,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***90.869,62***	***95.000,00***	***90.000,00***	***5.000,00***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-90.869,62**	**-95.000,00**	**-90.000,00**	**5.000,00**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-90.869,62**	**-95.000,00**	**-90.000,00**	**5.000,00**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-90.869,62**	**-95.000,00**	**-90.000,00**	**5.000,00**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-90.869,62**	**-95.000,00**	**-90.000,00**	**5.000,00**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Transferaufwendungen: Zuweisungen an den Sonderschulverband Nördliches Tecklenburger Land.

Teilergebnisrechnung 2014 03.241.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***1.000,00***	***0,00***	***-1.000,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	7.384,88	7.860,00	7.690,43	169,57	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.838,30	100.000,00	111.266,01	-11.266,01	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***108.223,18***	***107.860,00***	***118.956,44***	***-11.096,44***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-108.223,18**	**-106.860,00**	**-118.956,44**	**-12.096,44**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-108.223,18**	**-106.860,00**	**-118.956,44**	**-12.096,44**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-108.223,18**	**-106.860,00**	**-118.956,44**	**-12.096,44**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-108.223,18**	**-106.860,00**	**-118.956,44**	**-12.096,44**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Überplanmäßiger Mehraufwand bei den Schülerbeförderungskosten aufgrund erhöhter Aufnahmezahlen auswärtiger Schüler/-innen. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

Teilergebnisrechnung 2014 03.243.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	1.702,18	1.810,00	1.780,09	29,91	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.035,38	54.500,00	57.735,02	-3.235,02	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***64.737,56***	***56.310,00***	***59.515,11***	***-3.205,11***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-64.737,56**	**-56.310,00**	**-59.515,11**	**-3.205,11**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-64.737,56**	**-56.310,00**	**-59.515,11**	**-3.205,11**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-64.737,56**	**-56.310,00**	**-59.515,11**	**-3.205,11**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-64.737,56**	**-56.310,00**	**-59.515,11**	**-3.205,11**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Überplanmäßige Mehraufwendungen aus Versicherungen im schulischen Bereich. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

Teilergebnisrechnung 2014 04

Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.488,94	8.480,00	8.488,94	8,94	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.405,52	1.700,00	265,72	-1.434,28	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***9.894,46***	***10.180,00***	***8.754,66***	***-1.425,34***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	44.656,29	46.550,00	46.416,23	133,77	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.785,92	8.850,00	5.592,88	3.257,12	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.225,93	11.230,00	11.225,93	4,07	0,00
15	-	Transferaufwendungen	83.002,69	83.570,00	83.086,29	483,71	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.417,28	3.700,00	3.613,16	86,84	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***147.088,11***	***153.900,00***	***149.934,49***	***3.965,51***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-137.193,65**	**-143.720,00**	**-141.179,83**	**2.540,17**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-137.193,65**	**-143.720,00**	**-141.179,83**	**2.540,17**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-137.193,65**	**-143.720,00**	**-141.179,83**	**2.540,17**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.898,89	-4.000,00	-2.765,04	1.234,96	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-140.092,54**	**-147.720,00**	**-143.944,87**	**3.775,13**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 04.263.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	8.148,77	8.450,00	8.561,09	-111,09	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200,00	177,50	22,50	0,00
15	-	Transferaufwendungen	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***68.148,77***	***68.800,00***	***68.738,59***	***61,41***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-68.148,77**	**-68.800,00**	**-68.738,59**	**61,41**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-68.148,77**	**-68.800,00**	**-68.738,59**	**61,41**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-68.148,77**	**-68.800,00**	**-68.738,59**	**61,41**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-674,38	-500,00	-658,75	-158,75	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-68.823,15**	**-69.300,00**	**-69.397,34**	**-97,34**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Transferaufwendungen: Anteil an den Kosten der Musikschule.

Teilergebnisrechnung 2014 04.271.01

Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **04.271** Volkshochschulen
Produkt: **04.271.01** Volkshochschulen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***200,00***	***0,00***	***-200,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	16.921,83	17.680,00	17.461,70	218,30	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	18.432,69	19.000,00	18.516,29	483,71	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.344,11	1.850,00	1.560,30	289,70	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***36.698,63***	***38.580,00***	***37.538,29***	***1.041,71***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-36.698,63**	**-38.380,00**	**-37.538,29**	**841,71**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-36.698,63**	**-38.380,00**	**-37.538,29**	**841,71**	**0,00**

25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-36.698,63**	**-38.380,00**	**-37.538,29**	**841,71**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-36.698,63**	**-38.380,00**	**-37.538,29**	**841,71**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Mindererträge aufgrund der direkten Vereinnahmung der Teilnehmergebühren für VHS-Kurse durch den Volkshochschulträger, der Stadt Ibbenbüren.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Minderaufwendungen aus der Weiterleitung der Teilnehmerentgelte für VHS-Kurse aufgrund der direkten Vereinnahmung durch den Volkshochschulträger.

Gemeinde Recke

Teilergebnisrechnung 2014 04.281.01

Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **04.281** Heimat- u. sonstige Kunstpflege
Produkt: **04.281.01** Kommunale Kulturförderung, Kulturveranstaltungen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.066,47	1.000,00	47,30	-952,70	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***1.066,47***	***1.000,00***	***47,30***	***-952,70***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	14.480,53	15.130,00	15.121,73	8,27	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.461,92	1.500,00	243,78	1.256,22	0,00
15	-	Transferaufwendungen	4.570,00	4.570,00	4.570,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	159,17	800,00	1.262,98	-462,98	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***20.671,62***	***22.000,00***	***21.198,49***	***801,51***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-19.605,15**	**-21.000,00**	**-21.151,19**	**-151,19**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-19.605,15**	**-21.000,00**	**-21.151,19**	**-151,19**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-19.605,15**	**-21.000,00**	**-21.151,19**	**-151,19**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-909,18	-1.500,00	-431,51	1.068,49	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-20.514,33**	**-22.500,00**	**-21.582,70**	**917,30**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Überplanmäßige Mehraufwendungen bei den sonstigen Geschäftskosten im Zusammenhang mit der 825-Jahr-Feier. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

Teilergebnisrechnung 2014 04.281.02

Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **04.281** Heimat- u. sonstige Kunstpflege
Produkt: **04.281.02** Alte Ruthemühle

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.488,94	8.480,00	8.488,94	8,94	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	339,05	500,00	218,42	-281,58	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***8.827,99***	***8.980,00***	***8.707,36***	***-272,64***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	5.105,16	5.290,00	5.271,71	18,29	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.324,00	7.100,00	5.171,60	1.928,40	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.225,93	11.230,00	11.225,93	4,07	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	914,00	900,00	789,88	110,12	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***21.569,09***	***24.520,00***	***22.459,12***	***2.060,88***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-12.741,10**	**-15.540,00**	**-13.751,76**	**1.788,24**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-12.741,10**	**-15.540,00**	**-13.751,76**	**1.788,24**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-12.741,10**	**-15.540,00**	**-13.751,76**	**1.788,24**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.315,33	-2.000,00	-1.674,78	325,22	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-14.056,43**	**-17.540,00**	**-15.426,54**	**2.113,46**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Mindererträge aus Benutzungsgebühren.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Minderaufwendungen aus der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen.

Teilergebnisrechnung 2014 05

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortge-schriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.728,49	100.290,00	130.983,41	30.693,41	0,00
03	+	Sonstige Transfererträge	62.837,03	41.000,00	26.425,22	-14.574,78	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.007,91	45.600,00	39.133,76	-6.466,24	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.533,58	36.000,00	82.582,00	46.582,00	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	21.790,25	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***249.897,26***	***222.890,00***	***279.124,39***	***56.234,39***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	306.548,46	325.800,00	309.231,99	16.568,01	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.685,03	293.500,00	281.577,27	11.922,73	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.975,00	9.980,00	9.975,00	5,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	416.194,00	404.300,00	455.768,57	-51.468,57	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.769,96	30.100,00	30.549,02	-449,02	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***1.018.172,45***	***1.063.680,00***	***1.087.101,85***	***-23.421,85***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-768.275,19**	**-840.790,00**	**-807.977,46**	**32.812,54**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-768.275,19**	**-840.790,00**	**-807.977,46**	**32.812,54**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-768.275,19**	**-840.790,00**	**-807.977,46**	**32.812,54**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.856,88	-4.000,00	-5.327,00	-1.327,00	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-772.132,07**	**-844.790,00**	**-813.304,46**	**31.485,54**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 05.312.01

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.312** Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch
Produkt: **05.312.01** Grundsicherung und Leistungen nach SGB II

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortge-schriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.431,29	100.000,00	130.686,21	30.686,21	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***73.431,29***	***100.000,00***	***130.686,21***	***30.686,21***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	143.566,89	154.620,00	145.348,18	9.271,82	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.596,95	272.000,00	262.217,22	9.782,78	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.143,06	1.700,00	1.164,65	535,35	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***396.306,90***	***428.320,00***	***408.730,05***	***19.589,95***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-322.875,61**	**-328.320,00**	**-278.043,84**	**50.276,16**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-322.875,61**	**-328.320,00**	**-278.043,84**	**50.276,16**	**0,00**

25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-322.875,61**	**-328.320,00**	**-278.043,84**	**50.276,16**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-322.875,61**	**-328.320,00**	**-278.043,84**	**50.276,16**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Mehreinnahmen aus der Bundeszuweisung für Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II).

Teilergebnisrechnung 2014 05.313.01

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.313** Leistungen für Asylbewerber
Produkt: **05.313.01** Hilfe nach dem AsylbLG

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
03	+	Sonstige Transfererträge	62.837,03	41.000,00	26.425,22	-14.574,78	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.107,04	35.000,00	78.865,81	43.865,81	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	21.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***140.724,07***	***76.000,00***	***105.291,03***	***29.291,03***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	63.397,16	65.530,00	63.550,37	1.979,63	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	414.894,00	403.000,00	454.518,57	-51.518,57	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	193,76	1.900,00	3,44	1.896,56	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***478.484,92***	***471.930,00***	***518.072,38***	***-46.142,38***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-337.760,85**	**-395.930,00**	**-412.781,35**	**-16.851,35**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-337.760,85**	**-395.930,00**	**-412.781,35**	**-16.851,35**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-337.760,85**	**-395.930,00**	**-412.781,35**	**-16.851,35**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.856,88	-4.000,00	-5.327,00	-1.327,00	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-341.617,73**	**-399.930,00**	**-418.108,35**	**-18.178,35**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

03 - Sonstige Transfererträge: Mindererträge aus dem Solidarfonds Krankenhilfe.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Mehrerträge aus Landeszuweisungen nach dem FlüAG.

15 - Transferaufwendungen: Deutlicher überplanmäßiger Mehraufwand im Deckungszähler für Leistungen nach dem AsylbLG aufgrund gestiegener Asylbewerberzahlen. Die Deckung erfolgt durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Minderaufwendungen im Bereich der Geschäftsaufwendungen.

Teilergebnisrechnung 2014 05.315.01

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.315** Soziale Einrichtungen
Produkt: **05.315.01** Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.007,91	45.600,00	39.133,76	-6.466,24	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.401,04	1.000,00	3.716,19	2.716,19	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***35.408,95***	***46.600,00***	***42.849,95***	***-3.750,05***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	9.889,74	10.070,00	10.831,04	-761,04	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.088,08	20.000,00	19.360,05	639,95	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.140,00	25.800,00	28.951,30	-3.151,30	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***42.117,82***	***55.870,00***	***59.142,39***	***-3.272,39***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-6.708,87**	**-9.270,00**	**-16.292,44**	**-7.022,44**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-6.708,87**	**-9.270,00**	**-16.292,44**	**-7.022,44**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-6.708,87**	**-9.270,00**	**-16.292,44**	**-7.022,44**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-6.708,87**	**-9.270,00**	**-16.292,44**	**-7.022,44**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Mindererträge aus Nutzungsentgelten für angemieteten Wohnraum.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Mehraufwand für zu leistende Nutzungsentschädigungen für angemieteten Wohnraum.

Teilergebnisrechnung 2014 05.331.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297,20	290,00	297,20	7,20	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***297,20***	***290,00***	***297,20***	***7,20***	***0,00***
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.975,00	9.980,00	9.975,00	5,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	1.300,00	1.300,00	1.250,00	50,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***11.275,00***	***11.280,00***	***11.225,00***	***55,00***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-10.977,80**	**-10.990,00**	**-10.927,80**	**62,20**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-10.977,80**	**-10.990,00**	**-10.927,80**	**62,20**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-10.977,80**	**-10.990,00**	**-10.927,80**	**62,20**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-10.977,80**	**-10.990,00**	**-10.927,80**	**62,20**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 05.333.01

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.333** Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch
Produkt: **05.333.01** Grundsicherung und Leistungen nach SGB XII

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	15.298,39	15.740,00	13.962,50	1.777,50	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200,00	25,20	174,80	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***15.298,39***	***15.940,00***	***13.987,70***	***1.952,30***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-15.298,39**	**-15.940,00**	**-13.987,70**	**1.952,30**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-15.298,39**	**-15.940,00**	**-13.987,70**	**1.952,30**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-15.298,39**	**-15.940,00**	**-13.987,70**	**1.952,30**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-15.298,39**	**-15.940,00**	**-13.987,70**	**1.952,30**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 05.351.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25,50	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	10,25	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***35,75***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	74.396,28	79.840,00	75.539,90	4.300,10	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	293,14	500,00	404,43	95,57	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***74.689,42***	***80.340,00***	***75.944,33***	***4.395,67***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-74.653,67**	**-80.340,00**	**-75.944,33**	**4.395,67**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-74.653,67**	**-80.340,00**	**-75.944,33**	**4.395,67**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-74.653,67**	**-80.340,00**	**-75.944,33**	**4.395,67**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-74.653,67**	**-80.340,00**	**-75.944,33**	**4.395,67**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 06

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortge-schriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.157,73	31.300,00	33.245,40	1.945,40	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.822,95	0,00	1.407,67	1.407,67	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***35.980,68***	***31.300,00***	***34.653,07***	***3.353,07***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	35.147,82	37.170,00	34.020,46	3.149,54	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.379,68	10.100,00	9.463,54	636,46	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.918,02	9.190,00	7.879,28	1.310,72	0,00
15	-	Transferaufwendungen	247.160,14	243.550,00	233.421,81	10.128,19	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.749,69	2.400,00	1.614,28	785,72	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***300.355,35***	***302.410,00***	***286.399,37***	***16.010,63***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-264.374,67**	**-271.110,00**	**-251.746,30**	**19.363,70**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-264.374,67**	**-271.110,00**	**-251.746,30**	**19.363,70**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-264.374,67**	**-271.110,00**	**-251.746,30**	**19.363,70**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.828,26	-40.000,00	-40.500,29	-500,29	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-293.202,93**	**-311.110,00**	**-292.246,59**	**18.863,41**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie -bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		Auszahlungen					
25	-	für Baumaßnahmen	2.052,04	10.000,00	3.321,59	-6.678,41	6.500,00
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	851,33	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***2.903,37***	***10.000,00***	***3.321,59***	***-6.678,41***	***6.500,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-2.903,37**	**-10.000,00**	**-3.321,59**	**6.678,41**	**-6.500,00**

Teilergebnisrechnung 2014 06.362.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.230,08	21.000,00	22.572,79	1.572,79	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.822,95	0,00	1.407,67	1.407,67	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***24.053,03***	***21.000,00***	***23.980,46***	***2.980,46***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	8.938,93	9.750,00	7.469,37	2.280,63	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.212,38	3.000,00	2.562,70	437,30	0,00
15	-	Transferaufwendungen	105.620,00	105.620,00	93.106,39	12.513,61	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	135,41	500,00	0,00	500,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***116.906,72***	***118.870,00***	***103.138,46***	***15.731,54***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-92.853,69**	**-97.870,00**	**-79.158,00**	**18.712,00**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-92.853,69**	**-97.870,00**	**-79.158,00**	**18.712,00**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-92.853,69**	**-97.870,00**	**-79.158,00**	**18.712,00**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-92.853,69**	**-97.870,00**	**-79.158,00**	**18.712,00**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Nicht veranschlagte Erstattungen aus der Abrechnung der anteiligen Kosten "Offene Jugendarbeit".

15 - Transferaufwendungen: Minderaufwendungen bei den anteiligen Kosten "Offene Jugendarbeit".

Teilergebnisrechnung 2014 06.365.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	22.670,96	23.730,00	22.897,40	832,60	0,00
15	-	Transferaufwendungen	141.540,14	137.930,00	140.315,42	-2.385,42	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***164.211,10***	***161.760,00***	***163.212,82***	***-1.452,82***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-164.211,10**	**-161.760,00**	**-163.212,82**	**-1.452,82**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-164.211,10**	**-161.760,00**	**-163.212,82**	**-1.452,82**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-164.211,10**	**-161.760,00**	**-163.212,82**	**-1.452,82**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-164.211,10**	**-161.760,00**	**-163.212,82**	**-1.452,82**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Transferaufwendungen: Überplanmäßiger Mehraufwand aufgrund höherer Betriebskosten für die U3-Betreuung. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

Teilergebnisrechnung 2014 06.366.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.927,65	10.300,00	10.672,61	372,61	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***11.927,65***	***10.300,00***	***10.672,61***	***372,61***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	3.537,93	3.690,00	3.653,69	36,31	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.167,30	7.100,00	6.900,84	199,16	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.918,02	9.190,00	7.879,28	1.310,72	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.614,28	1.800,00	1.614,28	185,72	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***19.237,53***	***21.780,00***	***20.048,09***	***1.731,91***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-7.309,88**	**-11.480,00**	**-9.375,48**	**2.104,52**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-7.309,88**	**-11.480,00**	**-9.375,48**	**2.104,52**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-7.309,88**	**-11.480,00**	**-9.375,48**	**2.104,52**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.828,26	-40.000,00	-40.500,29	-500,29	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-36.138,14**	**-51.480,00**	**-49.875,77**	**1.604,23**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014 06.366.01

Teil A. Zahlungsnachweis

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Investitionstätigkeit					
	Einzahlungen					
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Auszahlungen					
25	- für Baumaßnahmen	2.052,04	10.000,00	3.321,59	-6.678,41	6.500,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	851,33	0,00	0,00	0,00	0,00
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***2.903,37***	***10.000,00***	***3.321,59***	***-6.678,41***	***6.500,00***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-2.903,37**	**-10.000,00**	**-3.321,59**	**6.678,41**	**-6.500,00**

Teilfinanzrechnung 2014

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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

Maßnahme: 366.01/1/001
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen - Einrichtung von Kinderspielplätzen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.052,04	-10.000,00	-3.321,59	6.678,41	-6.500,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-2.052,04	-10.000,00	-3.321,59	6.678,41	-6.500,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.052,04	-10.000,00	-3.321,59	6.678,41	-6.500,00

Teilergebnisrechnung 2014 07

Produktbereich: **07** Gesundheitsdienste

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
15	-	Transferaufwendungen	125.650,00	126.000,00	127.155,00	-1.155,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***125.650,00***	***126.000,00***	***127.155,00***	***-1.155,00***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-125.650,00**	**-126.000,00**	**-127.155,00**	**-1.155,00**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-125.650,00**	**-126.000,00**	**-127.155,00**	**-1.155,00**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-125.650,00**	**-126.000,00**	**-127.155,00**	**-1.155,00**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-125.650,00**	**-126.000,00**	**-127.155,00**	**-1.155,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 07.411.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
15	-	Transferaufwendungen	125.650,00	126.000,00	127.155,00	-1.155,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***125.650,00***	***126.000,00***	***127.155,00***	***-1.155,00***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-125.650,00**	**-126.000,00**	**-127.155,00**	**-1.155,00**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-125.650,00**	**-126.000,00**	**-127.155,00**	**-1.155,00**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-125.650,00**	**-126.000,00**	**-127.155,00**	**-1.155,00**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-125.650,00**	**-126.000,00**	**-127.155,00**	**-1.155,00**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Transferaufwendungen: Überplanmäßige Mehraufwendungen aufgrund der geringfügig höheren, auf die Einwohnerzahl bezogenen Festsetzung der Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung (Krankenhausinvestitionspauschale). Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

Teilergebnisrechnung 2014 08

Produktbereich: **08** Sportförderung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortge-schriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.706,36	191.280,00	218.788,74	27.508,74	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254.035,74	238.750,00	237.472,08	-1.277,92	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.724,26	2.800,00	6.402,97	3.602,97	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	170,00	170,00	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4.167,65	4.167,65	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***477.466,36***	***432.830,00***	***467.001,44***	***34.171,44***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	208.952,28	213.310,00	217.349,81	-4.039,81	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	249.494,47	376.100,00	273.649,62	102.450,38	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	284.949,39	284.990,00	284.949,37	40,63	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.521,48	36.070,00	33.830,77	2.239,23	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***777.917,62***	***910.470,00***	***809.779,57***	***100.690,43***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-300.451,26**	**-477.640,00**	**-342.778,13**	**134.861,87**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-300.451,26**	**-477.640,00**	**-342.778,13**	**134.861,87**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-300.451,26**	**-477.640,00**	**-342.778,13**	**134.861,87**	**0,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	3.550,00	0,00	-3.550,00	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-140.732,01	-152.000,00	-141.154,26	10.845,74	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-441.183,27**	**-626.090,00**	**-483.932,39**	**142.157,61**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: **08** Sportförderung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.897,50	38.000,00	34.450,45	-3.549,55	0,00
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***23.897,50***	***38.000,00***	***34.450,45***	***-3.549,55***	***0,00***
		Auszahlungen					
25	-	für Baumaßnahmen	26.510,40	38.000,00	34.313,04	-3.686,96	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***26.510,40***	***38.000,00***	***34.313,04***	***-3.686,96***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-2.612,90**	**0,00**	**137,41**	**137,41**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 08.424.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.599,46	96.350,00	101.961,74	5.611,74	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.374,30	92.250,00	77.518,27	-14.731,73	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.495,90	0,00	1.626,15	1.626,15	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.928,29	2.928,29	0,00
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***183.469,66***	***188.600,00***	***184.034,45***	***-4.565,55***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	29.019,99	31.100,00	31.226,60	-126,60	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.005,29	156.100,00	70.023,57	86.076,43	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	156.985,15	156.480,00	156.985,15	-505,15	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.491,52	5.120,00	4.824,41	295,59	0,00
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***276.501,95***	***348.800,00***	***263.059,73***	***85.740,27***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-93.032,29**	**-160.200,00**	**-79.025,28**	**81.174,72**	**0,00**
21	***=***	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-93.032,29**	**-160.200,00**	**-79.025,28**	**81.174,72**	**0,00**
25	***=***	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-93.032,29**	**-160.200,00**	**-79.025,28**	**81.174,72**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-39.206,75	-39.000,00	-36.303,30	2.696,70	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-132.239,04**	**-199.200,00**	**-115.328,58**	**83.871,42**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und der Vereinnahmung der Schulpauschale.

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte: Mindererträge aus der Abrechnung des Nutzungsentgeltes für die Sporthallennutzung durch die Fürstenbergschule.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Nicht veranschlagte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Erträge aus der Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen für Maßnahmen in der Dreifachsporthalle.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Minderaufwendungen insbesondere aus der Bewirtschaftung der Sporthallen einschließlich der aufwandsmindernden Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: Verrechnung des Energie-/Wärmeverbrauchs der Sporthallen mit dem Produkt Grundschulen.

Teilfinanzrechnung 2014 08.424.01

Teil A. Zahlungsnachweis

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Investitionstätigkeit					
	Einzahlungen					
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	Auszahlungen					
25	- für Baumaßnahmen	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***2.500,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-2.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 424.01/1/001 Maßnahmen im Rahmen des InvföG - Energetische Sanierung der Dreifachhalle					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 08.424.02

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.424** Sportstätten und Bäder
Produkt: **08.424.02** Sportaußenanlagen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.728,08	64.420,00	77.201,79	12.781,79	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.354,62	44.500,00	44.282,62	-217,38	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.662,36	0,00	782,12	782,12	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	170,00	170,00	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.239,36	1.239,36	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***123.745,06***	***108.920,00***	***123.675,89***	***14.755,89***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	6.104,14	6.540,00	6.309,50	230,50	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.072,51	106.500,00	94.679,77	11.820,23	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	81.011,60	77.270,00	81.011,58	-3.741,58	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.158,85	26.000,00	25.014,44	985,56	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***168.347,10***	***216.310,00***	***207.015,29***	***9.294,71***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-44.602,04**	**-107.390,00**	**-83.339,40**	**24.050,60**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-44.602,04**	**-107.390,00**	**-83.339,40**	**24.050,60**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-44.602,04**	**-107.390,00**	**-83.339,40**	**24.050,60**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-42.752,20	-54.000,00	-46.644,16	7.355,84	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-87.354,24**	**-161.390,00**	**-129.983,56**	**31.406,44**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Mehrerträge bei den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land aus der ertragswirksamen Vereinnahmung der zugeordneten Sportpauschale und der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Erträge aus der Abrechnung der Entgelte für die Nutzung der Sportaußenanlagen durch die Fürstenbergschule.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Nicht veranschlagte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Erträge aus der Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen für Renovierungsmaßnahmen am Umkleidegebäude der Sportaußenanlagen Steinbeck.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Minderaufwendungen insbesondere aus der Instandhaltung einschließlich der aufwandsmindernden Auflösung von Rückstellungen, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sportaußenanlagen.

Teilergebnisrechnung 2014 08.424.03

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.424** Sportstätten und Bäder
Produkt: **08.424.03** Bäder

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.378,82	30.510,00	39.625,21	9.115,21	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.306,82	102.000,00	115.671,19	13.671,19	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.566,00	2.800,00	3.994,70	1.194,70	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***170.251,64***	***135.310,00***	***159.291,10***	***23.981,10***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	173.828,15	175.670,00	179.813,71	-4.143,71	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.416,67	113.500,00	108.946,28	4.553,72	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	46.952,64	51.240,00	46.952,64	4.287,36	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.871,11	4.950,00	3.991,92	958,08	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***333.068,57***	***345.360,00***	***339.704,55***	***5.655,45***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-162.816,93**	**-210.050,00**	**-180.413,45**	**29.636,55**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-162.816,93**	**-210.050,00**	**-180.413,45**	**29.636,55**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-162.816,93**	**-210.050,00**	**-180.413,45**	**29.636,55**	**0,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	3.550,00	0,00	-3.550,00	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-58.773,06	-59.000,00	-58.206,80	793,20	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-221.589,99**	**-265.500,00**	**-238.620,25**	**26.879,75**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und der Vereinnahmung der allgemeinen Pauschalen.

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte: Verbesserung der Ertragssituation aufgrund des höheren Aufkommens an Badegebühren.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Geminderte Aufwendungen bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen.

14 - Bilanzielle Abschreibungen: Minderaufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Minderaufwendungen im Bereich der allgemeinen Geschäftsaufwendungen und der Versicherungen.

Teilfinanzrechnung 2014 08.424.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.424** Sportstätten und Bäder
Produkt: **08.424.03** Bäder

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.897,50	38.000,00	34.450,45	-3.549,55	0,00
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***23.897,50***	***38.000,00***	***34.450,45***	***-3.549,55***	***0,00***
		Auszahlungen					
25	-	für Baumaßnahmen	24.010,40	38.000,00	34.313,04	-3.686,96	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***24.010,40***	***38.000,00***	***34.313,04***	***-3.686,96***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-112,90**	**0,00**	**137,41**	**137,41**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.424** Sportstätten und Bäder
Produkt: **08.424.03** Bäder

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 424.03/2/001 Sanierung Waldfreibad					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.897,50	38.000,00	34.450,45	-3.549,55	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	23.897,50	38.000,00	34.450,45	-3.549,55	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.010,40	-38.000,00	-34.313,04	3.686,96	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-24.010,40	-38.000,00	-34.313,04	3.686,96	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-112,90	0,00	137,41	137,41	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 09

Produktbereich: **09** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	56.059,64	56.360,00	78.331,36	-21.971,36	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.262,05	45.500,00	25.758,03	19.741,97	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***96.321,69***	***101.860,00***	***104.089,39***	***-2.229,39***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-96.321,69**	**-101.860,00**	**-104.089,39**	**-2.229,39**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-96.321,69**	**-101.860,00**	**-104.089,39**	**-2.229,39**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-96.321,69**	**-101.860,00**	**-104.089,39**	**-2.229,39**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-813,92	0,00	-665,73	-665,73	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-97.135,61**	**-101.860,00**	**-104.755,12**	**-2.895,12**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 09.511.01

Produktbereich: **09** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe: **09.511** Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation
Produkt: **09.511.01** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	56.059,64	56.360,00	78.331,36	-21.971,36	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.262,05	45.500,00	25.758,03	19.741,97	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***96.321,69***	***101.860,00***	***104.089,39***	***-2.229,39***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-96.321,69**	**-101.860,00**	**-104.089,39**	**-2.229,39**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-96.321,69**	**-101.860,00**	**-104.089,39**	**-2.229,39**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-96.321,69**	**-101.860,00**	**-104.089,39**	**-2.229,39**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-813,92	0,00	-665,73	-665,73	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-97.135,61**	**-101.860,00**	**-104.755,12**	**-2.895,12**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

11 - Personalaufwendungen: Mehraufwand aus der produktanteiligen Zuordnung von Personalkosten und der höheren Zuführung zu Pensionsrückstellungen.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Minderaufwendungen im Zusamenhang mit der Aufstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen unter Berücksichtigung der aufwandsmindernden Auflösung der in Anspruch genommenen Rückstellung für Planungskosten.

Teilergebnisrechnung 2014 10

Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.744,87	6.000,00	5.813,04	-186,96	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	153,52	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***7.898,39***	***6.000,00***	***5.813,04***	***-186,96***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	50.699,33	49.690,00	62.657,00	-12.967,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193,67	400,00	0,00	400,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.328,30	5.700,00	3.239,95	2.460,05	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***55.421,30***	***55.790,00***	***65.896,95***	***-10.106,95***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-47.522,91**	**-49.790,00**	**-60.083,91**	**-10.293,91**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-47.522,91**	**-49.790,00**	**-60.083,91**	**-10.293,91**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-47.522,91**	**-49.790,00**	**-60.083,91**	**-10.293,91**	**0,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	1.264,10	0,00	0,00	0,00	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-430,03	0,00	-371,34	-371,34	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-46.688,84**	**-49.790,00**	**-60.455,25**	**-10.665,25**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 10.521.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.744,87	6.000,00	5.813,04	-186,96	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	153,52	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***7.898,39***	***6.000,00***	***5.813,04***	***-186,96***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	42.699,53	41.730,00	53.769,24	-12.039,24	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193,67	400,00	0,00	400,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.328,30	5.600,00	3.239,95	2.360,05	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***47.421,50***	***47.730,00***	***57.009,19***	***-9.279,19***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-39.523,11**	**-41.730,00**	**-51.196,15**	**-9.466,15**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-39.523,11**	**-41.730,00**	**-51.196,15**	**-9.466,15**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-39.523,11**	**-41.730,00**	**-51.196,15**	**-9.466,15**	**0,00**

27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	1.264,10	0,00	0,00	0,00	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-379,47	0,00	-331,12	-331,12	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-38.638,48**	**-41.730,00**	**-51.527,27**	**-9.797,27**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Geringfügige Mindererträge aus Verwaltungsgebühren.

11 - Personalaufwendungen: Mehraufwand aus produktanteiliger Zuordnung von Personalkosten und höherer Zuführung zu Pensionsrückstellungen.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Minderaufwendungen im Bereich der allgemeinen Geschäftsaufwendungen.

Teilergebnisrechnung 2014 10.522.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	5.054,67	5.080,00	5.549,05	-469,05	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***5.054,67***	***5.180,00***	***5.549,05***	***-369,05***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.054,67**	**-5.180,00**	**-5.549,05**	**-369,05**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.054,67**	**-5.180,00**	**-5.549,05**	**-369,05**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.054,67**	**-5.180,00**	**-5.549,05**	**-369,05**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25,28	0,00	-20,11	-20,11	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-5.079,95**	**-5.180,00**	**-5.569,16**	**-389,16**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

11 - Personalaufwendungen: Mehraufwand aus produktanteiliger Zuordnung von Personalkosten und höherer Zuführung zu Pensionsrückstellungen.

Teilergebnisrechnung 2014 10.523.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	2.945,13	2.880,00	3.338,71	-458,71	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***2.945,13***	***2.880,00***	***3.338,71***	***-458,71***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.945,13**	**-2.880,00**	**-3.338,71**	**-458,71**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.945,13**	**-2.880,00**	**-3.338,71**	**-458,71**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.945,13**	**-2.880,00**	**-3.338,71**	**-458,71**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25,28	0,00	-20,11	-20,11	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-2.970,41**	**-2.880,00**	**-3.358,82**	**-478,82**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 11

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.234,31	116.110,00	135.994,55	19.884,55	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.345.003,63	2.495.730,00	2.412.470,32	-83.259,68	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.213,65	58.000,00	67.032,78	9.032,78	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.657,05	16.500,00	52.293,39	35.793,39	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	370.082,75	365.200,00	358.263,33	-6.936,67	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***2.952.191,39***	***3.051.540,00***	***3.026.054,37***	***-25.485,63***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	266.685,57	292.360,00	272.017,06	20.342,94	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.042.817,23	1.136.050,00	1.145.863,01	-9.813,01	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	397.764,65	414.570,00	406.526,91	8.043,09	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	253.494,08	246.560,00	237.806,40	8.753,60	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***1.960.761,53***	***2.089.540,00***	***2.062.213,38***	***27.326,62***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**991.429,86**	**962.000,00**	**963.840,99**	**1.840,99**	**0,00**
19	+	Finanzerträge	180,75	250,00	181,84	-68,16	0,00
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***180,75***	***250,00***	***181,84***	***-68,16***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**991.610,61**	**962.250,00**	**964.022,83**	**1.772,83**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**991.610,61**	**962.250,00**	**964.022,83**	**1.772,83**	**0,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	270.668,75	315.800,00	272.409,09	-43.390,91	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-337.570,34	-351.340,00	-322.073,08	29.266,92	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**924.709,02**	**926.710,00**	**914.358,84**	**-12.351,16**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014 11

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie -bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	73.126,39	102.900,00	147.589,09	44.689,09	0,00
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***73.126,39***	***102.900,00***	***147.589,09***	***44.689,09***	***0,00***
		Auszahlungen					
25	-	für Baumaßnahmen	150.093,37	1.412.879,21	285.100,09	-1.127.779,12	227.748,01
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	40.500,00	19.974,17	-20.525,83	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***150.093,37***	***1.453.379,21***	***305.074,26***	***-1.148.304,95***	***227.748,01***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-76.966,98**	**-1.350.479,21**	**-157.485,17**	**1.192.994,04**	**-227.748,01**

Teilergebnisrechnung 2014 11.531.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortge-schriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	331.094,40	345.000,00	320.808,86	-24.191,14	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***331.094,40***	***345.000,00***	***320.808,86***	***-24.191,14***	***0,00***
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**331.094,40**	**345.000,00**	**320.808,86**	**-24.191,14**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**331.094,40**	**345.000,00**	**320.808,86**	**-24.191,14**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**331.094,40**	**345.000,00**	**320.808,86**	**-24.191,14**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**331.094,40**	**345.000,00**	**320.808,86**	**-24.191,14**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 11.532.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	36.755,44	20.000,00	34.097,47	14.097,47	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***36.755,44***	***20.000,00***	***34.097,47***	***14.097,47***	***0,00***
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**36.755,44**	**20.000,00**	**34.097,47**	**14.097,47**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**36.755,44**	**20.000,00**	**34.097,47**	**14.097,47**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**36.755,44**	**20.000,00**	**34.097,47**	**14.097,47**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**36.755,44**	**20.000,00**	**34.097,47**	**14.097,47**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 11.537.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	532.079,21	544.030,00	538.535,93	-5.494,07	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.293,01	58.000,00	67.032,78	9.032,78	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.683,61	16.500,00	13.518,30	-2.981,70	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***622.055,83***	***618.530,00***	***619.087,01***	***557,01***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	21.186,38	20.650,00	25.802,37	-5.152,37	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	563.963,77	567.350,00	565.836,09	1.513,91	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.682,66	1.070,00	1.722,46	-652,46	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***593.832,81***	***589.070,00***	***593.360,92***	***-4.290,92***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**28.223,02**	**29.460,00**	**25.726,09**	**-3.733,91**	**0,00**
19	+	Finanzerträge	65,75	150,00	68,77	-81,23	0,00
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***65,75***	***150,00***	***68,77***	***-81,23***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**28.288,77**	**29.610,00**	**25.794,86**	**-3.815,14**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**28.288,77**	**29.610,00**	**25.794,86**	**-3.815,14**	**0,00**

27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	150.484,60	149.720,00	134.079,78	-15.640,22	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-178.773,37	-179.330,00	-159.874,64	19.455,36	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Zwecks Ausgleichs des Gebührenhaushalts "Abfallwirtschaft" wurde der Gebührenausgleichsrücklage ein Betrag in Höhe von 43.573,02 € entnommen.

Teilergebnisrechnung 2014 11.538.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.234,31	116.110,00	135.994,55	19.884,55	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.812.924,42	1.951.700,00	1.873.934,39	-77.765,61	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.920,64	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.973,44	0,00	38.775,09	38.775,09	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.232,91	200,00	3.357,00	3.157,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***1.962.285,72***	***2.068.010,00***	***2.052.061,03***	***-15.948,97***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	245.499,19	271.710,00	246.214,69	25.495,31	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	478.853,46	568.700,00	580.026,92	-11.326,92	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	397.764,65	414.570,00	406.526,91	8.043,09	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	244.811,42	245.490,00	236.083,94	9.406,06	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***1.366.928,72***	***1.500.470,00***	***1.468.852,46***	***31.617,54***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**595.357,00**	**567.540,00**	**583.208,57**	**15.668,57**	**0,00**
19	+	Finanzerträge	115,00	100,00	113,07	13,07	0,00
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***115,00***	***100,00***	***113,07***	***13,07***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**595.472,00**	**567.640,00**	**583.321,64**	**15.681,64**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**595.472,00**	**567.640,00**	**583.321,64**	**15.681,64**	**0,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	120.184,15	166.080,00	138.329,31	-27.750,69	0,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-158.796,97	-172.010,00	-162.198,44	9.811,56	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**556.859,18**	**561.710,00**	**559.452,51**	**-2.257,49**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Das positive Ergebnis in der Teilergebnisrechnung beruht auf dem Unterschied zwischen gebührenrechtlicher Regelungen nach dem KAG und den haushaltsrechlichen Vorschriften nach der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung. Für die Gebührenkalkulation ist das Kostendeckungsprinzip maßgebend. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Beiträgen dürfen in der Gebührenkalkulation nicht mindernd berücksichtigt werden. Der Gebührenausgleichsrücklage wurde ein Betrag in Höhe von 67.459,44 € entnommen.

Erläuterung zur Finanzrechnung

Für die Maßnahme 538.01/1/019 Sanierung Schmutzwasserpumpwerk "Bad Steinbeck" ist in der Ratssitzung vom 25.09.2014 die überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 5.000 € beschlossen worden. Die Ermächtigung zur Auszahlung der nicht verbrauchten Mittel in Höhe von 106.670 € ist ins Folgejahr übertragen worden. Die Deckung erfolgt produktübergreifend durch Minderauszahlungen aus verschiedensten Investitionsmaßnahmen.

Teilfinanzrechnung 2014 11.538.01

Teil A. Zahlungsnachweis

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	73.126,39	102.900,00	147.589,09	44.689,09	0,00
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***73.126,39***	***102.900,00***	***147.589,09***	***44.689,09***	***0,00***
		Auszahlungen					
25	-	für Baumaßnahmen	150.093,37	1.412.879,21	285.100,09	-1.127.779,12	227.748,01
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	40.500,00	19.974,17	-20.525,83	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***150.093,37***	***1.453.379,21***	***305.074,26***	***-1.148.304,95***	***227.748,01***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-76.966,98**	**-1.350.479,21**	**-157.485,17**	**1.192.994,04**	**-227.748,01**

Teilfinanzrechnung 2014 11.538.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 538.01/0/001 Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen					
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	73.126,39	102.900,00	147.589,09	44.689,09	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	73.126,39	102.900,00	147.589,09	44.689,09	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	73.126,39	102.900,00	147.589,09	44.689,09	0,00
Maßnahme: 538.01/1/001 Erstellung und Erneuerung von Hausanschlüssen					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000,00	-52.632,73	147.367,27	-40.000,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-200.000,00	-52.632,73	147.367,27	-40.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-200.000,00	-52.632,73	147.367,27	-40.000,00
Maßnahme: 538.01/1/002 Abwasserbeseitigung - Ersatzbeschaffung Maschinen u. technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-20.000,00	-3.403,40	16.596,60	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-20.000,00	-3.403,40	16.596,60	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-3.403,40	16.596,60	0,00
Maßnahme: 538.01/1/003 Erneuerung und Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation im Gemeindegebiet					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.187,68	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-5.187,68	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.187,68	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
Maßnahme: 538.01/1/004 Erneuerung und Erweiterung der Regenwasserkanalisation im Gemeindegebiet					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.616,42	-22.879,21	-22.316,48	562,73	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-16.616,42	-22.879,21	-22.316,48	562,73	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-16.616,42	-22.879,21	-22.316,48	562,73	0,00
Maßnahme: 538.01/1/009 Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation im Gewerbegebiet "Haarstraße/Erweiterung nördlich Wiesengrund"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014 11.538.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie-bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
	2013	2014	2014	2014	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 538.01/1/010 Erweiterung der Regenwasserkanalisation im Gewerbegebiet "Haarstraße/Erweiterung nördlich Wiesengrund"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
Maßnahme: 538.01/1/012 Sanierung Schmutzwasserpumpwerk "Neyer"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-46.658,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-46.658,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-46.658,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 538.01/1/013 Sanierung Schmutzwasserpumpwerk "Haarstraße"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-48.643,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-48.643,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-48.643,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 538.01/1/014 Sanierung Abwasserpumpstationen "Mayjohann", "Im Brink", "Visse" und Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation "Schulstr."					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.987,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-32.987,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-32.987,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 538.01/1/016 Sanierung Abwasserpumpstationen - Erneuerung der Störmeldeeinrichtungen (Fernwirktechnik)					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	-4.760,00	95.240,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-100.000,00	-4.760,00	95.240,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	-4.760,00	95.240,00	0,00
Maßnahme: 538.01/1/017 Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation - (DRL) Raumühlenweg					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	-56.374,49	3.625,51	-3.625,51
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-60.000,00	-56.374,49	3.625,51	-3.625,51
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	-56.374,49	3.625,51	-3.625,51

Teilfinanzrechnung 2014 11.538.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie-bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
	2013	2014	2014	2014	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 538.01/1/018 Regenwasserkanalisation - Bau von Regenwasserentlastungskanälen "Venneweg und Amselweg"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	-25.805,24	4.194,76	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-30.000,00	-25.805,24	4.194,76	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	-25.805,24	4.194,76	0,00
Maßnahme: 538.01/1/019 Sanierung Schmutzwasserpumpwerk "Bad Steinbeck"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-110.000,00	-8.330,00	101.670,00	-106.670,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-110.000,00	-8.330,00	101.670,00	-106.670,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-110.000,00	-8.330,00	101.670,00	-106.670,00
Maßnahme: 538.01/1/020 Regenrückhaltung "Heupenbach"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000,00	-13.664,00	186.336,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-200.000,00	-13.664,00	186.336,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-200.000,00	-13.664,00	186.336,00	0,00
Maßnahme: 538.01/1/021 Schmutzwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten - "Recke-Nord"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	-2.945,00	57.055,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-60.000,00	-2.945,00	57.055,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	-2.945,00	57.055,00	0,00
Maßnahme: 538.01/1/022 Regenwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten - "Recke-Nord"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	-3.895,00	56.105,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-60.000,00	-3.895,00	56.105,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	-3.895,00	56.105,00	0,00
Maßnahme: 538.01/1/023 Abwasserbeseitigung - Anschaffung von Fahrzeugen (Ersatzbeschaffung)					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-20.000,00	-15.898,40	4.101,60	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-20.000,00	-15.898,40	4.101,60	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-15.898,40	4.101,60	0,00

Teilfinanzrechnung 2014 11.538.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie-bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
	2013	2014	2014	2014	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 538.01/1/024 Schmutzwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten - "Am Waldfreibad"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-95.000,00	-44.227,65	50.772,35	-35.000,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-95.000,00	-44.227,65	50.772,35	-35.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-95.000,00	-44.227,65	50.772,35	-35.000,00
Maßnahme: 538.01/1/025 Regenwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten - "Am Waldfreibad"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-125.000,00	-47.938,50	77.061,50	-42.452,50
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-125.000,00	-47.938,50	77.061,50	-42.452,50
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-125.000,00	-47.938,50	77.061,50	-42.452,50
Maßnahme: 538.01/1/026 Schmutzwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten - "Weidenweg"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	-1.023,00	78.977,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-80.000,00	-1.023,00	78.977,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	-1.023,00	78.977,00	0,00
Maßnahme: 538.01/1/027 Regenwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten - "Weidenweg"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-90.000,00	-1.188,00	88.812,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-90.000,00	-1.188,00	88.812,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-90.000,00	-1.188,00	88.812,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 12

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	386.363,77	333.500,00	364.504,96	31.004,96	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.581,68	254.520,00	248.637,12	-5.882,88	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.505,44	0,00	4.076,98	4.076,98	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.035,30	1.035,30	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-18.759,33	-18.759,33	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***636.450,89***	***588.020,00***	***599.495,03***	***11.475,03***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	58.133,92	59.500,00	62.172,01	-2.672,01	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.689,99	202.500,00	172.710,40	29.789,60	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	769.844,44	768.970,00	770.713,92	-1.743,92	0,00
15	-	Transferaufwendungen	8.833,45	36.882,00	34.119,45	2.762,55	7.000,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.805,49	6.010,00	5.057,37	952,63	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***1.025.307,29***	***1.073.862,00***	***1.044.773,15***	***29.088,85***	***7.000,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-388.856,40**	**-485.842,00**	**-445.278,12**	**40.563,88**	**-7.000,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-388.856,40**	**-485.842,00**	**-445.278,12**	**40.563,88**	**-7.000,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-388.856,40**	**-485.842,00**	**-445.278,12**	**40.563,88**	**-7.000,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-380.272,95	-411.540,00	-374.426,64	37.113,36	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-769.129,35**	**-897.382,00**	**-819.704,76**	**77.677,24**	**-7.000,00**

Teilfinanzrechnung 2014

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit ----------					
		Einzahlungen					
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.900,00	46.800,00	0,00	-46.800,00	0,00
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	33.418,00	203.300,00	330.382,10	127.082,10	0,00
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***38.318,00***	***250.100,00***	***330.382,10***	***80.282,10***	***0,00***
		Auszahlungen					
25	-	für Baumaßnahmen	105.452,79	1.085.581,65	596.012,89	-489.568,76	156.783,52
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***105.452,79***	***1.085.581,65***	***596.012,89***	***-489.568,76***	***156.783,52***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-67.134,79**	**-835.481,65**	**-265.630,79**	**569.850,86**	**-156.783,52**

Teilergebnisrechnung 2014 12.541.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369.316,91	316.370,00	350.119,79	33.749,79	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243.835,46	250.520,00	244.890,90	-5.629,10	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.518,17	0,00	2.259,49	2.259,49	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-18.759,33	-18.759,33	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***614.670,54***	***566.890,00***	***578.510,85***	***11.620,85***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	45.718,03	46.530,00	49.354,86	-2.824,86	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.045,42	97.500,00	87.916,44	9.583,56	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	748.325,69	747.750,00	749.124,82	-1.374,82	0,00
15	-	Transferaufwendungen	218,00	29.782,00	22.782,00	7.000,00	7.000,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.919,86	2.410,00	2.036,02	373,98	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***891.227,00***	***923.972,00***	***911.214,14***	***12.757,86***	***7.000,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-276.556,46**	**-357.082,00**	**-332.703,29**	**24.378,71**	**-7.000,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-276.556,46**	**-357.082,00**	**-332.703,29**	**24.378,71**	**-7.000,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-276.556,46**	**-357.082,00**	**-332.703,29**	**24.378,71**	**-7.000,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-329.984,28	-361.540,00	-344.199,18	17.340,82	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-606.540,74**	**-718.622,00**	**-676.902,47**	**41.719,53**	**-7.000,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Mindererträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Nicht veranschlagte Erträge aus den Ersatz für Schäden.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage aus dem Abgang von Vermögensgegenständen.

15 - Transferaufwendungen: Minderaufwendungen für den innovativen Radwegebau. Die Ermächtigung zur Verwendung der Restmittel in Höhe von 7.000 € wurde ins Folgejahr übertragen.

Teilfinanzrechnung 2014 12.541.01

Teil A. Zahlungsnachweis

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie -bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.900,00	46.800,00	0,00	-46.800,00	0,00
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	33.418,00	203.300,00	330.382,10	127.082,10	0,00
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***38.318,00***	***250.100,00***	***330.382,10***	***80.282,10***	***0,00***
		Auszahlungen					
25	-	für Baumaßnahmen	105.452,79	1.048.581,65	588.950,24	-459.631,41	144.483,52
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***105.452,79***	***1.048.581,65***	***588.950,24***	***-459.631,41***	***144.483,52***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-67.134,79**	**-798.481,65**	**-258.568,14**	**539.913,51**	**-144.483,52**

Teilfinanzrechnung 2014 12.541.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 541.01/0/001 Erschließungsbeiträge nach dem BauGB					
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	29.326,00	188.000,00	326.025,10	138.025,10	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	29.326,00	188.000,00	326.025,10	138.025,10	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	29.326,00	188.000,00	326.025,10	138.025,10	0,00
Maßnahme: 541.01/0/002 Anliegerbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG)					
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00
Maßnahme: 541.01/0/003 Kostenerstattung nach dem Bundesnaturschutzgesetz - Ökologischer Ausgleich					
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.092,00	15.300,00	3.957,00	-11.343,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	4.092,00	15.300,00	3.957,00	-11.343,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.092,00	15.300,00	3.957,00	-11.343,00	0,00
Maßnahme: 541.01/1/002 Straßenbaumaßnahmen - allgemein					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-87.347,64	-96.186,80	-96.144,76	42,04	-42,04
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-87.347,64	-96.186,80	-96.144,76	42,04	-42,04
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-87.347,64	-96.186,80	-96.144,76	42,04	-42,04
Maßnahme: 541.01/1/005 Straßenbaumaßnahmen - Ortsdurchfahrt Steinbeck					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	4.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 541.01/1/006 Straßenbaumaßnahmen - Siedlung "Venneweg-West"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.105,15	-491.894,85	-420.438,61	71.456,24	-70.000,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-18.105,15	-491.894,85	-420.438,61	71.456,24	-70.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-18.105,15	-491.894,85	-420.438,61	71.456,24	-70.000,00

Teilfinanzrechnung 2014 12.541.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 541.01/1/007 Straßenbaumaßnahmen - Gewerbegebiet "Haarstraße/Wiesengrund"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-85.000,00	0,00	85.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-85.000,00	0,00	85.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-85.000,00	0,00	85.000,00	0,00
Maßnahme: 541.01/1/010 Straßenbaumaßnahmen - Gemeindeanteil VEP Feldmann - II. BA Teil A					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-11.000,00	0,00	11.000,00	-11.000,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-11.000,00	0,00	11.000,00	-11.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-11.000,00	0,00	11.000,00	-11.000,00
Maßnahme: 541.01/1/011 Straßenbaumaßnahmen - Straßen in neuen Siedlungsgebieten - "Recke-Nord"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	-8.539,66	41.460,34	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-50.000,00	-8.539,66	41.460,34	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-8.539,66	41.460,34	0,00
Maßnahme: 541.01/1/012 Ersatzwegebaumaßnahme "NSG Recker Moor"					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	46.800,00	0,00	-46.800,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	46.800,00	0,00	-46.800,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-93.000,00	0,00	93.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-93.000,00	0,00	93.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-46.200,00	0,00	46.200,00	0,00
Maßnahme: 541.01/1/013 Straßenbaumaßnahmen - Straßen in neuen Siedlungsgebieten - "Am Waldfreibad"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-120.000,00	-56.558,52	63.441,48	-63.441,48
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-120.000,00	-56.558,52	63.441,48	-63.441,48
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-120.000,00	-56.558,52	63.441,48	-63.441,48
Maßnahme: 541.01/1/014 Straßenbaumaßnahmen - Straßen in neuen Siedlungsgebieten - "Weidenweg"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-95.000,00	-1.089,00	93.911,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-95.000,00	-1.089,00	93.911,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-95.000,00	-1.089,00	93.911,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2014 12.541.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 541.01/1/015 Verlängerung des Fuß-/Radweges "Am Wall"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-6.500,00	-6.179,69	320,31	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-6.500,00	-6.179,69	320,31	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-6.500,00	-6.179,69	320,31	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 12.541.02

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.541** Gemeindestraßen
Produkt: **12.541.02** Straßenbeleuchtung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.970,56	3.680,00	3.970,56	290,56	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.746,22	4.000,00	3.746,22	-253,78	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	987,27	0,00	1.817,49	1.817,49	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.035,30	1.035,30	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***8.704,05***	***7.680,00***	***10.569,57***	***2.889,57***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	6.461,52	6.730,00	6.687,26	42,74	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.356,14	80.000,00	76.098,24	3.901,76	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.043,19	9.740,00	10.043,20	-303,20	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***86.860,85***	***96.570,00***	***92.828,70***	***3.741,30***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-78.156,80**	**-88.890,00**	**-82.259,13**	**6.630,87**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-78.156,80**	**-88.890,00**	**-82.259,13**	**6.630,87**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-78.156,80**	**-88.890,00**	**-82.259,13**	**6.630,87**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-189,85	0,00	-180,29	-180,29	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-78.346,65**	**-88.890,00**	**-82.439,42**	**6.450,58**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Nicht veranschlagte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Nicht veranschlagte Kostenerstattung aus der Korrektur der Abrechnung der Straßenbeleuchtung nach BGH Urteil vom 24.04.2014 für die Jahre 2009 - 2013 durch den Energieversorger.

Teilfinanzrechnung 2014 12.541.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.541** Gemeindestraßen
Produkt: **12.541.02** Straßenbeleuchtung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		Auszahlungen					
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	33.000,00	3.686,36	-29.313,64	12.300,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***33.000,00***	***3.686,36***	***-29.313,64***	***12.300,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-33.000,00**	**-3.686,36**	**29.313,64**	**-12.300,00**

Teilfinanzrechnung 2014

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.541** Gemeindestraßen
Produkt: **12.541.02** Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächti-gungsüber-tragung
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 541.02/1/001 Straßenbeleuchtung - allgemein					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-3.686,36	6.313,64	-6.300,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-10.000,00	-3.686,36	6.313,64	-6.300,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	-3.686,36	6.313,64	-6.300,00
Maßnahme: 541.02/1/002 Straßenbeleuchtung - Straßenbaumaßnahmen "Recke-Nord"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Maßnahme: 541.02/1/003 Straßenbeleuchtung - Siedlungsgebiet "Am Waldfreibad"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-6.000,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-6.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-6.000,00
Maßnahme: 541.02/1/004 Straßenbeleuchtung - "Weidenweg"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-8.000,00	0,00	8.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014

12.545.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	3.537,76	3.690,00	3.653,82	36,18	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.288,43	25.000,00	8.695,72	16.304,28	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	153,60	400,00	0,00	400,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***21.979,79***	***29.090,00***	***12.349,54***	***16.740,46***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-21.979,79**	**-29.090,00**	**-12.349,54**	**16.740,46**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-21.979,79**	**-29.090,00**	**-12.349,54**	**16.740,46**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-21.979,79**	**-29.090,00**	**-12.349,54**	**16.740,46**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-42.822,39	-42.000,00	-19.243,91	22.756,09	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-64.802,18**	**-71.090,00**	**-31.593,45**	**39.496,55**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Minderaufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Straßenreinigung und dem Winterdienst.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: Für die Leistungen des gemeindlichen Bauhofes werden deutlich geringere Aufwendungen für Straßenreinigung, Streu- und Winterdienste verrechnet.

Teilergebnisrechnung 2014

12.546.01

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.546** Parkeinrichtungen
Produkt: **12.546.01** Park- und Stellplätze

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.732,03	3.100,00	0,00	-3.100,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***2.732,03***	***3.100,00***	***0,00***	***-3.100,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	1.415,11	1.480,00	1.461,48	18,52	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.732,03	3.100,00	3.021,35	78,65	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***4.147,14***	***4.580,00***	***4.482,83***	***97,17***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.415,11**	**-1.480,00**	**-4.482,83**	**-3.002,83**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.415,11**	**-1.480,00**	**-4.482,83**	**-3.002,83**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.415,11**	**-1.480,00**	**-4.482,83**	**-3.002,83**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.276,43	-8.000,00	-10.803,26	-2.803,26	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-8.691,54**	**-9.480,00**	**-15.286,09**	**-5.806,09**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 12.547.01

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.547** ÖPVN
Produkt: **12.547.01** Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.344,27	10.350,00	10.414,61	64,61	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***10.344,27***	***10.350,00***	***10.414,61***	***64,61***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	1.001,50	1.070,00	1.014,59	55,41	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.475,56	11.480,00	11.545,90	-65,90	0,00
15	-	Transferaufwendungen	8.615,45	7.100,00	11.337,45	-4.237,45	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***21.092,51***	***19.650,00***	***23.897,94***	***-4.247,94***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-10.748,24**	**-9.300,00**	**-13.483,33**	**-4.183,33**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-10.748,24**	**-9.300,00**	**-13.483,33**	**-4.183,33**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-10.748,24**	**-9.300,00**	**-13.483,33**	**-4.183,33**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-10.748,24**	**-9.300,00**	**-13.483,33**	**-4.183,33**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Transferaufwendungen: Überplanmäßiger Mehraufwand in Höhe von 4.281 € aus der Verlustabdeckung RVM Eisenbahnbetrieb aus der Abrechnung 2013. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

Teilfinanzrechnung 2014

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.547** ÖPVN
Produkt: **12.547.01** Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
					in EUR		
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		Auszahlungen					
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	4.000,00	3.376,29	-623,71	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***4.000,00***	***3.376,29***	***-623,71***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-4.000,00**	**-3.376,29**	**623,71**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014 12.547.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.547** ÖPVN
Produkt: **12.547.01** Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie-bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
	2013	2014	2014	2014	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 547.01/1/001 Errichtung Buswartehalle "Buchholzstraße"					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-4.000,00	-3.376,29	623,71	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-4.000,00	-3.376,29	623,71	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-4.000,00	-3.376,29	623,71	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 13

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
					in EUR		
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.722,52	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.155,67	96.000,00	92.611,83	-3.388,17	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.781,06	1.800,00	1.781,06	-18,94	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	657,00	660,00	657,00	-3,00	0,00
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***152.316,25***	***98.460,00***	***95.049,89***	***-3.410,11***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	17.110,84	17.780,00	17.787,57	-7,57	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.977,67	150.350,00	142.541,61	7.808,39	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	366,16	0,00	366,15	-366,15	0,00
15	-	Transferaufwendungen	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	150,00	4,40	145,60	0,00
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***243.504,67***	***168.330,00***	***160.749,73***	***7.580,27***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-91.188,42**	**-69.870,00**	**-65.699,84**	**4.170,16**	**0,00**
21	***=***	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-91.188,42**	**-69.870,00**	**-65.699,84**	**4.170,16**	**0,00**
25	***=***	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-91.188,42**	**-69.870,00**	**-65.699,84**	**4.170,16**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-55.261,59	-41.000,00	-41.252,44	-252,44	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-146.450,01**	**-110.870,00**	**-106.952,28**	**3.917,72**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 13.551.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.722,52	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***53.722,52***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	10.613,70	11.060,00	10.960,83	99,17	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.953,52	45.100,00	43.794,99	1.305,01	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	366,16	0,00	366,15	-366,15	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***135.933,38***	***56.160,00***	***55.121,97***	***1.038,03***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-82.210,86**	**-56.160,00**	**-55.121,97**	**1.038,03**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-82.210,86**	**-56.160,00**	**-55.121,97**	**1.038,03**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-82.210,86**	**-56.160,00**	**-55.121,97**	**1.038,03**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-51.356,35	-37.000,00	-37.284,11	-284,11	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-133.567,21**	**-93.160,00**	**-92.406,08**	**753,92**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 13.552.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.155,67	96.000,00	92.611,83	-3.388,17	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	657,00	660,00	657,00	-3,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***96.812,67***	***96.660,00***	***93.268,83***	***-3.391,17***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	3.511,43	3.650,00	3.627,10	22,90	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.481,33	98.500,00	93.144,54	5.355,46	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50,00	4,40	45,60	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***97.992,76***	***102.200,00***	***96.776,04***	***5.423,96***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.180,09**	**-5.540,00**	**-3.507,21**	**2.032,79**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.180,09**	**-5.540,00**	**-3.507,21**	**2.032,79**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.180,09**	**-5.540,00**	**-3.507,21**	**2.032,79**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-118,66	0,00	-112,68	-112,68	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-1.298,75**	**-5.540,00**	**-3.619,89**	**1.920,11**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 13.553.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.781,06	1.800,00	1.781,06	-18,94	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***1.781,06***	***1.800,00***	***1.781,06***	***-18,94***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	2.985,71	3.070,00	3.199,64	-129,64	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.542,82	6.750,00	5.602,08	1.147,92	0,00
15	-	Transferaufwendungen	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***9.578,53***	***9.970,00***	***8.851,72***	***1.118,28***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-7.797,47**	**-8.170,00**	**-7.070,66**	**1.099,34**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-7.797,47**	**-8.170,00**	**-7.070,66**	**1.099,34**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-7.797,47**	**-8.170,00**	**-7.070,66**	**1.099,34**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.786,58	-4.000,00	-3.855,65	144,35	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-11.584,05**	**-12.170,00**	**-10.926,31**	**1.243,69**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 14

Produktbereich: **14** Umweltschutz

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	19.805,95	17.920,00	21.059,68	-3.139,68	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***19.805,95***	***18.020,00***	***21.059,68***	***-3.039,68***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-19.805,95**	**-18.020,00**	**-21.059,68**	**-3.039,68**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-19.805,95**	**-18.020,00**	**-21.059,68**	**-3.039,68**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-19.805,95**	**-18.020,00**	**-21.059,68**	**-3.039,68**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-126,41	-500,00	-100,55	399,45	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-19.932,36**	**-18.520,00**	**-21.160,23**	**-2.640,23**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 14.561.01

Produktbereich: **14** Umweltschutz
Produktgruppe: **14.561** Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: **14.561.01** Umwelt- und Naturschutz

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	19.805,95	17.920,00	21.059,68	-3.139,68	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***19.805,95***	***18.020,00***	***21.059,68***	***-3.039,68***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-19.805,95**	**-18.020,00**	**-21.059,68**	**-3.039,68**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-19.805,95**	**-18.020,00**	**-21.059,68**	**-3.039,68**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-19.805,95**	**-18.020,00**	**-21.059,68**	**-3.039,68**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-126,41	-500,00	-100,55	399,45	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-19.932,36**	**-18.520,00**	**-21.160,23**	**-2.640,23**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

11 - Personalaufwendungen: Mehraufwand aus produktanteiliger Zuordnung von Personalkosten und höherer Zuführung zu den Pensionsrückstellungen.

Teilergebnisrechnung 2014 15

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,60	900,00	901,60	1,60	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.971,70	40.000,00	35.804,38	-4.195,62	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	465,00	0,00	2.459,85	2.459,85	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	157,48	0,00	290,66	290,66	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***37.495,78***	***40.900,00***	***39.496,49***	***-1.403,51***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	51.878,56	51.370,00	56.885,81	-5.515,81	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.566,63	14.300,00	12.243,46	2.056,54	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	13.268,17	13.270,00	13.268,17	1,83	0,00
15	-	Transferaufwendungen	3.198,88	7.500,00	7.886,01	-386,01	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.458,07	10.010,00	16.482,78	-6.472,78	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***87.370,31***	***96.450,00***	***106.766,23***	***-10.316,23***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-49.874,53**	**-55.550,00**	**-67.269,74**	**-11.719,74**	**0,00**
19	+	Finanzerträge	10.642,63	60.360,00	55.952,85	-4.407,15	0,00
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***10.642,63***	***60.360,00***	***55.952,85***	***-4.407,15***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-39.231,90**	**4.810,00**	**-11.316,89**	**-16.126,89**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-39.231,90**	**4.810,00**	**-11.316,89**	**-16.126,89**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.525,83	-23.290,00	-18.967,28	4.322,72	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-57.757,73**	**-18.480,00**	**-30.284,17**	**-11.804,17**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie-bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		Auszahlungen					
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	77.000,00	10.000,00	133.633,94	123.633,94	0,00
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	4.400.000,00	2.800.000,00	-1.600.000,00	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***77.000,00***	***4.410.000,00***	***2.933.633,94***	***-1.476.366,06***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-77.000,00**	**-4.410.000,00**	**-2.933.633,94**	**1.476.366,06**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 15.571.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	157,48	0,00	290,66	290,66	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***157,48***	***0,00***	***290,66***	***290,66***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	10.575,95	8.940,00	11.202,77	-2.262,77	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.303,05	1.800,00	1.378,34	421,66	0,00
15	-	Transferaufwendungen	698,88	5.000,00	5.386,01	-386,01	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.692,60	3.800,00	3.665,22	134,78	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***16.270,48***	***19.540,00***	***21.632,34***	***-2.092,34***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-16.113,00**	**-19.540,00**	**-21.341,68**	**-1.801,68**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-16.113,00**	**-19.540,00**	**-21.341,68**	**-1.801,68**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-16.113,00**	**-19.540,00**	**-21.341,68**	**-1.801,68**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-16.113,00**	**-19.540,00**	**-21.341,68**	**-1.801,68**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Nicht veranschlagte diverse Erstattungen im Zusammenhang mit der Wirtschaftsförderung (WIR, SWTE, LEADER etc.).

15 - Transferaufwendungen: Überplanmäßige Mehraufwendungen im Zusammenhang mit der Förderung von LEADER-Projekten (Töddenland-Radweg, Tödden-Stationstafel). Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

Teilergebnisrechnung 2014 15.573.01

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.573** Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: **15.573.01** Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,60	900,00	901,60	1,60	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.934,66	21.000,00	19.517,07	-1.482,93	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	465,00	0,00	2.459,85	2.459,85	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***19.301,26***	***21.900,00***	***22.878,52***	***978,52***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0,00	1.982,85	-1.982,85	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	13.268,17	13.270,00	13.268,17	1,83	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	7.707,54	-7.707,54	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***13.268,17***	***13.270,00***	***22.958,56***	***-9.688,56***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**6.033,09**	**8.630,00**	**-80,04**	**-8.710,04**	**0,00**
19	+	Finanzerträge	10.642,63	60.360,00	55.952,85	-4.407,15	0,00
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***10.642,63***	***60.360,00***	***55.952,85***	***-4.407,15***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**16.675,72**	**68.990,00**	**55.872,81**	**-13.117,19**	**0,00**

25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**16.675,72**	**68.990,00**	**55.872,81**	**-13.117,19**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-4.290,00	-4.290,00	0,00	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**16.675,72**	**64.700,00**	**51.582,81**	**-13.117,19**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte: Erträge aus Einspeisungsvergütungen der gemeindlichen Photovoltaikanlagen.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Nicht veranschlagte Nutzungsentgelte für die Bereitstellung von Dachflächen für Photovoltaikanlagen.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Außerplanmäßige Geschäftsaufwendungen für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der Rekommunalisierung der Strom- und Gasversorgung (Konzessionsvergabe). Die Deckung erfolgt durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage.

19 - Finanzerträge: Ausgewiesen werden Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen in Höhe von 6.426,63 € (Dividenden Baugenossenschaft Ibbenbüren, Volksbank Tecklenburger Bank) und sonstige Finanzerträge in Höhe von 3.964,- € (Bürgschaftsprovision Recker Anlagen- u. Verpachtungs-GmbH).

Erläuterung zur Finanzrechnung

27 - Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen:
In seiner Sitzung vom 05.11.2013 hat der Rat zur Sicherstellung der kurzfristigen Auftragsvergaben im Zusammenhang mit der weiteren Projektierung der kommunalen Windenergieanlage eine überplanmäßige Auszahlung für eine zusätzliche Aufstockung der Kapitalrücklage der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH (104.304,94 €) beschlossen. Die Auszahlung ist im Jahr 2014 erfolgt. Zusätzlich überplanmäßiger Bedarf ergibt sich aus der am 03.04.2014 durch den Rat beschlossenen kommunalen Beteiligung mittels Kapitaleinlage in die verschiedenen Stadtwerkegesellschaften (29.329 €). Die Deckung erfolgt produktübergreifend durch Minderinvestitionsauszahlungen.

Teilfinanzrechnung 2014 15.573.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.573** Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: **15.573.01** Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen

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

		Einzahlungen					
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		Auszahlungen					
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	77.000,00	10.000,00	133.633,94	123.633,94	0,00
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	4.400.000,00	2.800.000,00	-1.600.000,00	0,00
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***77.000,00***	***4.410.000,00***	***2.933.633,94***	***-1.476.366,06***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-77.000,00**	**-4.410.000,00**	**-2.933.633,94**	**1.476.366,06**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014 15.573.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.573** Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: **15.573.01** Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 573.01/1/001 Erwerb von Beteiligungen, u. a. durch Aufstockung der Kapitalrücklage bei der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-77.000,00	0,00	-104.304,94	-104.304,94	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-77.000,00	0,00	-104.304,94	-104.304,94	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-77.000,00	0,00	-104.304,94	-104.304,94	0,00
Maßnahme: 573.01/1/002 Beteiligung der Gemeinde Recke an der Gründung eines interkommunalen Stadtwerkes					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-10.000,00	-29.329,00	-19.329,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-10.000,00	-29.329,00	-19.329,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	-29.329,00	-19.329,00	0,00
Maßnahme: 573.01/2/004 Gewährung von Ausleihungen - Gesellschafterdarlehen an die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH zur Errichtung einer Windenergieanlage					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-3.400.000,00	-2.800.000,00	600.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-3.400.000,00	-2.800.000,00	600.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-3.400.000,00	-2.800.000,00	600.000,00	0,00
Maßnahme: 573.01/2/006 Gewährung von Ausleihungen - Gesellschafterdarlehen an die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH zur Beteiligungsfinanzierung an den Bürgerwindgesellschaften "Bürgerwind Recke-Mettingen GbR" u. "Bürgerwindpark Hopsten-Recke GbR" bzw. der entsprechenden Nachfolgegesellschaften					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	-1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 15.573.02

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.573** Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: **15.573.02** Märkte, Volksfeste

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.037,04	19.000,00	16.287,31	-2.712,69	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***18.037,04***	***19.000,00***	***16.287,31***	***-2.712,69***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	10.616,04	10.730,00	12.030,36	-1.300,36	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.263,58	12.500,00	10.865,12	1.634,88	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.208,87	1.300,00	1.150,02	149,98	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***22.088,49***	***24.530,00***	***24.045,50***	***484,50***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.051,45**	**-5.530,00**	**-7.758,19**	**-2.228,19**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.051,45**	**-5.530,00**	**-7.758,19**	**-2.228,19**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.051,45**	**-5.530,00**	**-7.758,19**	**-2.228,19**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.319,58	-18.000,00	-14.219,78	3.780,22	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-20.371,03**	**-23.530,00**	**-21.977,97**	**1.552,03**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 15.575.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***40,00***	***40,00***	***0,00***
11	-	Personalaufwendungen	30.686,57	31.700,00	31.669,83	30,17	0,00
15	-	Transferaufwendungen	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.556,60	4.910,00	3.960,00	950,00	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***35.743,17***	***39.110,00***	***38.129,83***	***980,17***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-35.743,17**	**-39.110,00**	**-38.089,83**	**1.020,17**	**0,00**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-35.743,17**	**-39.110,00**	**-38.089,83**	**1.020,17**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-35.743,17**	**-39.110,00**	**-38.089,83**	**1.020,17**	**0,00**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.206,25	-1.000,00	-457,50	542,50	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-37.949,42**	**-40.110,00**	**-38.547,33**	**1.562,67**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 16

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
01		Steuern und ähnliche Abgaben	7.648.772,79	7.861.000,00	7.437.732,85	-423.267,15	0,00
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.202.928,00	3.235.000,00	3.234.215,00	-785,00	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	13.573,00	18.000,00	31.998,00	13.998,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***10.865.273,79***	***11.114.000,00***	***10.703.945,85***	***-410.054,15***	***0,00***
15	-	Transferaufwendungen	5.809.466,01	5.748.000,00	5.699.350,32	48.649,68	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	7.450,15	-7.450,15	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***5.809.466,01***	***5.748.000,00***	***5.706.800,47***	***41.199,53***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**5.055.807,78**	**5.366.000,00**	**4.997.145,38**	**-368.854,62**	**0,00**
19	+	Finanzerträge	6.178,67	3.500,00	3.577,89	77,89	0,00
20	-	Zinsen und sosntige Finanzaufwendungen	567.571,93	635.870,00	585.482,45	50.387,55	0,00
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***-561.393,26***	***-632.370,00***	***-581.904,56***	***50.465,44***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**4.494.414,52**	**4.733.630,00**	**4.415.240,82**	**-318.389,18**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**4.494.414,52**	**4.733.630,00**	**4.415.240,82**	**-318.389,18**	**0,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	65.806,61	79.680,00	65.803,21	-13.876,79	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**4.560.221,13**	**4.813.310,00**	**4.481.044,03**	**-332.265,97**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Fortgeschrie-bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist 2014	Ermächtigungsübertragung
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	700.269,87	793.000,00	793.881,77	881,77	0,00
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***700.269,87***	***793.000,00***	***793.881,77***	***881,77***	***0,00***
		Auszahlungen					
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**700.269,87**	**793.000,00**	**793.881,77**	**881,77**	**0,00**
		Finanzierungstätigkeit					
		Einzahlungen					
32	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.042.069,76	5.552.000,00	2.952.052,13	-2.599.947,87	0,00
34	**=**	***Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)***	***2.042.069,76***	***5.552.000,00***	***2.952.052,13***	***-2.599.947,87***	***0,00***
		Auszahlungen					
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.278.271,93	595.400,00	589.000,26	-6.399,74	0,00
37	**=**	***Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)***	***1.278.271,93***	***595.400,00***	***589.000,26***	***-6.399,74***	***0,00***
38	**=**	**Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**763.797,83**	**4.956.600,00**	**2.363.051,87**	**-2.593.548,13**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2014 16.611.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
01		Steuern und ähnliche Abgaben	7.648.772,79	7.861.000,00	7.437.732,85	-423.267,15	0,00
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.202.928,00	3.235.000,00	3.234.215,00	-785,00	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	13.573,00	18.000,00	31.998,00	13.998,00	0,00
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***10.865.273,79***	***11.114.000,00***	***10.703.945,85***	***-410.054,15***	***0,00***
15	-	Transferaufwendungen	5.809.466,01	5.748.000,00	5.699.350,32	48.649,68	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	7.450,15	-7.450,15	0,00
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***5.809.466,01***	***5.748.000,00***	***5.706.800,47***	***41.199,53***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**5.055.807,78**	**5.366.000,00**	**4.997.145,38**	**-368.854,62**	**0,00**
20	-	Zinsen und sosntige Finanzaufwendungen	1.062,00	22.000,00	3.890,00	18.110,00	0,00
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***-1.062,00***	***-22.000,00***	***-3.890,00***	***18.110,00***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**5.054.745,78**	**5.344.000,00**	**4.993.255,38**	**-350.744,62**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**5.054.745,78**	**5.344.000,00**	**4.993.255,38**	**-350.744,62**	**0,00**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**5.054.745,78**	**5.344.000,00**	**4.993.255,38**	**-350.744,62**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

01 - Steuern und ähnliche Abgaben: Die deutliche Verschlechterung in Höhe von insgesamt rd. 423.000 € resultiert im Wesentlichen aus Mindererträgen bei der Gewerbesteuer (372.000 €) und beim Anteil an der Einkommensteuer (74.000 €). Auf die Darstellung im Anhang wird verwiesen.

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus Schlüsselzuweisungen entsprechend den Festsetzungen zum GFG 2014.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Mehrerträge bei den Zinsen aus der Gewerbesteuervollverzinsung.

15 - Transferaufwendungen: Aus dem deutlich niedrigeren Gewerbesteueraufkommen resultieren im Rechnungsjahr Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage einschließlich der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit in Höhe von rd. 34.600 €. Aufgrund der Geltendmachung der Landesansprüche aus der Finanzierungsbeteiligung und dem Belastungsausgleich nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW (ELAG) für das Jahr 2012 ergeben sich daneben Mehraufwendungen in Höhe von rd. 7.900 €.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Berücksichtigt werden Wertberichtigungen auf Steuerforderungen.

20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen: Deutlich niedrigere Verzinsung der Gewerbesteuer aufgrund Gewerbesteueranpassungen aus Vorjahren.

Teilfinanzrechnung 2014 16.611.01

Teil A. Zahlungsnachweis

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie-bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
		2013	2014	2014	2014	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Investitionstätigkeit					
	Einzahlungen					
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	700.269,87	793.000,00	793.881,77	881,77	0,00
23	**= *Summe: (invest. Einzahlungen)***	***700.269,87***	***793.000,00***	***793.881,77***	***881,77***	***0,00***
	Auszahlungen					
30	**= *Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**700.269,87**	**793.000,00**	**793.881,77**	**881,77**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie-bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
	2013	2014	2014	2014	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 611.01/1/001 Investitionspauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	460.269,87	553.000,00	553.881,77	881,77	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	460.269,87	553.000,00	553.881,77	881,77	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	460.269,87	553.000,00	553.881,77	881,77	0,00
Maßnahme: 611.01/1/002 Schulpauschale/Bildungspauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
Maßnahme: 611.01/1/003 Sportstättenpauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2014 16.612.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie-bener Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+	Finanzerträge	6.178,67	3.500,00	3.577,89	77,89	0,00
20	-	Zinsen und sosntige Finanzaufwendungen	566.509,93	613.870,00	581.592,45	32.277,55	0,00
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***-560.331,26***	***-610.370,00***	***-578.014,56***	***32.355,44***	***0,00***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-560.331,26**	**-610.370,00**	**-578.014,56**	**32.355,44**	**0,00**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)**	**-560.331,26**	**-610.370,00**	**-578.014,56**	**32.355,44**	**0,00**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	65.806,61	79.680,00	65.803,21	-13.876,79	0,00
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-494.524,65**	**-530.690,00**	**-512.211,35**	**18.478,65**	**0,00**

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen: Mindererträge aus der Verzinsung des Anlagekapitals in den Gebührenhaushalten "Abfallwirtschaft" und "Abwasser-beseitigung" entsprechend dem gesunkenen Zinsniveaus.

Teilfinanzrechnung 2014

Teil A. Zahlungsnachweis

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie-bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti-gungsüber-tragung
			2013	2014	2014	2014	
			in EUR				
			1	2	3	4	5
		Investitionstätigkeit					
		Einzahlungen					
23	**=**	***Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		Auszahlungen					
30	**=**	***Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Finanzierungstätigkeit					
		Einzahlungen					
32	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.042.069,76	5.552.000,00	2.952.052,13	-2.599.947,87	0,00
34	**=**	***Summe: (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit)***	***2.042.069,76***	***5.552.000,00***	***2.952.052,13***	***-2.599.947,87***	***0,00***
		Auszahlungen					
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.278.271,93	595.400,00	589.000,26	-6.399,74	0,00
37	**=**	***Summe: (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit)***	***1.278.271,93***	***595.400,00***	***589.000,26***	***-6.399,74***	***0,00***
38	**=**	**Saldo: der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**763.797,83**	**4.956.600,00**	**2.363.051,87**	**-2.593.548,13**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2014 16.612.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2013	2014	2014	2014	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 612.01/1/000 Aufnahme von Darlehen / Umschuldung					
+ Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.042.069,76	1.152.000,00	952.052,13	-199.947,87	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	2.042.069,76	1.152.000,00	952.052,13	-199.947,87	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.042.069,76	1.152.000,00	952.052,13	-199.947,87	0,00
Maßnahme: 612.01/1/001 Tilgung von Darlehen					
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-1.278.271,93	-595.400,00	-589.000,26	6.399,74	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	-1.278.271,93	-595.400,00	-589.000,26	6.399,74	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.278.271,93	-595.400,00	-589.000,26	6.399,74	0,00
Maßnahme: 612.01/2/001 Aufnahme von Darlehen für die Gewährung von Ausleihungen					
+ Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	4.400.000,00	2.000.000,00	-2.400.000,00	0,00
Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	4.400.000,00	2.000.000,00	-2.400.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	4.400.000,00	2.000.000,00	-2.400.000,00	0,00

Lagebericht

gem. § 37 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW)

Lagebericht

Nach § 37 Abs. 2 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO NRW, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Darstellung der Vermögens-/Ertrags- und Finanzlage

Vermögens- und Kapitalstruktur

Als Grundlage für die Betrachtung der Vermögens- und Kapitalstruktur dient die Strukturbilanz:

Aktiva			Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014	Passiva		Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
1.	**Anlagevermögen**		**89,38%**	**90,87%**	**1.**	**Eigenkapital**	**15,95%**	**14,27%**
	1.1	Immat. Vermögensgegenstände	0,03%	0,01%	**2.**	**Sonderposten**	**49,90%**	**47,85%**
	1.2	Sachanlagen	86,03%	83,77%	**3.**	**Rückstellungen**	**9,83%**	**10,07%**
	1.3	Finanzanlagen	3,32%	7,09%	**4.**	**Verbindlichkeiten**	**24,30%**	**27,80%**
2.	**Umlaufvermögen**		**7,65%**	**6,31%**	**5.**	**Passive RAP**	**0,02%**	**0,01%**
3.	**Aktive RAP**		**2,97%**	**2,82%**				
			100,00%	100,00%			100,00%	100,00%

Bei der Gemeinde Recke ist der größte Teil des Gemeindevermögens (90,87 %) langfristig im Anlagevermögen gebunden. Dieser Umstand birgt das Risiko, nicht kurzfristig auf Veränderungen reagieren zu können. Das Gemeindevermögen ist zu knapp unter 50 % drittfinanziert. Das Eigenkapital deckt lediglich rd. 14,3 % des gemeindlichen Vermögens. Jeder weitere Fehlbetrag mindert zusätzlich das ohnehin schon vergleichsweise geringe Eigenkapital der Gemeinde Recke. Hinsichtlich der Entwicklung wird auf die Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen im Anhang verwiesen.

Eigenkapital, Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage

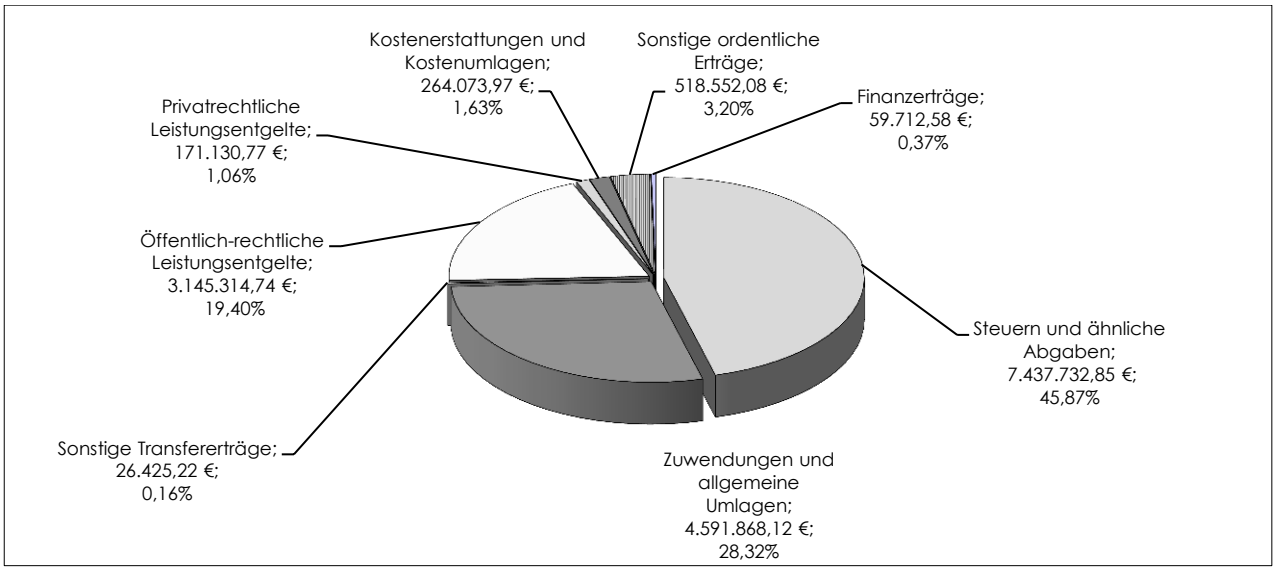
Zur Abdeckung des Jahresfehlbetrages in Höhe von 1.098.731,35 € muss der Bestand der Ausgleichsrücklage in Anspruch genommen werden. Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

	Stand zum 31.12.2013	Veränderung im Rechnungsjahr 2014	Stand zum 31.12.2014
Eigenkapital gesamt	**11.669.690,77 €**	**- 1.080.686,82 €**	**10.589.003,95 €**
Allgemeine Rücklage	9.839.209,83 €	18.044,53 €	9.857.254,36 €
Ausgleichsrücklage	2.439.027,67 €	- 608.546,73 €	1.830.480,94 €
Jahresfehlbetrag	- 608.546,73 €	- 490.184,62 €	- 1.098.731,35 €

Erträge und Aufwendungen im Rechnungsjahr 2014

	Ergebnis 2013 in €	Fortgeschr. Ansatz 2014 in €	Ergebnis 2014 in €	Abweichung in €	in %
Erträge					
Steuern und ähnliche Abgaben	7.648.772,79	7.861.000,00	7.437.732,85	-423.267,15	-5,38
Grundsteuer A	137.122,34	139.000,00	118.896,40	-20.103,60	-14,46
Grundsteuer B	1.512.007,56	1.538.000,00	1.565.455,35	27.455,35	1,79
Gewerbesteuer	2.031.034,37	2.038.000,00	1.665.741,74	-372.258,26	-18,27
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.237.271,00	3.420.000,00	3.345.473,76	-74.526,24	-2,18
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	248.055,00	257.000,00	254.754,65	-2.245,35	-0,87
Vergnügungssteuer	75.440,32	54.000,00	81.962,97	27.962,97	51,78
Hundesteuer	56.805,83	57.000,00	58.035,80	1.035,80	1,82
Ausgleichszahlungen Familienlastenausgleich	351.036,37	358.000,00	347.412,18	-10.587,82	-2,96
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.605.004,00	4.436.890,00	4.591.868,12	154.978,12	3,49
davon					
Schlüsselzuweisungen	3.202.928,00	3.235.000,00	3.234.215,00	-785,00	-0,02
Sonstige Transfererträge	62.837,03	41.000,00	26.425,22	-14.574,78	-35,55
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.096.259,69	3.267.000,00	3.145.314,74	-121.685,26	-3,72
Privatrechtliche Leistungsentgelte	171.988,34	162.900,00	171.130,77	8.230,77	5,05
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.330,55	138.750,00	264.073,97	125.323,97	90,32
Sonstige ordentliche Erträge	477.965,13	583.040,00	518.552,08	-64.487,92	-11,06
Summe ordentliche Erträge	**16.238.157,53**	**16.490.580,00**	**16.155.097,75**	**-335.482,25**	**-2,03**
Aufwendungen					
Personalaufwendungen	2.214.218,86	2.989.010,00	2.977.555,70	11.454,30	0,38
Versorgungsaufwendungen	869.312,90	318.900,00	551.173,57	-232.273,57	-72,84
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.177.729,03	3.310.350,00	3.189.842,71	120.507,29	3,64
Bilanzielle Abschreibungen	1.989.098,63	1.951.400,00	2.010.167,05	-58.767,05	-3,01
Transferaufwendungen	6.909.040,46	6.856.702,00	6.842.447,25	14.254,75	0,21
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.136.734,50	1.281.120,00	1.156.872,95	124.247,05	9,70
Summe ordentliche Aufwendungen	**16.296.134,38**	**16.707.482,00**	**16.728.059,23**	**-20.577,23**	**-0,12**
Finanzergebnis	**-550.569,88**	**-571.760,00**	**-525.769,87**	**45.990,13**	**8,04**
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-608.546,73**	**-788.662,00**	**-1.098.731,35**	**-310.069,35**	**-39,32**

Die Struktur der **Erträge** lässt sich an den Rechnungsergebnissen für das Jahr 2014 wie folgt darstellen:

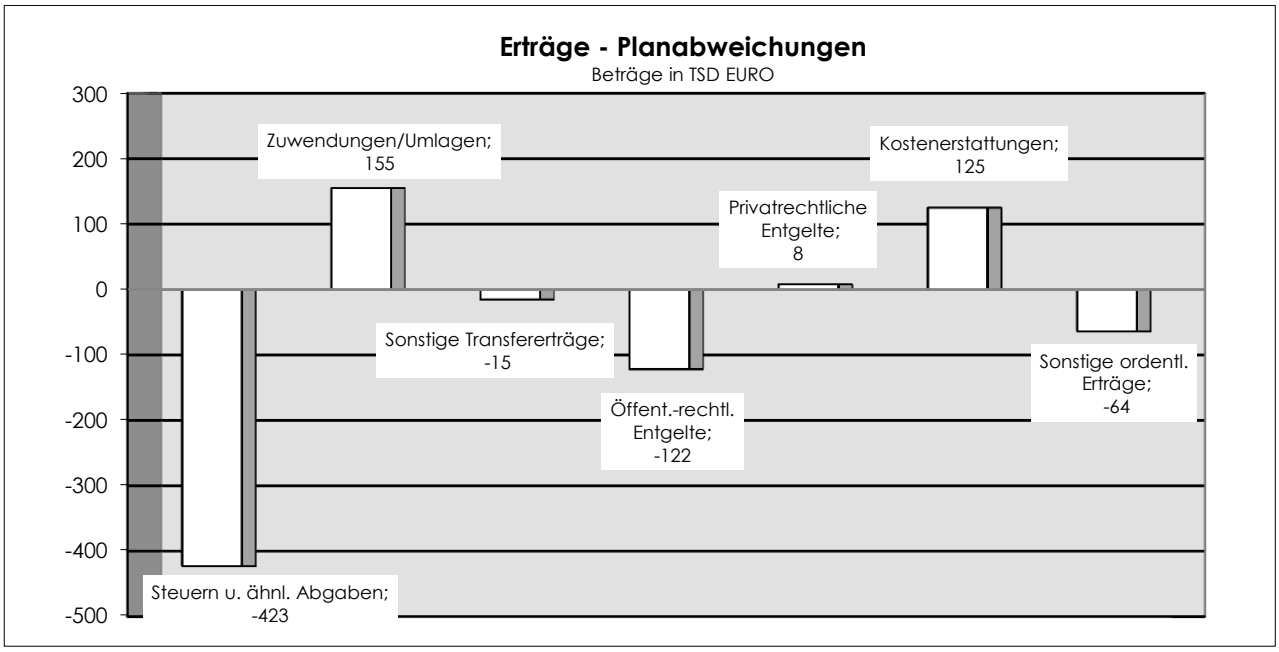


Die Steuern und Abgaben mit 45,87 % (= 7,438 Mio. €) sowie die Zuwendungen und allgemeine Umlagen mit 28,32 % (= 4,592 Mio. €) heben sich deutlich als die größten und bedeutendsten Einnahmepositionen hervor. Stärkste Steuerquelle war auch im Jahr 2014 der Anteil an der Einkommensteuer mit rd. 3.345 Mio. €.

Unerfreulich ist die, im Vergleich zum Planansatz, deutliche Ergebnisverschlechterung beim Gewerbesteueraufkommen um rd. 372.000 € (-18,27 %). Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sind Mindererträge in Höhe von rd. 365.000 € (-17,97 %) festzustellen. Das Rekordniveau aus dem Jahr 2012 in Höhe von 2.350.559,19 € wird sogar um rd. 685.000 € (-29,14 %) unterschritten.

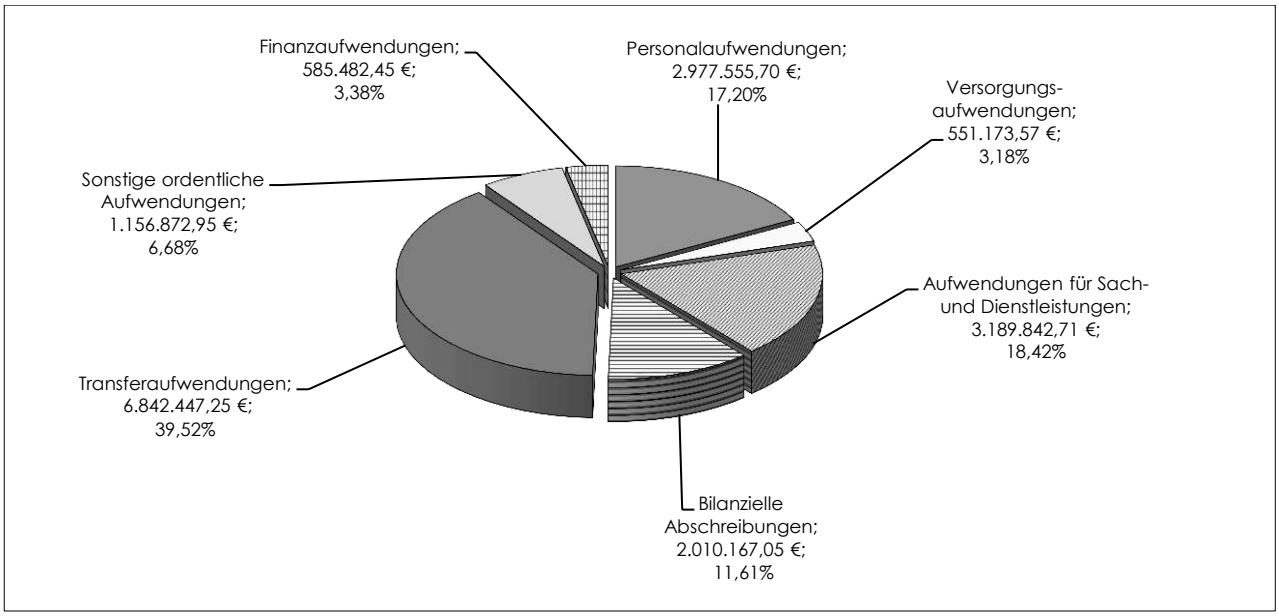
Den größten Anteil bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen haben die Schlüsselzuweisungen mit 3.234.215 €. Die Höhe bewegt sich somit knapp über dem Niveau des Vorjahres 2013 (3.202.928 €). Im Vergleich zu den Rechnungsjahren 2012 (2012: 3.204.100 € = + 30.115 €), 2011 (2011: 3.924.553 € = -690.338 €) und 2010 (2010: 5.094.681 € = -1.860.466 €) sind das aber nicht zu kompensierende Mindererträge in einer Gesamthöhe von rd. 2,5 Mio. €.

Bei den Erträgen führten folgende Verbesserungen bzw. Verschlechterungen im Vergleich zu den Planansätzen zu dem Ergebnis 2014:



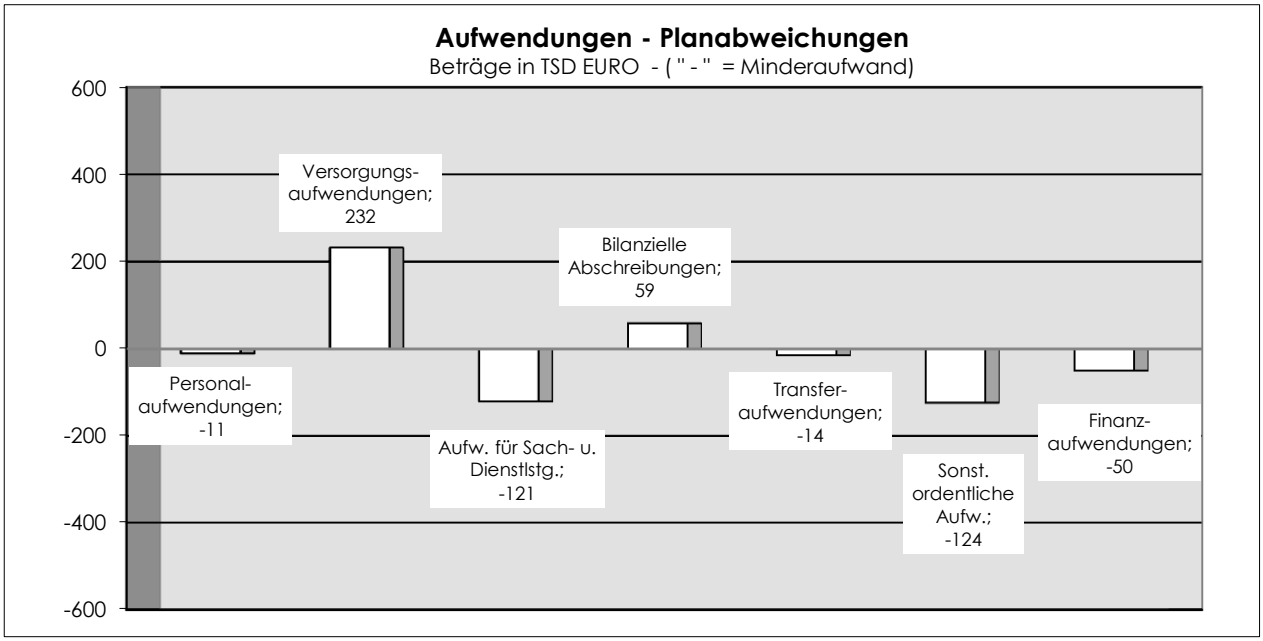
Auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung im Anhang wird an dieser Stelle verwiesen.

Die Struktur der **Aufwendungen** stellt sich wie folgt dar:



Die Transferaufwendungen mit 39,52 % (= rd. 6,842 Mio. €) heben sich deutlich als größte Aufwendungsposition hervor. Den größten Anteil davon haben die Allgemeinen Umlagen an Gemeinden/GV mit rd. 5.391.000 € (Allgemeine Kreisumlage 3.429.000 €, Kreisjugendamtsumlage 1.962.000 €).

Die Abweichungen des Ergebnisses der Aufwendungen im Vergleich zu den Planansätzen zeigt folgende Darstellung:



Auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung im Anhang wird an dieser Stelle verwiesen.

Einzahlungen und Auszahlungen

Die Finanzrechnung weist folgende Ergebnisse im Plan/Ist-Vergleich aus:

	Ergebnis 2013 in €	Fortgeschr. Ansatz 2014 in €	Finanz-rechnung 2014 in €	Abweichung in €	in %
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.920.763,99	14.902.800,00	14.426.061,46	-476.738,54	-3,20
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.071.214,67	1.719.000,00	1.852.682,66	133.682,66	7,78
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.042.069,76	5.552.000,00	2.952.052,13	-2.599.947,87	-46,83
Summe der Einzahlungen	**18.034.048,42**	**22.173.800,00**	**19.230.796,25**	**-2.943.003,75**	**-13,27**
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.901.836,77	15.208.292,00	15.013.308,74	194.983,26	1,28
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	520.174,23	8.380.799,85	4.670.025,62	3.710.774,23	44,28
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.278.271,93	595.400,00	589.000,26	6.399,74	1,07
Summe der Auszahlungen	**17.700.282,93**	**24.184.491,85**	**20.272.334,62**	**3.912.157,23**	**16,18**
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**333.765,49**	**-2.010.691,85**	**-1.041.538,37**	**969.153,48**	**48,20**

Der Bestand der **liquiden Mittel** vom 31.12.2013 in Höhe von 3.259.415,79 € vermindert sich im Rechnungsjahr um 1.041.538,37 € auf einen Bestand zum 31.12.2014 in Höhe von 2.217.877,42 €.

Auf die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung konnte im gesamten Rechnungsjahr 2014 verzichtet werden.

Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation, der Vermögenslage sowie der Finanz- und Ertragslage

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden (GV) sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlen-Set erarbeitet worden. Die darin zusammengefassten Kennzahlen werden für die Bewertung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde Recke im weiteren Verlauf zugrunde gelegt.

1. Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

1.1. Aufwandsdeckungsgrad

Aufwandsdeckungsgrad	=	Ordentliche Erträge x 100 / Ordentliche Aufwendungen	=	**96,6 %**	(Vorjahr 99,6 %)

Der Aufwandsdeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Bei der Gemeinde Recke liegt der Aufwandsdeckungsgrad bei 96,6 %. Die ordentlichen Erträge reichen nicht zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen. Die Aufwandsdeckung sollte bei Gemeinden jedoch der Normalfall sein, da eine dauerhafte Unterdeckung letztlich zur Überschuldung führen kann.

1.2. Eigenkapitalquote 1

Eigenkapitalquote 1	=	Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme	=	**14,3 %**	(Vorjahr 16,0 %)

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz und kann ein wichtiger Bonitätsfaktor bei einer Gemeinde sein. Es zeigt sich der Grad der finanziellen Unabhängigkeit einer Gemeinde. Bei der Gemeinde Recke sinkt diese um 1,7 Prozentpunkte gegenüber dem Vorjahr. Die Verringerung ist auf die Inanspruchnahme des Eigenkapitals in Folge der zuletzt andauernden Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung zurückzuführen.

1.3. Eigenkapitalquote 2

Eigenkapitalquote 2	=	Eigenkapital + SoPo's x 100 / Bilanzsumme	=	**61,8 %**	(Vorjahr 65,4 %)

Hier wird der Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals" am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) gemessen. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital" um diese „langfristigen" Sonderposten erweitert.

1.4. Fehlbetragsquote

Fehlbetragsquote	=	Negatives Jahresergebnis x (-100) / Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage	=	**9,4 %**	(Vorjahr 5,0 %)

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil (Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage) und dient somit als wichtiger Indikator für die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation. Ein Eigenkapitalverzehr ist grundsätzlich kritisch zu betrachten. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Verschlechterung aufgrund des höheren Fehlbetrages um 4,4 Prozentpunkte.

2. Vermögenslage

2.1. Anlagenintensität

Anlagenintensität	=	Anlagevermögen x 100 / Bilanzsumme	=	**90,87 %**	(Vorjahr 89,38 %)

Die Anlagenintensität zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zum Gesamtvermögen. Wie bei Kommunen allgemein gegeben, ist auch bei der Gemeinde Recke der größte Teil des Gemeindevermögens langfristig im Anlagevermögen gebunden. Mit dem Anlagevermögen kann somit nicht kurzfristig auf Veränderungen reagiert werden.

2.2. Infrastrukturquote

Infrastrukturquote	=	Infrastrukturvermögen x 100 / Bilanzsumme	=	**45,9 %**	(Vorjahr 47,8 %)

Die Infrastrukturquote spiegelt das Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen zum Gesamtvermögen wieder und verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.

2.3. Abschreibungsintensität

Abschreibungs-intensität	=	Bilanzielle AfA auf Anlagevermögen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	=	**12,0 %**	(Vorjahr 12,2 %)

Hier zeigt sich, in welchem Umfang die Gemeinde Recke durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

2.4. Drittfinanzierungsquote

Drittfinanzierungs-quote	=	Erträge aus Auflösung von SoPo's x 100 / Bilanzielle Abschreibungen	=	**76,2 %**	(Vorjahr 73,0 %)

Die Drittfinanzierungsquote gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch die Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

2.5. Investitionsquote

In welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen, zeigt die Investitionsquote. Eine Investitionsquote von unter 100 % würde dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens führen. Der hohe Wert im Rechnungsjahr 2014 resultiert im Wesentlichen aus dem Anlagenzugang im Bereich der Finanzanlagen bei den Ausleihungen an verbundene Unternehmen.

Investitionsquote	=	Bruttoinvestitionen x 100 / Abgänge des Anlagevermögens + AfA Anlagevermögen	=	**197,8 %**

3. Finanzlage

3.1. Anlagendeckungsgrad 2

Anlagendeckungsgrad 2	=	Eigenkapital + SoPo's Zuwendungen u. Beiträge + Langfristiges Fremdkapital x 100 / Anlagevermögen	=	**94,7 %**	(Vorjahr 98,1 %)

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Optimaler Weise sollte der Anlagendeckungsgrad 2 100 % betragen. Die Ursache für einen geringeren Anlagendeckungsgrad 2 liegt insbesondere auch in der Abschmelzung des Eigenkapitals aufgrund von Jahresfehlbeträgen.

3.2. Dynamischer Verschuldungsgrad

Dynamischer Verschuldungsgrad	=	Effektivverschuldung / Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	=	**- 43,5**	(Vorjahr – 21,9)

Mithilfe dieser Kennzahl lässt sich die momentane Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitliche Größe enthält. Dieser Saldo gibt an, in welcher Größe freie Finanzmittel im abgelaufenen Haushaltsjahr zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad zeigt an, in wie viel Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen. Über die theoretische Verschuldungsdauer lässt sich für die Gemeinde Recke aufgrund des negativen Saldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit bei gleich bleibenden Bedingungen momentan nichts aussagen.

3.3. Liquidität 2. Grades

Liquidität 2. Grad	=	Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen x 100 / Kurzfristige Verbindlichkeiten	=	**59,6 %**	(Vorjahr 166,3 %)

Diese Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Gemeinde. Sie zeigt, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Ein Wert unter 100 % zeigt, dass ein Teil der kurzfristigen Verbindlichkeiten nicht durch kurzfristig zur Verfügung stehendes Vermögen gedeckt ist und zu einem Liquiditätsengpass führen kann. Dennoch konnte die Aufnahme von Liquiditätskrediten im gesamten Rechnungsjahr vermieden werden.

3.4. Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mithilfe dieser Kennzahl beurteilt werden.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	=	Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 / Bilanzsumme	=	**6,4 %**	(Vorjahr 3,1 %)

Die leicht gestiegene kurzfristige Verbindlichkeitsquote resultiert aus den im Vergleich zum Vorjahr höheren Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit bis zu einem Jahr.

3.5. Zinslastquote

Zinslastquote	=	Finanzaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	=	**3,5 %**	(Vorjahr 3,5 %)

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastungen aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen, den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bestehen. Unter Betrachtung des Anteils der Finanzaufwendungen am Fehlbedarf in Höhe von 53,29 % im Rechnungsjahr ist eine Quote von 3,5 % als kritisch zu bewerten.

4. Ertragslage

4.1. Netto-Steuerquote

Netto-Steuerquote	=	(Steuererträge – GewSt.Umlage – Fonds Dt. Einheit) x 100 / Ordentliche Erträge – GewSt.Umlage – Fonds Dt. Einheit x 100	=	**45,0 %**	(Vorjahr 45,9 %)

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst" durch Steuereinnahmen finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Im Vergleich zum Vorjahr erklärt sich der gesunkene Wert durch die deutlichen Ertragsverluste bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (insbesondere bei der Gewerbesteuer).

4.2. Zuwendungsquote

Im Gegensatz zur Netto-Steuerquote zeigt die Zuwendungsquote, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

Zuwendungsquote	=	Erträge aus Zuwendungen x 100 / Ordentliche Erträge	=	**28,4 %**	(Vorjahr 28,4 %)

4.3. Personalintensität

Personalintensität	=	Personalaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	=	**17,8 %**	(Vorjahr 17,0 %)

Die Personalintensität gibt im Sinne einer Personalaufwandsquote an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen (vgl. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung).

4.4. Sach- und Dienstleistungsintensität

Sach- und Dienstleistungsintensität	=	Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	=	**19,1 %**	(Vorjahr 19,5 %)

Diese Kennzahl lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich die Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

4.5. Transferaufwandsquote

Transferaufwandsquote	=	Transferaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	=	**40,9 %**	(Vorjahr 42,4 %)

Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her und zeigt, in welchem Ausmaß die Gemeinde Transferaufwendungen geleistet hat. Den größten Anteil an den Transferaufwendungen machen die allgemeinen Umlagen an Gemeinden/GV aus. Das sind die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsmehrbelastung mit einem Gesamtvolumen in Höhe von rd. 5,391 Mio. € und einem Anteil an den gesamten Transferaufwendungen von rd. 79%.

Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

Die Ergebnisrechnung 2014 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.098.731,35 € (Vorjahr: 608.546,73 €) ab. Gegenüber dem im fortgeschriebenen Ansatz ausgewiesenen Fehlbedarf von 788.662 € ergibt sich damit eine deutliche Gesamtverschlechterung in Höhe von 310.069,35 €.

Der Fehlbetrag kann durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Der Bestand der Ausgleichsrücklage reduziert sich im Rechnungsjahr 2014 durch die Berichtigung der Position um den Fehlbetrag des Vorjahres in Höhe von 608.546,73 € auf einen Bestand in Höhe von 1.830.480,94 €. Im Folgejahr verringert sich die Ausgleichsrücklage in Höhe des Fehlbetrages aus 2014 um 1.098.731,55 € auf einen Bestand in Höhe von 731.749,59 €.

Die deutliche Verschlechterung des Rechnungsergebnisses 2014 gegenüber der Planung resultiert im Wesentlichen aus konjunkturell bedingten Verschlechterungen auf der Ertragsseite, insbesondere beim Aufkommen aus der Gewerbesteuer. Auf der Aufwandsseite werden die aufgrund der weiterhin restriktiven Mittelbewirtschaftung bedingten Verbesserungen, insbesondere bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, durch Mehraufwendungen im Bereich des Versorgungsaufwands aufgrund höherer Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen aufgezehrt.

Die Abweichungen gegenüber der Planung sind im Detail in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung bzw. zur Finanzrechnung und im Anhang dargestellt.

Nachhaltig strukturell positiv wirken sich weiterhin die von der Gemeinde Recke selbst mit dem Haushaltssicherungskonzept 2010 und deren Fortschreibungen in den Folgejahren ergriffenen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung aus. In Kombination mit den konjunkturell bedingten Haushaltsverbesserungen der Jahre 2010 bis 2013, ergänzt durch verschiedene Einmaleffekte, war es möglich, ab dem Haushaltsjahr 2014 wieder einen Haushalt aufzustellen, der nicht mehr den Restriktionen der Haushaltssicherung unterliegt.

Die freiwillige Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes in den Haushaltplänen 2014, 2015 und 2016 unterstreicht weiterhin den Konsolidierungswillen von Rat und Verwaltung, den strukturell bestimmten Haushaltsproblemen der Gemeinde Recke, wie

- hohe Verschuldung
- stark unterdurchschnittliche Steuerkraft
- überdurchschnittliche Abhängigkeit vom kommunalen Finanzausgleich
- überdurchschnittliches Aufgabenportfolio mit hohen Belastungen u. a. aus dem Schulsektor und dem Bäderbereich
- überdurchschnittliche Leistungsstandards bei bestimmten Aufgaben wie der Musikschule und der Sportförderung usw.

durch dauerhafte und konjunkturell weniger stark beeinflussbare Haushaltsentlastungen zu begegnen.

Dabei ist festzuhalten, dass die von der Gemeinde Recke selbst ergriffenen Konsolidierungsmaßnahmen alleine nicht ausreichen, die Haushaltsprobleme der Gemeinde Recke dauerhaft zu lösen.

Sowohl der Bund als auch das Land Nordrhein-Westfalen stehen in der Verpflichtung, die bestehende strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen, endlich zu beseitigen. In dem von der Landesregierung zum Stärkungspakt in Auftrag gegebenen "Junkerheinrich/Lenk-Gutachten" wird diese Deckungslücke mit rd. 2,5 Mrd. € beziffert. Für die Gemeinde Recke kommt belastend hinzu, dass das Land Nordrhein-Westfalen mit den GFG 2015 und 2016 weiterhin an der einseitigen Umverteilung der Gemeindeschlüsselzuweisungsmasse zugunsten des kreisfreien Raumes festhält. Es bleibt abzuwarten, welche Chancen und Risiken sich zukünftig aus der Weiterentwicklung der Systematik des kommunalen Finanzausgleichs ergeben werden.

Die vorsorglich zur Wahrung der gemeindlichen Ansprüche aus dem GFG 2011, 2012 und 2013 erhobenen Klagen hat die Gemeinde Recke zurückgezogen, da der Verfassungsgerichtshof dem Land NRW in seinem Urteil vom 06. Mai 2014 einen weitgehenden Gestaltungsspielraum bei der Ausgestaltung des kommunalen Finanzausgleichs zugestanden hat. Die Klage gegen die aus Sicht der Gemeinde rechtswidrige Anwendung des Flächenansatzes aus dem Jahr 2012 hingegen wird weiter verfolgt. Der Ausgang der laufenden Musterverfahren bleibt hier jedoch abzuwarten.

Anlass zur Sorge bereitet auch die Entwicklung der hohen Transferaufwandsquote (über 40 % der ordentlichen Aufwendungen). Zu den Transferaufwendungen gehören im Wesentlichen die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsmehrbelastungsumlage. Die Höhe der zu leistenden Umlagen orientiert sich am Finanzierungsbedarf des Kreises Steinfurt. Die stetig gestiegenen Aufwendungen, die der Kreis Steinfurt im Bereich von SGB-Leistungen und der Jugendhilfe sowie der Eingliederungshilfe über die Landschaftsumlage zu erbringen hat, lassen auch zukünftig Kosten- bzw. Aufwandssteigerungen über die Kreisumlagen erwarten.

Bedenklich ist, dass der, durch die nach wie vor positive konjunkturelle Entwicklung bedingte stetige Anstieg der kommunalen Erträge, insbesondere im Bereich der Steuern und allgemeinen Zuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs, die zusätzlichen Erträge aus der wirtschaftlichen Betätigung der RAV GmbH, die zusätzlich zur Entlastung der Kommunen zur Verfügung gestellten Bundesmittel und positive Einmaleffekte, wie die geplante Veräußerung der Bodelschwinghschule, auf der Aufwandseite insbesondere durch höhere Sozial- und Personalaufwendungen überlagert werden. Für das Jahr 2016 gilt dies insbesondere durch die nicht auskömmliche Finanzierung der Flüchtlingsaufwendungen. Dadurch fällt der zu erwartende Eigenkapitalverzehr im Zeitraum von 2016 bis einschl. 2017 voraussichtlich mit einem Volumen von rd. 1.535 TEUR nochmals um rd. 1.110 TEUR höher, als noch 2015 angenommen aus.

Daraus ergeben sich in Verbindung mit der vergleichsweise geringen Eigenkapitalausstattung der Gemeinde Recke nochmals verringerte Schwellenwerte hinsichtlich der zukünftigen Erfordernisse zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes.

Der vom Land für das Jahr 2016 gewählte Maßstab zur Verteilung des für die Flüchtlingsaufnahme zur Verfügung stehenden Landesbudgets benachteiligt die Gemeinde Recke, wie eine Vielzahl weiterer Kommunen, dabei in unangemessener Weise. Die mit dem Maßstab verbundene Fehlsteuerung zwingt die Gemeinde Recke im Jahr 2016 zu einer weiteren gravierenden Minderung ihres Eigenkapitals. Mit weiteren Kommunen wird die Gemeinde daher mögliche Rechtsbehelfe gegen die für das Jahr 2016 angekündigte Kostenerstattung zu prüfen haben. Berechtigte Ansprüche sollten ggfls. auch gerichtlich durchgesetzt werden.

Festzustellen ist, dass aufgrund der engen Personalausstattung der Verwaltung die Belastungsgrenzen in allen Fachbereichen der Verwaltung im Zusammenhang mit der Flüchtlingsaufnahme erreicht sind. Dabei ist absehbar, dass die kommunale Ebene auch langfristig den größten Teil der Flüchtlingsaufnahme schultern muss. Themen wie Integration, Schule, Arbeitsmarkt und Gesellschaft, Sprachförderung, die Betreuung von minderjährigen Flüchtlingen werden auch zukünftig kommunal zu verantworten und zu finanzieren sein. Dennoch bilden die Personalaufwendungen der Gemeinde auch zukünftig eine wichtige Rolle bei der Konsolidierung des gemeindlichen Haushaltes. Deshalb werden Rat und Verwaltung dem Stand und der Entwicklung der Personalaufwendungen auch zukünftig ihre Aufmerksamkeit widmen müssen.

Welche zusätzliche Belastungen der Gemeinde Recke aus der Flüchtlingsaufnahme mittel- und langfristig zu erwarten sind, kann nicht konkret vorhergesagt werden. Ebenso kann nicht abgeschätzt werden, mit welchen Steigerungen der Sozialhilfeaufwendungen für anerkannte Asylbewerber, für die keine FlüAG-Pauschalen mehr gezahlt werden, die Kommunen in den nächsten Jahren zu rechnen haben.

Dennoch plant die Gemeinde nach der aktuellen mittelfristigen Finanzplanung für das Jahr 2018, erstmals seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements, einen Haushaltsüberschuss, der wieder zur Auffüllung der für den Haushaltsausgleich so wichtigen Ausgleichsrücklage zu verwenden ist. Jedoch steckt in der weiterhin prognostizierten Fortsetzung der guten konjunkturellen Entwicklung ein erhebliches Haushaltsrisiko. Im Falle einer Abschwächung der konjunkturellen Entwicklung muss die Gemeinde neben Ertragseinbußen mit größeren Aufwandssteigerungen, insbesondere im Bereich der Sozialaufwendungen rechnen.

Es ist daher von besonderer Bedeutung, dass die Gemeinde Recke ihren Konsolidierungskurs durch die freiwillige Fortschreibung und Weiterentwicklung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes (vgl. HH-Pläne 2015 u. 2016) fortführt. Dabei ist zu beachten, dass die auf der untersten kommunalen Ebene möglichen Konsolidierungspotentiale von der Gemeinde Recke mit den Fortschreibungen ihres Haushaltskonsolidierungskonzeptes bereits weitestgehend ausgeschöpft sind.

Haushaltsrisiken können sich für die Zukunft auch aus der in den letzten Jahren deutlich eingeschränkten Investitionstätigkeit und der nach wie vor begrenzten Instandhaltungs- und Unterhaltungstätigkeit der Gemeinde Recke ergeben.

Die begrenzte Investitionstätigkeit führt weiterhin zu einem Werteverzehr des Anlagevermögens. Darüber hinaus sind bei verschiedensten Liegenschaften in der Vergangenheit wünschenswerte Instandhaltungs- bzw. Unterhaltungsmaßnahmen bislang mit Rücksicht auf die prekäre Haushaltssituation der Gemeinde Recke unterblieben. Auf Dauer wird sich die Gemeinde Recke hier Maßnahmen im haushaltswirtschaftlich vertretbarem Umfang nicht mehr entziehen können. Diese wirken sich bereits auf die mittelfristige Finanzplanung ab dem Haushaltsjahr 2016 durch die geplante Umsetzung verschiedener Maßnahmen aus. Dennoch ist die Umsetzung der geplanten Maßnahmen unterjährig weiterhin von der planmäßigen Entwicklung der Haushaltswirtschaft abhängig zu machen sein.

Von erheblicher Bedeutung für die weitere strukturelle Konsolidierung ist auch die Fortführung bzw. die Sicherung der mit dem gemeindlichen Raumnutzungskonzept im Jahr 2014 offen gelegten Konsolidierungspotentiale. Wesentliche Schritte wurden mit der Bündelung der Grundschulen im Ortsteil Recke am Standort der Overberg-Schule, der Intensivierung der Nutzung der Elisabeth-Schule sowie der Optimierung der Raumnutzung im Rathaus im Rahmen der Verwaltungsneustrukturierung bereits umgesetzt. Die geplanten Maßnahmen zur städtebaulichen Entwicklung des Standortes der Bodelschwingh-Schule sollen trotz der vorübergehend notwendigen Inanspruchnahme für die Unterbringung von Asylbewerbern im Jahr 2016 fortgesetzt werden.

Dabei ist zu berücksichtigen, dass das Raumnutzungskonzept nicht nur Entlastungspotentiale aufzeigt hat. So sind in der mittelfristigen Finanzplanung unrentierliche Kreditaufnahmen von insgesamt 2,75 Mio. € für den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses sowie für die Finanzierungsbeteiligung der Gemeinde Recke an der Sanierung der naturwissenschaftlichen Räume der Fürstenberg-Schule veranschlagt. Angesicht der im interkommunalen Vergleich hohen, mit Rücksicht auf die Ertragsschwäche des eigenen Haushaltes als kritisch zu beurteilenden Verschuldung, muss es daher bei dem erklärten Willen der Gemeinde verbleiben, Investitionskredite zukünftig grundsätzlich ausschließlich auf rentierliche Maßnahmen zu beschränken.

Haushaltsentlastungen in bedeutendem Umfang kann die Gemeinde Recke im Finanzplanungszeitraum bis 2019 erkennbar nur noch aus der nach wie vor angestrebten Zahlung einer Konzessionsabgabe durch den Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land sowie aus der noch im Rahmen der Sanierung der Heizungsanlage des Rathauses zu prüfenden Herstellung eines „echten steuerlichen Querverbundes“ zwischen der Beteiligung „Stadtwerke Tecklenburger Land“ und dem Bäderbetrieb der Gemeinde Recke erwarten. Durch die Einbringung der Beteiligung „Stadtwerke Tecklenburger Land“ in die RAV GmbH sowie die Herstellung des sog. „Kleinen steuerlichen Querverbundes“ nutzt die Gemeinde ab dem Jahr 2016 die aktuell vorhandenen steuerlichen Optimierungspotentiale bereits aus.

Mögliche Synergien, vor allem im Bäderbereich und bei der Straßenbeleuchtung, gilt es über die im Jahr 2014 gegründeten Stadtwerke Tecklenburger Land weiter zu realisieren. Die angestrebten Beteiligungen an den interkommunalen Bürgerwindgesellschaften Recke/Mettingen bzw. Hopsten/Recke bieten begrenzte Chancen zu weiteren Haushaltsentlastungen. Die mit einer wirtschaftlichen Betätigung verbundenen Risiken sind allerdings im Vorfeld der notwendigen Entscheidungen sicher und ausreichend abzuwägen.

Der allgemeinen demografischen Entwicklung (rückgehende Einwohnerzahlen, Veränderung der Altersstruktur der Bevölkerung) kann sich auch die Gemeinde Recke nicht entziehen. Lag die Einwohnerzahl am 31.12.2005 noch bei 11.842 Einwohnern, hat sich die Zahl zum 31.12.2014 auf 11.246 Einwohner (Vorjahr: 11.224 Einwohner), auch unter Einfluss der Zensus-2011-Anpassung, abgesenkt. Dem Negativtrend steuert die Gemeinde Recke aktiv u. a. durch Ausweisung neuer und attraktiver Baugebiete („Recke-Nord“, „Am Waldfreibad“, „Weidenweg“, „Moorweg“ etc.) entgegen. Positiv ist die Sicherung der hausärztlichen Versorgung in der Gemeinde hervorzuheben. Die mögliche Reaktivierung der Tecklenburger Nordbahn bietet in den nächsten Jahren die Chance, die verkehrsinfrastrukturelle Anbindung und damit die Attraktivität der Gemeinde Recke als Wohn- und Gewerbestandort deutlich zu steigern. Von Bedeutung in diesem Zusammenhang ist auch der geplante weitere FTTH-Breitbandausbau in den Kernbereichen der Ortsteile Recke, Steinbeck, Obersteinbeck und Espel, der Gewerbegebiete und die Verbesserung der Breitbandversorgung im übrigen Gemeindegebiet.

Mit der für das Jahr 2016 vorgesehenen Beauftragung eines Integrierten kommunalen Entwicklungskonzeptes sowie der bestehenden interkommunalen Einbindung in die Kohlekonversion gilt es wichtige Chancen zur gemeindlichen Strukturförderung zu nutzen.

Vorschlag für die Verwendung des Jahresergebnisses

Der Fehlbetrag 2014 in Höhe von 1.098.731,35 € wird durch die Ausgleichrücklage abgedeckt.

Übersicht gem. § 95 Abs. 2 GO NRW

Bis zum 16.06.2014 gilt die bestehende Übersicht:

Name	**Vorname**	**Mitgliedschaft Gremium / andere Institutionen**	**ausgeübter Beruf**
Verwaltung			
Kellermeier	Eckhard	Bürgermeister AV Rat AV HFA AV WA Vorsitzender RAV GmbH Mitglied des Aufsichtsrates Baugenossenschaft Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW stv. Vorsitzender Schulverband Nördliches Tecklenburger Land Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren Mitglied Wasserversorgungsverband Mitglied Sparkassenzweckverband beratendes Mitglied im Verwaltungsrat GAB Mitglied ZAK Mitglied Münsterland e.V. Mitglied Terra Vita e.V. Mitglied Leader-LAG Tecklenburger Land e.V. Mitglied Euregio Schatzmeister Deutsche Fußball-Nationalmannschaft der Bürgermeister e.V. 2. Schießwart Bürgerschützenverein Püttenbeck e.V.	Bürgermeister
Mönkehues	Manfred	stv. Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren stv. Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land stv. Mitglied Münsterland e.V. stv. Mitglied Terra Vita e.V. stv. Mitglied Leader-LAG Tecklenburger Land e.V. stv. Mitglied Euregio stv. Mitglied ZAK	allg. Vertreter
Robbe	Heinrich	Kämmerer Geschäftsführer Recker Anlagen u. Verpachtungs-GmbH	Kämmerer
Name	**Vorname**	**Mitgliedschaft Gremium / andere Institutionen**	**ausgeübter Beruf**
Ratsmitglieder			
Ahaus	Klaudia	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. AV RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH	Bankkauffrau
Ahrens	Mechthild	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. AV SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land Mitglied Kirchenvorstand	Erzieherin
Ansorge	Maria	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule Vorsitzende DRK Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW	Fernmelde-betriebsin-spektorin a.D.

Berghaus	Manfred	Mitglied Rat Mitglied HFA Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW Mitglied Wasserversorgungsverband Vorsitzender Bündnis90/Die Grünen Ortsverein Recke	Dipl.-Ing. Land-schaftsplanung
Determann	Ludger	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. AV BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Wasserversorgungsverband Mitglied ZAK	Rentner
Dresselhaus	Jürgen	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA, Mitglied RAV GmbH Mitglied WA, stv. Mitglied WPA	Telekomfachwirt
Furche	Gerhard	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA AV WPA stv. Mitglied RAV GmbH	Dipl.-Ing. Kfz-Sachver-ständiger
Gerweler	Bernhard	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land stv. Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren stv. Vorsitzender Kolping Recke	Tischler
Große-Sundrup	Ludger	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Wasserversorgungsverband, Mitglied TUS Recke	techn. Ange-stellter
Kampling	Reinhard	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule Vorsitzender NWA Gruppe Recke	Beamter

Kölker	Wolfgang	**1. stv. Bürgermeister** Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land stv. Mitglied ZAK Schriftführer CDA Münsterland	Steiger i. R.
Meyer	Ruth	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren	Betriebswirtin
Ostendorf	Georg	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Wasserversorgungsverband stv. Mitglied UHV „Bardelgraben“ Mitglied Fastabend Homeyers Esch	Dipl.-Ing. Maschinenbau
Pieper	Michael	**2. stv. Bürgermeister** Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA Mitglied WA stv. AV WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied ZAK	Dipl.-Ing.
Praeck	Dietmar	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied UVH „Recker Aa“	Angestellter
Rieke	Alfred	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW Obmann Grün-Weiß Steinbeck	Bauingenieur
Rieke	Matthias	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA AV BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied UHV „Recker Aa“ stv. Obermeister Innung Holz u. Kunststoff Tecklenburger Land	Tischlermeister

Santel	Johannes	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren Kassierer Verkehrsverein Recke e.V.	Rentner
Schmiemann	Thomas	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule Mitglied UHV „Recker Aa“	Angestellter
Schrameyer	Maria	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW	Rentnerin
Schröer	Ludger	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule	Dipl. Kaufmann, MA
Schulte	Hans-Josef	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW Beiratsmitglied Naturschutzstiftung NRW Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule Beiratsmitglied Watt fair Solarenergie	städtischer Angestellter
Speller	Raimund	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH	-
Stegemann	Lothar	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA, stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Teilnehmergemeinschaft Flurbereinigung WU Mitglied d. Aufsichtsrates Raiffeisen Recke- u. Westerkappeln Vorsitzender Landw. Ortsverein	Landwirt

Straten	Hermann	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS AV RPA stv. Mitglied WA, Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Wasserversorgungsverband Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule stv. Mitglied Sparkassenzweckverband Vorsitzender IHK-Prüfungsausschuss Bauindustrie Mitglied TUS Recke Mitglied IHK Ausbildungsprüfungsausschuss ADA Rheine	kfm. Angestellter i. R.
Thiele	Manfrede	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA, Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Schichtleiter/stv. Abteilungsleiter
Visse	Jürgen	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU AV SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Lehrer
Winkelhues	Richard	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Justizvollzugs-beamter

Ab dem 17.06.2014 gilt die folgende Übersicht:

Name	**Vorname**	**Mitgliedschaft Gremium / andere Institutionen**	**ausgeübter Beruf**
Verwaltung			
Kellermeier	Eckhard	Bürgermeister AV Rat AV HFA AV WA Vorsitzender RAV GmbH Mitglied Aufsichtsrat SWTE Mitglied des Aufsichtsrates Baugenossenschaft Mitglied Städte- u. Gemeindebund NRW stv. Vorsitzender Schulverband Nördliches Tecklenburger Land Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren Mitglied Wasserversorgungsverband Mitglied Sparkassenzweckverband beratendes Mitglied im Verwaltungsrat GAB Mitglied ZAK Mitglied Münsterland e.V. Mitglied Terra Vita e.V. Mitglied Leader-LAG Tecklenburger Land e.V. Mitglied Euregio Schatzmeister Deutsche Fußball-Nationalmannschaft der Bürgermeister e.V. 2. Schießwart Bürgerschützenverein Püttenbeck e.V.	Bürgermeister

Reiners	Wolfgang	stv. Mitglied Aufsichtsrat SWTE Mitglied Gesellschafterversammlung SWTE stv. Mitglied Städte u. Gemeindebund NRW stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land stv. Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren stv. Mitglied Euregio stv. Mitglied Münsterland e.V. stv. Mitglied Terra Vita e.V. stv. Mitglied Leader-LAG Tecklenburger Land e.V. Geschäftsführer Recker Anlagen u. Verpachtungs-GmbH Mitglied Beirat Bürgerwindpark Hopsten-Recke GbR Mitglied Beirat Bürgerwindpark Mettingen-Recke GbR	allg. Vertreter/ Kämmerer
Name	**Vorname**	**Mitgliedschaft Gremium / andere Institutionen**	**ausgeübter Beruf**
Ratsmitglieder			
Attermeyer	Martin	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK stv. AV RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH Schrifttführer BSV Recke-Langenacker e.V. Kassierer Musikzug Recke-Langenacker e.V. stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule	Dipl. - Verwaltungswirt
Bentrup	Matthias	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW Geschäftsführer u. Gesellschafter Fa. Elektro Bentrup GmbH	Techn. Angestellter
Berghaus	Manfred	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Wasserversorgungsverband Vorsitzender Bündnis90/Die Grünen Ortsverein Recke	Dipl.-Ing. Landschaftsplanung
Bietendüvel	Nina	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Gesellschafterversammlung SWTE	Studentin
Dresselhaus	Jürgen	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH Mitglied Gesellschafterversammlung SWTE	Telekomfachwirt

Furche	Gerhard	**2. Stv. Bürgermeister** Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK stv. Mitglied RPA Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW stv. Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren Mitglied UHV Bardelgraben	Dipl.-Ing. Kfz-Sachver-ständiger
Gerweler	Bernhard	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS Mitglied AOSSK stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Vorsitzender Kolping Recke Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Tischler
Glaßner	Monika	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK Mitglied RPA Mitglied WA stv Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied UHV Bardelgraben Mitglied Städte- und Gemeindebund Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren stv. Mitglied Sparkassenzweckverband	Wissenschaftl. Mitarbeiterin Uni Osnabrück
Kleine-Harmeyer	Elisabeth	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS Mitglied AOSSK stv. Mitglied RPA Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule	Haus-wirtschafterin
Kölker	Wolfgang	**1. Stv. Bürgermeister** Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA Vorsitzender RAV GmbH stv. Mitglied ZAK Schriftführer CDA Münsterland Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Steiger i.R.
Lüttmann	Malte	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS Mitglied AOSSK stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule	Student
May-Johann	Guido	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK Mitglied RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Wasserversorgungsverband	Dipl.-Ing. Elektro-technik

Ostendorf	Georg	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK Mitglied RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH Mitglied Fastabend Homeyers Esch stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Dipl.-Ing. Maschinenbau
Placke	Aloysius	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS Mitglied AOSSK stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH	Versicherungskaufmann
Rieke	Alfred	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Obmann Altherren-Fußball GWS stv. Mitglied Wasserversorgungsverband	Bauingenieur
Rieke	Matthias	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA AV APBUS stv. Mitglied AOSSK Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied UHV Recker Aa stv. Obermeister Innung Holz u. Kunststoff Teckl. Land Geschäftsführer Tischlerei Rieke GmbH & Co. KG Geschäftsführer Verwaltungs- u. Vermietungs GbR Geschäftsführer Raß-Schein-Kortlücke-Kamlage-Rieke Grundstücksverwaltungs GbR Geschäftsführer RK Wohnbau GmbH Geschäftsführer Rieke Möbelmanufaktur GmbH	Tischlermeister
Saatkamp	Reiner	Mitglied Rat Mitglied HFA Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK Mitglied RPA Mitglied WA AV WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Städte- u. Gemeindebund NRW Mitglied Wasserversorgungsverband	Elektriker (Vorruhestand)
Schröer	Ludger	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK Mitglied RPA Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH Mitglied des Verwaltungsrates Caritasverband Münster Geschäftsführer Caritas-Integrationsbetrieb gGmbH Geschäftsführer Caritas- Kinderheim gGmbH Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule	Dipl. Kaufmann, MA

Stegemann	Lothar	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. AV APBUS stv. Mitglied AOSSK stv. Mitglied RPA Mitglied WA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied WPA Mitglied Teilnehmergemeinschaft Flurbereinigung WU Mitglied d. Aufsichtsrates Raiffeisen Recke- u. Westerkappeln Vorstandsmitglied Betriebshilfsdienst u. Maschinenring Steinfurt-Bentheim e.V.	Landwirt
Stroot	Michael	Mitglied Rat berat. Mitglied HFA stv. berat. Mitglied APBUS Vorsitzender FDP Ortsverband Gesellschafter: Recker Putenspezialitäten Betriebsgesellschaft mbH MS Dienstleistungs GmbH RB Recker Beteiligungs GmbH Kommanditist; Komplementär: Recker Zuchtbetriebe GmbH & Co. KG Wümme Puten GmbH & Co. KG Ökoenergie-Recke GmbH & Co. KG Einzelunternehmer: M. Stroot Landwirtschaft	Kaufmann
Tasche	Christian	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS Mitglied AOSSK stv. Mitglied RPA Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Kassierer Volksmusikerbund	Fachkrankenpfleger für Anästhesie- u. Intensivmedizin
Thiele	Manfred	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS stv. AV AOSSK stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. AV WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule stv. Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Schichtleiter/stv. Abteilungsleiter
Tietmeyer	Holger	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK AV RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH	Verbandsprüfer
Visse	Jürgen	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS AV AOSSK Mitglied RPA Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH Vorsitzender Förderverein Raphaelgrundschule stv. Mitglied UHV Recker Aa Mitglied Städte u. Gemeindebund stv. Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Lehrer
Wallmeyer	Sonja	Mitglied Ra stv. Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK Mitglied RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren	Bilanzbuchhalterin

Winkelhues	Richard	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied APBUS stv. Mitglied AOSSK stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule stv. Mitglied Wasserversorgungsverband Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Justizvollzugs-beamter