



# **Gemeinde Ense**

---

**Jahresabschluss 2015**

## Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
<b>Gesamtrechnungen</b>	3
<b>Teilrechnungen Produktbereiche</b>	6
<b>Schlussbilanz</b>	66
<b>Anhang</b>	68
<b>Forderungenspiegel</b>	77
<b>Verbindlichkeitspiegel</b>	78
<b>Anlagenspiegel</b>	79
<b>Lagebericht</b>	
1. Allgemeines	80
2. Wirtschaftsbericht	80
3. Darstellung der wesentlichen Investitionen	87
4. Plan - Ist - Vergleiche	89
5. Bilanzanalyse mit Kennzahlen	91
6. Nachtragsbericht	96
7. Prognosebericht	96
8. Anlage zum Lagebericht	98
<b>Beteiligungsbericht</b>	101

# Gesamtergebnisrechnung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	27.034.585	18.537.300	0,00	18.537.300,00	19.657.449,69	1.120.149,69	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.153.138	2.637.315	0,00	2.637.315,00	2.710.098,98	72.783,98	
03	+ Sonstige Transfererträge	53.293	2.500	0,00	2.500,00	4.322,40	1.822,40	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.898.185	3.870.340	0,00	3.870.340,00	3.929.377,94	59.037,94	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.059.141	880.360	0,00	880.360,00	939.683,46	59.323,46	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	373.003	328.500	0,00	328.500,00	920.480,67	591.980,67	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.456.859	1.479.200	0,00	1.479.200,00	1.968.181,14	488.981,14	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	68.168	77.000	0,00	77.000,00	66.186,47	-10.813,53	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	38.096.372	27.812.515	0,00	27.812.515,00	30.195.780,75	2.383.265,75	
11	- Personalaufwendungen	4.612.699	4.596.900	0,00	4.596.900,00	4.657.423,93	60.523,93	
12	- Versorgungsaufwendungen	278.399	490.000	0,00	490.000,00	408.705,34	-81.294,66	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.303.141	4.889.060	201.348,20	5.090.408,20	4.363.610,69	-726.797,51	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.835.601	2.614.205	0,00	2.614.205,00	2.732.728,63	118.523,63	
15	- Transferaufwendungen	20.488.850	16.398.800	0,00	16.398.800,00	16.756.950,32	358.150,32	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.427.083	1.042.850	5.879,45	1.048.729,45	1.390.075,77	341.346,32	
17	= Ordentliche Aufwendungen	35.945.773	30.031.815	207.227,65	30.239.042,65	30.309.494,68	70.452,03	
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	2.150.599	-2.219.300	-207.227,65	-2.426.527,65	-113.713,93	2.312.813,72	
19	+ Finanzerträge	139.489	196.000	0,00	196.000,00	168.572,42	-27.427,58	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.063.471	728.000	0,00	728.000,00	797.951,74	69.951,74	
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-923.982	-532.000	0,00	-532.000,00	-629.379,32	-97.379,32	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.226.617	-2.751.300	-207.227,65	-2.958.527,65	-743.093,25	2.215.434,40	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis	1.226.617	-2.751.300	-207.227,65	-2.958.527,65	-743.093,25	2.215.434,40	
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	65.092	0	0,00	0,00	46.298,77	46.298,77	
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-60.510	0	0,00	0,00	-165.617,93	-165.617,93	
29	=Verrechnungssaldo(Zeilen 27 und 28)	4.581	0	0,00	0,00	-119.319,16	-119.319,16	

# Gesamtfinanzrechnung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	27.802.862	18.537.300	0,00	18.537.300,00	19.688.414,26	1.151.114,26	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.248.848	1.545.600	0,00	1.545.600,00	2.124.385,57	578.785,57	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	58.774	2.500	0,00	2.500,00	6.381,50	3.881,50	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.606.931	3.553.200	0,00	3.553.200,00	3.569.784,39	16.584,39	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	959.679	880.360	0,00	880.360,00	812.643,43	-67.716,57	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	591.085	328.500	0,00	328.500,00	1.030.299,65	701.799,65	
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.945.697	1.461.200	0,00	1.461.200,00	1.612.967,22	151.767,22	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	143.605	196.000	0,00	196.000,00	126.146,66	-69.853,34	
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.357.481	26.504.660	0,00	26.504.660,00	28.971.022,68	2.466.362,68	
10	- Personalauszahlungen	4.311.375	4.715.700	0,00	4.715.700,00	4.412.594,63	-303.105,37	
11	- Versorgungsauszahlungen	435.184	425.000	0,00	425.000,00	454.369,31	29.369,31	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.432.146	5.388.690	201.348,20	5.590.038,20	4.598.503,79	-991.534,41	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.176.670	728.000	0,00	728.000,00	757.426,60	29.426,60	
14	- Transferauszahlungen	21.361.766	16.398.800	0,00	16.398.800,00	16.905.605,12	506.805,12	
15	- Sonstige Auszahlungen	1.098.922	927.710	5.879,45	933.589,45	1.138.760,89	205.171,44	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.816.064	28.583.900	207.227,65	28.791.127,65	28.267.260,34	-523.867,31	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	4.541.418	-2.079.240	-207.227,65	-2.286.467,65	703.762,34	2.990.229,99	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.440.508	1.044.500	0,00	1.044.500,00	957.784,56	-86.715,44	
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0,00	0,00	30.700,00	30.700,00	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0	0	0,00	0,00	230,08	230,08	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	93.080	155.000	0,00	155.000,00	89.789,38	-65.210,62	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	5.000	0,00	5.000,00	715.000,00	710.000,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.533.588	1.204.500	0,00	1.204.500,00	1.793.504,02	589.004,02	
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	131.659	300.000	0,00	300.000,00	488.408,93	188.408,93	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.216.009	2.467.000	48.968,90	2.515.968,90	1.254.850,33	-1.261.118,57	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	588.412	584.500	11.838,75	596.338,75	420.510,85	-175.827,90	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000.000	123.000	0,00	123.000,00	123.825,00	825,00	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	8.500	174.500	0,00	174.500,00	143.282,00	-31.218,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.944.580	3.649.000	60.807,65	3.709.807,65	2.430.877,11	-1.278.930,54	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.410.992	-2.444.500	-60.807,65	-2.505.307,65	-637.373,09	1.867.934,56	
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	3.130.426	-4.523.740	-268.035,30	-4.791.775,30	66.389,25	4.858.164,55	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.241.353	2.444.500	0,00	2.444.500,00	5.500.261,81	3.055.761,81	
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	6.500.080	894.000	0,00	894.000,00	9.392.675,26	8.498.675,26	
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.258.728	1.550.500	0,00	1.550.500,00	-3.892.413,45	-5.442.913,45	
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	871.698	-2.973.240	-268.035,30	-3.241.275,30	-3.826.024,20	-584.748,90	
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.086.825	0	0,00	7.958.522,98	7.958.522,98	0,00	

## Gesamtfinanzrechnung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz	
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0,00	0,00	-140.171,40	-140.171,40	
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36 und 37)	<b>7.958.523</b>	-2.973.240	-268.035,30	<b>4.717.247,68</b>	3.992.327,38	<b>-724.920.30</b>	

## Teilergebnisrechnung Produkt 01.01.01 Organe

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	0,00	127,22	127,22
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00	0,00	184,08	184,08
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0,00	0,00	311,30	311,30
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.062	124.750	0,00	124.750,00	122.426,48	-2.323,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	122.062	124.750	0,00	124.750,00	122.426,48	-2.323,52
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-122.062	-124.750	0,00	-124.750,00	-122.115,18	2.634,82
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-122.062	-124.750	0,00	-124.750,00	-122.115,18	2.634,82
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-122.062	-124.750	0,00	-124.750,00	-122.115,18	2.634,82
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	122.063	124.750	0,00	124.750,00	122.842,68	-1.907,32
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	0,00	727,50	727,50
29T	= Teilergebnis	1	0	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.01 Organe

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	0,00	127,22	127,22
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0,00	0,00	184,08	184,08
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0,00	0,00	311,30	311,30
15	- Sonstige Auszahlungen	122.903	124.750	0,00	124.750,00	121.597,96	-3.152,04
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.903	124.750	0,00	124.750,00	121.597,96	-3.152,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-122.903	-124.750	0,00	-124.750,00	-121.286,66	3.463,34
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-122.903	-124.750	0,00	-124.750,00	-121.286,66	3.463,34

## Teilergebnisrechnung Produkt 01.01.03 Zentrale Dienste

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.299	37.760	0,00	37.760,00	38.546,71	786,71
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	187	200	0,00	200,00	212,85	12,85
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.849	3.900	0,00	3.900,00	2.933,09	-966,91
10	= Ordentliche Erträge	39.335	41.860	0,00	41.860,00	41.692,65	-167,35
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.647	45.300	0,00	45.300,00	49.145,78	3.845,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	96.820	42.570	0,00	42.570,00	48.982,34	6.412,34
15	- Transferaufwendungen	109.025	130.000	0,00	130.000,00	122.053,56	-7.946,44
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	462.410	201.600	0,00	201.600,00	240.841,68	39.241,68
17	= Ordentliche Aufwendungen	736.902	419.470	0,00	419.470,00	461.023,36	41.553,36
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-697.567	-377.610	0,00	-377.610,00	-419.330,71	-41.720,71
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-697.567	-377.610	0,00	-377.610,00	-419.330,71	-41.720,71
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-697.567	-377.610	0,00	-377.610,00	-419.330,71	-41.720,71
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	697.561	371.110	0,00	371.110,00	422.202,31	51.092,31
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	0,00	2.871,60	2.871,60
29T	= Teilergebnis	-6	-6.500	0,00	-6.500,00	0,00	6.500,00

## Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.03 Zentrale Dienste

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	243	200	0,00	200,00	212,85	12,85
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.259	3.900	0,00	3.900,00	2.285,97	-1.614,03
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.502	4.100	0,00	4.100,00	2.498,82	-1.601,18
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.830	45.300	0,00	45.300,00	51.039,89	5.739,89
14	- Transferauszahlungen	113.571	130.000	0,00	130.000,00	127.039,84	-2.960,16
15	- Sonstige Auszahlungen	235.850	202.600	0,00	202.600,00	234.225,04	31.625,04
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	409.251	377.900	0,00	377.900,00	412.304,77	34.404,77
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-404.749	-373.800	0,00	-373.800,00	-409.805,95	-36.005,95
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0,00	0,00	571,43	571,43
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	571,43	571,43
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	21.857	42.900	490,00	43.390,00	38.806,01	-4.583,99
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.857	42.900	490,00	43.390,00	38.806,01	-4.583,99
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-21.857	-42.900	-490,00	-43.390,00	-38.234,58	5.155,42

## Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.03 Zentrale Dienste

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz	
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-426.606	-416.700	-490,00	-417.190,00	-448.040,53	-30.850,53	

## Teilergebnisrechnung Produkt 01.01.04 Personalmanagement

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.259	163.300	0,00	163.300,00	177.152,69	13.852,69
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00	0,00	208.794,09	208.794,09
10	= Ordentliche Erträge	184.259	163.300	0,00	163.300,00	385.946,78	222.646,78
11	- Personalaufwendungen	4.553.297	4.536.700	0,00	4.536.700,00	4.600.633,45	63.933,45
12	- Versorgungsaufwendungen	278.399	490.000	0,00	490.000,00	408.705,34	-81.294,66
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	21.000	0,00	21.000,00	23.849,56	2.849,56
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.317	21.580	0,00	21.580,00	17.183,97	-4.396,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.871.013	5.069.280	0,00	5.069.280,00	5.050.372,32	-18.907,68
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-4.686.754	-4.905.980	0,00	-4.905.980,00	-4.664.425,54	241.554,46
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.686.754	-4.905.980	0,00	-4.905.980,00	-4.664.425,54	241.554,46
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-4.686.754	-4.905.980	0,00	-4.905.980,00	-4.664.425,54	241.554,46
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.686.753	4.905.980	0,00	4.905.980,00	4.670.751,34	-235.228,66
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	0,00	6.325,80	6.325,80
29T	=Teilergebnis	-1	0	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.04 Personalmanagement

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	299.967	163.300	0,00	163.300,00	169.110,17	5.810,17
07	+ Sonstige Einzahlungen	-25.397	0	0,00	0,00	2.494,09	2.494,09
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.570	163.300	0,00	163.300,00	171.604,26	8.304,26
10	- Personalauszahlungen	4.305.875	4.655.500	0,00	4.655.500,00	4.355.804,15	-299.695,85
11	- Versorgungsauszahlungen	435.184	425.000	0,00	425.000,00	454.369,31	29.369,31
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	21.000	0,00	21.000,00	52.282,56	31.282,56
15	- Sonstige Auszahlungen	17.502	15.580	0,00	15.580,00	15.517,87	-62,13
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.758.561	5.117.080	0,00	5.117.080,00	4.877.973,89	-239.106,11
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-4.483.991	-4.953.780	0,00	-4.953.780,00	-4.706.369,63	247.410,37
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000.000	123.000	0,00	123.000,00	123.000,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000	123.000	0,00	123.000,00	123.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.000.000	-123.000	0,00	-123.000,00	-123.000,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-5.483.991	-5.076.780	0,00	-5.076.780,00	-4.829.369,63	247.410,37

## Teilergebnisrechnung Produkt 01.01.05 Finanzmanagement

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165	100	0,00	100,00	8.834,32	8.734,32
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	46.014	50.000	0,00	50.000,00	39.843,08	-10.156,92
10	= Ordentliche Erträge	46.179	50.100	0,00	50.100,00	48.677,40	-1.422,60
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.798	40.000	0,00	40.000,00	41.601,40	1.601,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen	142	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.549	22.200	0,00	22.200,00	16.914,17	-5.285,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	75.489	62.200	0,00	62.200,00	58.515,57	-3.684,43
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-29.310	-12.100	0,00	-12.100,00	-9.838,17	2.261,83
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-29.310	-12.100	0,00	-12.100,00	-9.838,17	2.261,83
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-29.310	-12.100	0,00	-12.100,00	-9.838,17	2.261,83
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.309	12.100	0,00	12.100,00	9.838,17	-2.261,83
29T	= Teilergebnis	-1	0	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.05 Finanzmanagement

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	171	100	0,00	100,00	6.075,38	5.975,38
07	+ Sonstige Einzahlungen	79.867	50.000	0,00	50.000,00	106.164,61	56.164,61
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.038	50.100	0,00	50.100,00	112.239,99	62.139,99
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.798	40.000	0,00	40.000,00	35.865,38	-4.134,62
15	- Sonstige Auszahlungen	52.422	12.100	0,00	12.100,00	7.212,31	-4.887,69
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.220	52.100	0,00	52.100,00	43.077,69	-9.022,31
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-27.182	-2.000	0,00	-2.000,00	69.162,30	71.162,30
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0,00	0,00	825,00	825,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	825,00	825,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	-825,00	-825,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-27.182	-2.000	0,00	-2.000,00	68.337,30	70.337,30

## Teilergebnisrechnung Produkt 01.01.06 Gebäudemanagement

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.206	131.590	0,00	131.590,00	140.849,87	9.259,87
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	165.310	160.700	0,00	160.700,00	179.444,74	18.744,74
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.857	7.000	0,00	7.000,00	114.466,68	107.466,68
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.558	0	0,00	0,00	23.641,72	23.641,72
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00	0,00	18.555,12	18.555,12
10	= Ordentliche Erträge	373.931	299.290	0,00	299.290,00	476.958,13	177.668,13
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.460.667	1.324.900	43.370,59	1.368.270,59	1.297.983,00	-70.287,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	629.250	628.870	0,00	628.870,00	627.014,85	-1.855,15
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.911	83.000	0,00	83.000,00	143.374,24	60.374,24
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.204.828	2.036.770	43.370,59	2.080.140,59	2.068.372,09	-11.768,50
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-2.830.897	-1.737.480	-43.370,59	-1.780.850,59	-1.591.413,96	189.436,63
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.830.897	-1.737.480	-43.370,59	-1.780.850,59	-1.591.413,96	189.436,63
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-2.830.897	-1.737.480	-43.370,59	-1.780.850,59	-1.591.413,96	189.436,63
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.830.896	1.737.480	0,00	1.737.480,00	1.831.894,48	94.414,48
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	0,00	214.646,60	214.646,60
29T	= Teilergebnis	-1	0	-43.370,59	-43.370,59	25.833,92	69.204,51

## Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.06 Gebäudemanagement

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.258	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.199	160.700	0,00	160.700,00	165.092,03	4.392,03
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.726	7.000	0,00	7.000,00	109.618,19	102.618,19
07	+ Sonstige Einzahlungen	19.558	0	0,00	0,00	13.889,16	13.889,16
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.741	167.700	0,00	167.700,00	288.599,38	120.899,38
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.445.926	1.344.900	43.370,59	1.388.270,59	1.135.815,50	-252.455,09
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00	0,00	12.197,21	12.197,21
15	- Sonstige Auszahlungen	130.136	83.000	0,00	83.000,00	145.489,05	62.489,05
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.576.062	1.427.900	43.370,59	1.471.270,59	1.293.501,76	-177.768,83
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.342.321	-1.260.200	-43.370,59	-1.303.570,59	-1.004.902,38	298.668,21
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	45.000	0,00	45.000,00	15.908,00	-29.092,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	5.000	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0,00	50.000,00	15.908,00	-34.092,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	0	0,00	0,00	227.572,84	227.572,84
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.309	1.685.000	0,00	1.685.000,00	680.959,83	-1.004.040,17

## Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.06 Gebäudemanagement

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	85.000	0,00	85.000,00	9.512,42	-75.487,58	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.309	1.770.000	0,00	1.770.000,00	918.045,09	-851.954,91	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-18.309	-1.720.000	0,00	-1.720.000,00	-902.137,09	817.862,91	
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.360.631	-2.980.200	-43.370,59	-3.023.570,59	-1.907.039,47	1.116.531,12	

## Teilergebnisrechnung Produkt 01.02.01 Bauhof

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.355	74.200	0,00	74.200,00	69.282,62	-4.917,38
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.218	0	0,00	0,00	40,00	40,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.494	2.000	0,00	2.000,00	5.084,32	3.084,32
10	= Ordentliche Erträge	56.067	76.200	0,00	76.200,00	74.406,94	-1.793,06
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.982	121.500	7.517,52	129.017,52	117.901,84	-11.115,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	63.653	96.050	0,00	96.050,00	84.851,46	-11.198,54
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.694	9.700	0,00	9.700,00	12.796,42	3.096,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	176.329	227.250	7.517,52	234.767,52	215.549,72	-19.217,80
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-120.262	-151.050	-7.517,52	-158.567,52	-141.142,78	17.424,74
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-120.262	-151.050	-7.517,52	-158.567,52	-141.142,78	17.424,74
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-120.262	-151.050	-7.517,52	-158.567,52	-141.142,78	17.424,74
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	120.262	151.050	0,00	151.050,00	220.455,53	69.405,53
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00	0,00	79.312,75	79.312,75
29T	=Teilergebnis	0	0	-7.517,52	-7.517,52	0,00	7.517,52

## Teilfinanzrechnung Produkt 01.02.01 Bauhof

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.218	0	0,00	0,00	40,00	40,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.885	2.000	0,00	2.000,00	-3.950,87	-5.950,87
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.750	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.853	2.000	0,00	2.000,00	-3.910,87	-5.910,87
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.540	121.500	7.517,52	129.017,52	105.024,15	-23.993,37
15	- Sonstige Auszahlungen	5.670	9.700	0,00	9.700,00	12.416,82	2.716,82
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.210	131.200	7.517,52	138.717,52	117.440,97	-21.276,55
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-101.357	-129.200	-7.517,52	-136.717,52	-121.351,84	15.365,68
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0,00	0,00	30.700,00	30.700,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	30.700,00	30.700,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	102.075	220.200	0,00	220.200,00	212.485,57	-7.714,43
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.075	220.200	0,00	220.200,00	212.485,57	-7.714,43
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-102.075	-220.200	0,00	-220.200,00	-181.785,57	38.414,43
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-203.432	-349.400	-7.517,52	-356.917,52	-303.137,41	53.780,11

## Teilergebnisrechnung Produkt 01.03.01 Gemeindepartnerschaften und -freundschaften

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.000	7.000	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
10	= Ordentliche Erträge	22.000	7.000	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.709	13.000	0,00	13.000,00	12.265,67	-734,33
15	- Transferaufwendungen	0	2.000	0,00	2.000,00	1.342,54	-657,46
17	= Ordentliche Aufwendungen	29.709	15.000	0,00	15.000,00	13.608,21	-1.391,79
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-7.709	-8.000	0,00	-8.000,00	-13.608,21	-5.608,21
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.709	-8.000	0,00	-8.000,00	-13.608,21	-5.608,21
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-7.709	-8.000	0,00	-8.000,00	-13.608,21	-5.608,21
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.455	2.850	0,00	2.850,00	2.832,00	-18,00
29T	= Teilergebnis	-14.164	-10.850	0,00	-10.850,00	-16.440,21	-5.590,21

## Teilfinanzrechnung Produkt 01.03.01 Gemeindepartnerschaften und -freundschaften

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.000	7.000	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.000	7.000	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.709	13.000	0,00	13.000,00	12.185,67	-814,33
14	- Transferauszahlungen	0	2.000	0,00	2.000,00	1.342,54	-657,46
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.709	15.000	0,00	15.000,00	13.528,21	-1.471,79
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-7.709	-8.000	0,00	-8.000,00	-13.528,21	-5.528,21
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-7.709	-8.000	0,00	-8.000,00	-13.528,21	-5.528,21

## Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	542	500	0,00	500,00	739,38	239,38
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.108	12.000	0,00	12.000,00	11.972,42	-27,58
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0,00	100,00	0,00	-100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.014	1.500	0,00	1.500,00	5.301,12	3.801,12
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	1.200	0,00	1.200,00	693,00	-507,00
10	= Ordentliche Erträge	14.664	15.300	0,00	15.300,00	18.705,92	3.405,92
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.933	6.000	0,00	6.000,00	9.717,42	3.717,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	542	510	0,00	510,00	739,38	229,38
15	- Transferaufwendungen	3.957	4.000	0,00	4.000,00	3.956,52	-43,48
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.972	8.500	0,00	8.500,00	9.193,07	693,07
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.404	19.010	0,00	19.010,00	23.606,39	4.596,39
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-8.740	-3.710	0,00	-3.710,00	-4.900,47	-1.190,47
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.740	-3.710	0,00	-3.710,00	-4.900,47	-1.190,47
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-8.740	-3.710	0,00	-3.710,00	-4.900,47	-1.190,47
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	305.189	448.930	0,00	448.930,00	80.539,45	-368.390,55
29T	=Teilergebnis	-313.929	-452.640	0,00	-452.640,00	-85.439,92	367.200,08

## Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.709	12.000	0,00	12.000,00	12.201,57	201,57
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0,00	100,00	0,00	-100,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.014	1.500	0,00	1.500,00	3.656,61	2.156,61
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	1.200	0,00	1.200,00	325,50	-874,50
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.723	14.800	0,00	14.800,00	16.183,68	1.383,68
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.729	6.000	0,00	6.000,00	10.368,02	4.368,02
14	- Transferauszahlungen	3.957	4.000	0,00	4.000,00	3.956,52	-43,48
15	- Sonstige Auszahlungen	8.972	8.500	0,00	8.500,00	9.193,07	693,07
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.658	18.500	0,00	18.500,00	23.517,61	5.017,61
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-7.935	-3.700	0,00	-3.700,00	-7.333,93	-3.633,93
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.368	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.368	0	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.368	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-10.303	-3.700	0,00	-3.700,00	-7.333,93	-3.633,93	

## Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.02 Einwohnerwesen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.765	65.000	0,00	65.000,00	71.778,24	6.778,24
10	= Ordentliche Erträge	66.765	65.000	0,00	65.000,00	71.778,24	6.778,24
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.409	40.000	0,00	40.000,00	40.751,14	751,14
15	- Transferaufwendungen	10.017	5.780	0,00	5.780,00	12.202,83	6.422,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	49.426	45.780	0,00	45.780,00	52.953,97	7.173,97
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	17.339	19.220	0,00	19.220,00	18.824,27	-395,73
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	17.339	19.220	0,00	19.220,00	18.824,27	-395,73
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	17.339	19.220	0,00	19.220,00	18.824,27	-395,73
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.351	86.490	0,00	86.490,00	22.967,00	-63.523,00
29T	= Teilergebnis	-23.012	-67.270	0,00	-67.270,00	-4.142,73	63.127,27

## Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.02 Einwohnerwesen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.813	65.000	0,00	65.000,00	70.126,44	5.126,44
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.813	65.000	0,00	65.000,00	70.126,44	5.126,44
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.319	40.000	0,00	40.000,00	40.162,27	162,27
14	- Transferauszahlungen	10.358	5.780	0,00	5.780,00	12.035,13	6.255,13
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.677	45.780	0,00	45.780,00	52.197,40	6.417,40
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	18.136	19.220	0,00	19.220,00	17.929,04	-1.290,96
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	18.136	19.220	0,00	19.220,00	17.929,04	-1.290,96

## Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.03 Personenstandswesen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.575	8.000	0,00	8.000,00	7.698,36	-301,64
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.415	1.500	0,00	1.500,00	1.819,00	319,00
10	= Ordentliche Erträge	9.990	9.500	0,00	9.500,00	9.517,36	17,36
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	912	1.200	0,00	1.200,00	1.081,52	-118,48
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0,00	0,00	74,50	74,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	120	120	0,00	120,00	120,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.032	1.320	0,00	1.320,00	1.276,02	-43,98
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	8.958	8.180	0,00	8.180,00	8.241,34	61,34
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.958	8.180	0,00	8.180,00	8.241,34	61,34
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	8.958	8.180	0,00	8.180,00	8.241,34	61,34
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.191	83.750	0,00	83.750,00	16.793,00	-66.957,00
29T	= Teilergebnis	-5.233	-75.570	0,00	-75.570,00	-8.551,66	67.018,34

## Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.03 Personenstandswesen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.483	8.000	0,00	8.000,00	7.306,74	-693,26
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.465	1.500	0,00	1.500,00	1.819,00	319,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.948	9.500	0,00	9.500,00	9.125,74	-374,26
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	912	1.200	0,00	1.200,00	1.081,52	-118,48
15	- Sonstige Auszahlungen	120	120	0,00	120,00	120,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.032	1.320	0,00	1.320,00	1.201,52	-118,48
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	8.916	8.180	0,00	8.180,00	7.924,22	-255,78
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	8.916	8.180	0,00	8.180,00	7.924,22	-255,78

## Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.04 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.975	79.050	0,00	79.050,00	90.618,51	11.568,51
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.843	11.000	0,00	11.000,00	2.656,32	-8.343,68
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	0,00	800,00	800,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.224	50	0,00	50,00	12,24	-37,76
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.206	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	94.248	90.100	0,00	90.100,00	94.087,07	3.987,07
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.611	44.550	0,00	44.550,00	55.126,91	10.576,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	65.476	98.920	0,00	98.920,00	114.363,55	15.443,55
15	- Transferaufwendungen	1.910	2.000	0,00	2.000,00	1.910,00	-90,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.740	94.500	0,00	94.500,00	93.722,19	-777,81
17	= Ordentliche Aufwendungen	220.737	239.970	0,00	239.970,00	265.122,65	25.152,65
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-126.489	-149.870	0,00	-149.870,00	-171.035,58	-21.165,58
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-126.489	-149.870	0,00	-149.870,00	-171.035,58	-21.165,58
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-126.489	-149.870	0,00	-149.870,00	-171.035,58	-21.165,58
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	448.049	304.860	0,00	304.860,00	243.376,35	-61.483,65
29T	=Teilergebnis	-574.538	-454.730	0,00	-454.730,00	-414.411,93	40.318,07

## Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.04 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.708	14.200	0,00	14.200,00	205,20	-13.994,80
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.173	11.000	0,00	11.000,00	2.609,57	-8.390,43
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	0,00	800,00	800,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.224	50	0,00	50,00	12,24	-37,76
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.700	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.805	25.250	0,00	25.250,00	3.627,01	-21.622,99
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.978	44.550	0,00	44.550,00	50.769,97	6.219,97
14	- Transferauszahlungen	1.910	2.000	0,00	2.000,00	1.910,00	-90,00
15	- Sonstige Auszahlungen	89.155	94.500	0,00	94.500,00	91.026,59	-3.473,41
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.043	141.050	0,00	141.050,00	143.706,56	2.656,56
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-96.238	-115.800	0,00	-115.800,00	-140.079,55	-24.279,55
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	135.651	36.700	0,00	36.700,00	36.339,13	-360,87
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	135.651	36.700	0,00	36.700,00	36.339,13	-360,87
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	427.048	168.500	0,00	168.500,00	15.760,05	-152.739,95

## Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.04 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	427.048	168.500	0,00	168.500,00	15.760,05	-152.739,95	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-291.397	-131.800	0,00	-131.800,00	20.579,08	152.379,08	
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-387.635	-247.600	0,00	-247.600,00	-119.500,47	128.099,53	

## Teilergebnisrechnung Produkt 02.02.01 Wahlen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.738	280	0,00	280,00	285,60	5,60
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.777	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	15.515	280	0,00	280,00	285,60	5,60
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.808	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	286	290	0,00	290,00	285,60	-4,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.388	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.482	290	0,00	290,00	285,60	-4,40
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	4.033	-10	0,00	-10,00	0,00	10,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.033	-10	0,00	-10,00	0,00	10,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	4.033	-10	0,00	-10,00	0,00	10,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.928	0	0,00	0,00	1.095,00	1.095,00
29T	= Teilergebnis	-7.895	-10	0,00	-10,00	-1.095,00	-1.085,00

## Teilfinanzrechnung Produkt 02.02.01 Wahlen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.452	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.777	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.229	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.808	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.388	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.196	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	4.033	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	4.033	0	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.01 Grundschulen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.453	4.695	0,00	4.695,00	6.820,55	2.125,55
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	100	0,00	100,00	81,88	-18,12
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	168	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.671	4.795	0,00	4.795,00	6.902,43	2.107,43
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.974	199.180	4.799,62	203.979,62	198.105,80	-5.873,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.711	5.645	0,00	5.645,00	9.978,56	4.333,56
15	- Transferaufwendungen	500	3.220	0,00	3.220,00	2.048,34	-1.171,66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.892	34.940	4.820,88	39.760,88	33.943,09	-5.817,79
17	= Ordentliche Aufwendungen	244.077	242.985	9.620,50	252.605,50	244.075,79	-8.529,71
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-239.406	-238.190	-9.620,50	-247.810,50	-237.173,36	10.637,14
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-239.406	-238.190	-9.620,50	-247.810,50	-237.173,36	10.637,14
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-239.406	-238.190	-9.620,50	-247.810,50	-237.173,36	10.637,14
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.222.851	771.830	0,00	771.830,00	836.410,90	64.580,90
29T	=Teilergebnis	-1.462.257	-1.010.020	-9.620,50	-1.019.640,50	-1.073.584,26	-53.943,76

## Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.01 Grundschulen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	100	0,00	100,00	81,88	-18,12
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50	100	0,00	100,00	81,88	-18,12
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	204.221	199.180	4.799,62	203.979,62	198.423,79	-5.555,83
14	- Transferauszahlungen	500	3.220	0,00	3.220,00	2.048,34	-1.171,66
15	- Sonstige Auszahlungen	33.826	34.940	4.820,88	39.760,88	34.017,66	-5.743,22
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	238.547	237.340	9.620,50	246.960,50	234.489,79	-12.470,71
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-238.497	-237.240	-9.620,50	-246.860,50	-234.407,91	12.452,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0,00	0,00	3.166,29	3.166,29
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	3.166,29	3.166,29
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	10.512	8.000	9.051,20	17.051,20	8.492,23	-8.558,97
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.512	8.000	9.051,20	17.051,20	8.492,23	-8.558,97
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-10.512	-8.000	-9.051,20	-17.051,20	-5.325,94	11.725,26
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-249.009	-245.240	-18.671,70	-263.911,70	-239.733,85	24.177,85

## Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.02 Conrad-von-Ense-Schule

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.933	30.250	0,00	30.250,00	14.139,73	-16.110,27
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	200	0,00	200,00	0,00	-200,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.546	2.500	0,00	2.500,00	3.596,80	1.096,80
10	= Ordentliche Erträge	17.579	32.950	0,00	32.950,00	17.736,53	-15.213,47
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.485	268.880	29.893,05	298.773,05	240.032,02	-58.741,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.173	20.870	0,00	20.870,00	17.137,95	-3.732,05
15	- Transferaufwendungen	0	0	0,00	0,00	20,45	20,45
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.595	35.050	1.058,57	36.108,57	34.230,11	-1.878,46
17	= Ordentliche Aufwendungen	272.253	324.800	30.951,62	355.751,62	291.420,53	-64.331,09
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-254.674	-291.850	-30.951,62	-322.801,62	-273.684,00	49.117,62
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-254.674	-291.850	-30.951,62	-322.801,62	-273.684,00	49.117,62
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-254.674	-291.850	-30.951,62	-322.801,62	-273.684,00	49.117,62
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	873.982	555.240	0,00	555.240,00	590.405,00	35.165,00
29T	= Teilergebnis	-1.128.656	-847.090	-30.951,62	-878.041,62	-864.089,00	13.952,62

## Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.02 Conrad-von-Ense-Schule

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	17.500	0,00	17.500,00	17.648,30	148,30
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	200	0,00	200,00	0,00	-200,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.546	2.500	0,00	2.500,00	3.514,30	1.014,30
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.646	20.200	0,00	20.200,00	21.162,60	962,60
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	224.785	268.880	29.893,05	298.773,05	238.534,77	-60.238,28
14	- Transferauszahlungen	0	0	0,00	0,00	20,45	20,45
15	- Sonstige Auszahlungen	31.667	35.050	1.058,57	36.108,57	34.139,14	-1.969,43
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.452	303.930	30.951,62	334.881,62	272.694,36	-62.187,26
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-252.806	-283.730	-30.951,62	-314.681,62	-251.531,76	63.149,86
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	202	8.400	2.297,55	10.697,55	7.799,62	-2.897,93
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	202	8.400	2.297,55	10.697,55	7.799,62	-2.897,93
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-202	-8.400	-2.297,55	-10.697,55	-7.799,62	2.897,93
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-253.008	-292.130	-33.249,17	-325.379,17	-259.331,38	66.047,79

## Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.03 Sporthallen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115	110	0,00	110,00	115,36	5,36
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.475	16.000	0,00	16.000,00	16.360,00	360,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0,00	100,00	0,00	-100,00
10	= Ordentliche Erträge	12.590	16.210	0,00	16.210,00	16.475,36	265,36
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.349	14.000	0,00	14.000,00	431,06	-13.568,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen	115	120	0,00	120,00	120,36	0,36
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	184	250	0,00	250,00	199,51	-50,49
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.648	14.370	0,00	14.370,00	750,93	-13.619,07
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	10.942	1.840	0,00	1.840,00	15.724,43	13.884,43
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.942	1.840	0,00	1.840,00	15.724,43	13.884,43
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	10.942	1.840	0,00	1.840,00	15.724,43	13.884,43
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	564.147	404.710	0,00	404.710,00	369.612,00	-35.098,00
29T	=Teilergebnis	-553.205	-402.870	0,00	-402.870,00	-353.887,57	48.982,43

## Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.03 Sporthallen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.595	16.000	0,00	16.000,00	12.645,00	-3.355,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0,00	100,00	0,00	-100,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.595	16.100	0,00	16.100,00	12.645,00	-3.455,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.349	14.000	0,00	14.000,00	431,06	-13.568,94
15	- Sonstige Auszahlungen	184	250	0,00	250,00	199,51	-50,49
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.533	14.250	0,00	14.250,00	630,57	-13.619,43
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	11.062	1.850	0,00	1.850,00	12.014,43	10.164,43
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	11.062	1.850	0,00	1.850,00	12.014,43	10.164,43

## Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.04 Hallenbad

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.198	1.170	0,00	1.170,00	1.300,11	130,11
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.884	45.000	0,00	45.000,00	38.709,72	-6.290,28
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.346	1.200	0,00	1.200,00	968,91	-231,09
10	= Ordentliche Erträge	41.428	47.370	0,00	47.370,00	40.978,74	-6.391,26
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.803	3.300	0,00	3.300,00	2.693,11	-606,89
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.502	1.480	0,00	1.480,00	1.603,71	123,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	866	1.150	0,00	1.150,00	732,43	-417,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.171	5.930	0,00	5.930,00	5.029,25	-900,75
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	37.257	41.440	0,00	41.440,00	35.949,49	-5.490,51
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	37.257	41.440	0,00	41.440,00	35.949,49	-5.490,51
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	37.257	41.440	0,00	41.440,00	35.949,49	-5.490,51
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	232.423	252.030	0,00	252.030,00	159.330,00	-92.700,00
29T	=Teilergebnis	-195.166	-210.590	0,00	-210.590,00	-123.380,51	87.209,49

## Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.04 Hallenbad

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.884	45.000	0,00	45.000,00	38.709,72	-6.290,28
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.346	1.200	0,00	1.200,00	968,91	-231,09
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0,00	0,00	2.760,77	2.760,77
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.230	46.200	0,00	46.200,00	42.439,40	-3.760,60
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.705	3.300	0,00	3.300,00	2.791,46	-508,54
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00	0,00	501,38	501,38
15	- Sonstige Auszahlungen	866	1.150	0,00	1.150,00	732,43	-417,57
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.571	4.450	0,00	4.450,00	4.025,27	-424,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	37.659	41.750	0,00	41.750,00	38.414,13	-3.335,87
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.948	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.948	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.948	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	35.711	41.750	0,00	41.750,00	38.414,13	-3.335,87

## Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.05 Betreuungsmaßnahmen an Schulen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.608	214.240	0,00	214.240,00	203.214,34	-11.025,66
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.985	104.800	0,00	104.800,00	87.885,00	-16.915,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.903	74.060	0,00	74.060,00	76.606,00	2.546,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.031	11.600	0,00	11.600,00	3.948,83	-7.651,17
10	= Ordentliche Erträge	383.527	404.700	0,00	404.700,00	371.654,17	-33.045,83
11	- Personalaufwendungen	59.402	60.200	0,00	60.200,00	56.790,48	-3.409,52
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.840	53.380	0,00	53.380,00	53.308,80	-71,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	659	660	0,00	660,00	659,15	-0,85
15	- Transferaufwendungen	0	55.500	0,00	55.500,00	5.500,00	-50.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.292	74.260	0,00	74.260,00	69.895,85	-4.364,15
17	= Ordentliche Aufwendungen	239.193	244.000	0,00	244.000,00	186.154,28	-57.845,72
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	144.334	160.700	0,00	160.700,00	185.499,89	24.799,89
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	144.334	160.700	0,00	160.700,00	185.499,89	24.799,89
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	144.334	160.700	0,00	160.700,00	185.499,89	24.799,89
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	398.263	246.300	0,00	246.300,00	282.672,00	36.372,00
29T	=Teilergebnis	-253.929	-85.600	0,00	-85.600,00	-97.172,11	-11.572,11

## Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.05 Betreuungsmaßnahmen an Schulen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.215	213.900	0,00	213.900,00	202.728,50	-11.171,50
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.247	104.800	0,00	104.800,00	87.885,00	-16.915,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.819	74.060	0,00	74.060,00	76.065,03	2.005,03
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.031	11.600	0,00	11.600,00	3.948,83	-7.651,17
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	381.312	404.360	0,00	404.360,00	370.627,36	-33.732,64
10	- Personalauszahlungen	5.500	60.200	0,00	60.200,00	56.790,48	-3.409,52
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.097	53.380	0,00	53.380,00	54.060,48	680,48
14	- Transferauszahlungen	74.723	55.500	0,00	55.500,00	5.500,00	-50.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	45.300	74.260	0,00	74.260,00	64.153,50	-10.106,50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.620	243.340	0,00	243.340,00	180.504,46	-62.835,54
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	191.692	161.020	0,00	161.020,00	190.122,90	29.102,90
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.05 Betreuungsmaßnahmen an Schulen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz	
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	191.692	161.020	0,00	161.020,00	190.122,90	29.102,90	

## Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.01 Kultur

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18	500	0,00	500,00	0,00	-500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00	0,00	105,00	105,00
10	= Ordentliche Erträge	18	500	0,00	500,00	105,00	-395,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	410	0	0,00	0,00	296,09	296,09
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0,00	0,00	2,00	2,00
15	- Transferaufwendungen	9.215	10.500	0,00	10.500,00	13.979,00	3.479,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	973	2.000	0,00	2.000,00	1.000,00	-1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.598	12.500	0,00	12.500,00	15.277,09	2.777,09
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-10.580	-12.000	0,00	-12.000,00	-15.172,09	-3.172,09
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.580	-12.000	0,00	-12.000,00	-15.172,09	-3.172,09
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-10.580	-12.000	0,00	-12.000,00	-15.172,09	-3.172,09
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	118.942	71.560	0,00	71.560,00	77.295,20	5.735,20
29T	=Teilergebnis	-129.522	-83.560	0,00	-83.560,00	-92.467,29	-8.907,29

## Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.01 Kultur

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18	500	0,00	500,00	0,00	-500,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0,00	0,00	105,00	105,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18	500	0,00	500,00	105,00	-395,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.383	0	0,00	0,00	296,09	296,09
14	- Transferauszahlungen	8.215	10.500	0,00	10.500,00	21.979,00	11.479,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0	2.000	0,00	2.000,00	1.000,00	-1.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.598	12.500	0,00	12.500,00	23.275,09	10.775,09
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-9.580	-12.000	0,00	-12.000,00	-23.170,09	-11.170,09
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-9.580	-12.000	0,00	-12.000,00	-25.670,09	-13.670,09

## Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.02 Ehrenmale, Glockentürme

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	27	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	887	5.650	0,00	5.650,00	1.549,39	-4.100,61
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	894	5.650	0,00	5.650,00	1.549,39	-4.100,61
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-867	-5.650	0,00	-5.650,00	-1.549,39	4.100,61
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-867	-5.650	0,00	-5.650,00	-1.549,39	4.100,61
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-867	-5.650	0,00	-5.650,00	-1.549,39	4.100,61
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.122	3.830	0,00	3.830,00	4.698,30	868,30
29T	=Teilergebnis	-1.989	-9.480	0,00	-9.480,00	-6.247,69	3.232,31

## Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.02 Ehrenmale, Glockentürme

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	7	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.434	5.650	0,00	5.650,00	1.543,54	-4.106,46
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.441	5.650	0,00	5.650,00	1.543,54	-4.106,46
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.414	-5.650	0,00	-5.650,00	-1.543,54	4.106,46
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.414	-5.650	0,00	-5.650,00	-1.543,54	4.106,46

## Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.03 VHS

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.785	0	0,00	0,00	27.904,46	27.904,46
10	= Ordentliche Erträge	23.785	0	0,00	0,00	27.904,46	27.904,46
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.500	4.500	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.333	28.000	0,00	28.000,00	25.686,42	-2.313,58
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.833	32.500	0,00	32.500,00	30.186,42	-2.313,58
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-14.048	-32.500	0,00	-32.500,00	-2.281,96	30.218,04
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.048	-32.500	0,00	-32.500,00	-2.281,96	30.218,04
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-14.048	-32.500	0,00	-32.500,00	-2.281,96	30.218,04
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.295	4.450	0,00	4.450,00	2.037,00	-2.413,00
29T	= Teilergebnis	-20.343	-36.950	0,00	-36.950,00	-4.318,96	32.631,04

## Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.03 VHS

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
07	+ Sonstige Einzahlungen	23.785	0	0,00	0,00	27.904,46	27.904,46
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.785	0	0,00	0,00	27.904,46	27.904,46
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.500	4.500	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	33.333	28.000	0,00	28.000,00	25.686,42	-2.313,58
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.833	32.500	0,00	32.500,00	30.186,42	-2.313,58
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-14.048	-32.500	0,00	-32.500,00	-2.281,96	30.218,04
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-14.048	-32.500	0,00	-32.500,00	-2.281,96	30.218,04

## Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.04 Musikschule

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.664	0	0,00	0,00	4.914,50	4.914,50
10	= Ordentliche Erträge	3.664	0	0,00	0,00	4.914,50	4.914,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.276	60.000	0,00	60.000,00	59.445,00	-555,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	58.276	60.000	0,00	60.000,00	59.445,00	-555,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-54.612	-60.000	0,00	-60.000,00	-54.530,50	5.469,50
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-54.612	-60.000	0,00	-60.000,00	-54.530,50	5.469,50
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-54.612	-60.000	0,00	-60.000,00	-54.530,50	5.469,50
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.301	4.470	0,00	4.470,00	3.391,00	-1.079,00
29T	= Teilergebnis	-62.913	-64.470	0,00	-64.470,00	-57.921,50	6.548,50

## Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.04 Musikschule

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.664	0	0,00	0,00	4.914,50	4.914,50
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.664	0	0,00	0,00	4.914,50	4.914,50
15	- Sonstige Auszahlungen	58.276	60.000	0,00	60.000,00	59.445,00	-555,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.276	60.000	0,00	60.000,00	59.445,00	-555,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-54.612	-60.000	0,00	-60.000,00	-54.530,50	5.469,50
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-54.612	-60.000	0,00	-60.000,00	-54.530,50	5.469,50

## Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.01 Unterstützung von Senioren

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100	100	0,00	100,00	0,00	-100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	314	0	0,00	0,00	867,81	867,81
10	= Ordentliche Erträge	414	100	0,00	100,00	867,81	767,81
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.659	2.000	0,00	2.000,00	1.517,59	-482,41
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.398	2.340	0,00	2.340,00	2.687,14	347,14
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.057	4.340	0,00	4.340,00	4.204,73	-135,27
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-3.643	-4.240	0,00	-4.240,00	-3.336,92	903,08
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.643	-4.240	0,00	-4.240,00	-3.336,92	903,08
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-3.643	-4.240	0,00	-4.240,00	-3.336,92	903,08
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.218	9.720	0,00	9.720,00	499,00	-9.221,00
29T	=Teilergebnis	-4.861	-13.960	0,00	-13.960,00	-3.835,92	10.124,08

## Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.01 Unterstützung von Senioren

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100	100	0,00	100,00	0,00	-100,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	314	0	0,00	0,00	867,81	867,81
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	414	100	0,00	100,00	867,81	767,81
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	798	2.000	0,00	2.000,00	1.447,43	-552,57
15	- Sonstige Auszahlungen	407	500	0,00	500,00	853,77	353,77
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.205	2.500	0,00	2.500,00	2.301,20	-198,80
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-791	-2.400	0,00	-2.400,00	-1.433,39	966,61
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-791	-2.400	0,00	-2.400,00	-1.433,39	966,61

## Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz	
03	+ Sonstige Transfererträge	1.153	2.000	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.153	2.000	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	
15	- Transferaufwendungen	770	3.000	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	770	3.000	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	383	-1.000	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	383	-1.000	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis	383	-1.000	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.056	132.820	0,00	132.820,00	10.444,00	-122.376,00	
29T	=Teilergebnis	-141.673	-133.820	0,00	-133.820,00	-10.444,00	123.376,00	

## Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.830	2.000	0,00	2.000,00	240,00	-1.760,00	
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.830	2.000	0,00	2.000,00	240,00	-1.760,00	
14	- Transferauszahlungen	1.417	3.000	0,00	3.000,00	28,20	-2.971,80	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.417	3.000	0,00	3.000,00	28,20	-2.971,80	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	9.413	-1.000	0,00	-1.000,00	211,80	1.211,80	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	9.413	-1.000	0,00	-1.000,00	211,80	1.211,80	

## Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.05 Hilfe für Asylbewerber

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64	1.200	0,00	1.200,00	78.724,97	77.524,97
03	+ Sonstige Transfererträge	52.140	500	0,00	500,00	4.322,40	3.822,40
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.132	1.500	0,00	1.500,00	676,32	-823,68
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.461	107.100	0,00	107.100,00	442.016,44	334.916,44
10	= Ordentliche Erträge	140.797	110.300	0,00	110.300,00	525.740,13	415.440,13
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.345	4.600	0,00	4.600,00	36.439,96	31.839,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen	64	3.700	0,00	3.700,00	78.616,48	74.916,48
15	- Transferaufwendungen	182.782	190.000	0,00	190.000,00	502.095,51	312.095,51
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	100	0,00	100,00	1.303,28	1.203,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	189.191	198.400	0,00	198.400,00	618.455,23	420.055,23
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-48.394	-88.100	0,00	-88.100,00	-92.715,10	-4.615,10
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-48.394	-88.100	0,00	-88.100,00	-92.715,10	-4.615,10
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-48.394	-88.100	0,00	-88.100,00	-92.715,10	-4.615,10
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	215.021	157.110	0,00	157.110,00	259.588,60	102.478,60
29T	=Teilergebnis	-263.415	-245.210	0,00	-245.210,00	-352.303,70	-107.093,70

## Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.05 Hilfe für Asylbewerber

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	47.944	500	0,00	500,00	6.141,50	5.641,50
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.048	1.500	0,00	1.500,00	565,32	-934,68
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	87.800	107.100	0,00	107.100,00	441.094,34	333.994,34
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.500	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.292	109.100	0,00	109.100,00	447.801,16	338.701,16
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.746	4.600	0,00	4.600,00	30.053,23	25.453,23
14	- Transferauszahlungen	180.423	190.000	0,00	190.000,00	540.026,21	350.026,21
15	- Sonstige Auszahlungen	0	100	0,00	100,00	1.156,85	1.056,85
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.169	194.700	0,00	194.700,00	571.236,29	376.536,29
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-48.877	-85.600	0,00	-85.600,00	-123.435,13	-37.835,13
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0,00	0,00	93.922,15	93.922,15
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	93.922,15	93.922,15
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7.633	13.000	0,00	13.000,00	95.837,00	82.837,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.633	13.000	0,00	13.000,00	95.837,00	82.837,00

## Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.05 Hilfe für Asylbewerber

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-7.633	-13.000	0,00	-13.000,00	-1.914,85	11.085,15	
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-56.510	-98.600	0,00	-98.600,00	-125.349,98	-26.749,98	

## Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.07 Sonstige soziale Leistungen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.497	1.400	0,00	1.400,00	2.608,36	1.208,36
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00	0,00	31.076,70	31.076,70
10	= Ordentliche Erträge	3.497	1.400	0,00	1.400,00	33.685,06	32.285,06
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	0,00	100,00	0,00	-100,00
15	- Transferaufwendungen	3.799	5.300	0,00	5.300,00	4.721,59	-578,41
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	992	1.700	0,00	1.700,00	11.270,00	9.570,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.791	7.100	0,00	7.100,00	15.991,59	8.891,59
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-1.294	-5.700	0,00	-5.700,00	17.693,47	23.393,47
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.294	-5.700	0,00	-5.700,00	17.693,47	23.393,47
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-1.294	-5.700	0,00	-5.700,00	17.693,47	23.393,47
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.927	65.490	0,00	65.490,00	26.549,50	-38.940,50
29T	= Teilergebnis	-28.221	-71.190	0,00	-71.190,00	-8.856,03	62.333,97

## Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.07 Sonstige soziale Leistungen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.505	1.400	0,00	1.400,00	1.213,72	-186,28
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.505	1.400	0,00	1.400,00	1.213,72	-186,28
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	0,00	100,00	0,00	-100,00
14	- Transferauszahlungen	3.953	5.300	0,00	5.300,00	4.745,24	-554,76
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0,00	0,00	9.570,00	9.570,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.953	5.400	0,00	5.400,00	14.315,24	8.915,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.448	-4.000	0,00	-4.000,00	-13.101,52	-9.101,52
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	8.500	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.500	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-8.500	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-9.948	-4.000	0,00	-4.000,00	-13.101,52	-9.101,52

## Teilergebnisrechnung Produkt 06.01.01 Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	789.290	726.740	0,00	726.740,00	818.768,62	92.028,62
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.587	28.000	0,00	28.000,00	32.525,43	4.525,43
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00	0,00	32.089,16	32.089,16
10	= Ordentliche Erträge	817.877	754.740	0,00	754.740,00	883.383,21	128.643,21
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.324	18.500	0,00	18.500,00	19.405,40	905,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.099	7.710	0,00	7.710,00	8.987,54	1.277,54
15	- Transferaufwendungen	76.475	77.000	0,00	77.000,00	80.243,58	3.243,58
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.509	43.100	0,00	43.100,00	38.171,80	-4.928,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	158.407	146.310	0,00	146.310,00	146.808,32	498,32
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	659.470	608.430	0,00	608.430,00	736.574,89	128.144,89
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	659.470	608.430	0,00	608.430,00	736.574,89	128.144,89
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	659.470	608.430	0,00	608.430,00	736.574,89	128.144,89
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.382.879	1.658.350	0,00	1.658.350,00	1.795.278,00	136.928,00
29T	=Teilergebnis	-1.723.409	-1.049.920	0,00	-1.049.920,00	-1.058.703,11	-8.783,11

## Teilfinanzrechnung Produkt 06.01.01 Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	787.928	724.500	0,00	724.500,00	810.575,11	86.075,11
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.118	28.000	0,00	28.000,00	32.529,47	4.529,47
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.248	0	0,00	0,00	33,36	33,36
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	826.294	752.500	0,00	752.500,00	843.137,94	90.637,94
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.064	18.500	0,00	18.500,00	18.618,11	118,11
14	- Transferauszahlungen	76.285	77.000	0,00	77.000,00	80.591,12	3.591,12
15	- Sonstige Auszahlungen	32.141	33.100	0,00	33.100,00	37.402,75	4.302,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.490	128.600	0,00	128.600,00	136.611,98	8.011,98
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	702.804	623.900	0,00	623.900,00	706.525,96	82.625,96
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000	14.800	0,00	14.800,00	0,00	-14.800,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000	14.800	0,00	14.800,00	0,00	-14.800,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	5.146	18.500	0,00	18.500,00	9.158,68	-9.341,32
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.146	18.500	0,00	18.500,00	9.158,68	-9.341,32
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	854	-3.700	0,00	-3.700,00	-9.158,68	-5.458,68

## Teilfinanzrechnung Produkt 06.01.01 Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz	
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	703.658	620.200	0,00	620.200,00	697.367,28	77.167,28	

## Teilergebnisrechnung Produkt 06.01.02 Kinder-, Jugend-, Familienförderung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.555	26.350	0,00	26.350,00	26.485,27	135,27
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	427	0	0,00	0,00	300,00	300,00
10	= Ordentliche Erträge	20.982	26.350	0,00	26.350,00	26.785,27	435,27
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.730	67.700	0,00	67.700,00	53.789,01	-13.910,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.732	8.440	0,00	8.440,00	7.157,19	-1.282,81
15	- Transferaufwendungen	5.646	12.000	0,00	12.000,00	9.570,12	-2.429,88
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.022	18.000	0,00	18.000,00	9.973,03	-8.026,97
17	= Ordentliche Aufwendungen	76.130	106.140	0,00	106.140,00	80.489,35	-25.650,65
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-55.148	-79.790	0,00	-79.790,00	-53.704,08	26.085,92
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-55.148	-79.790	0,00	-79.790,00	-53.704,08	26.085,92
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-55.148	-79.790	0,00	-79.790,00	-53.704,08	26.085,92
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.617	83.610	0,00	83.610,00	129.984,75	46.374,75
29T	=Teilergebnis	-92.765	-163.400	0,00	-163.400,00	-183.688,83	-20.288,83

## Teilfinanzrechnung Produkt 06.01.02 Kinder-, Jugend-, Familienförderung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.433	19.500	0,00	19.500,00	25.101,53	5.601,53
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	0,00	-144,32	-144,32
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	427	0	0,00	0,00	300,00	300,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.860	19.500	0,00	19.500,00	25.257,21	5.757,21
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.730	67.700	0,00	67.700,00	50.495,53	-17.204,47
14	- Transferauszahlungen	5.493	12.000	0,00	12.000,00	9.570,12	-2.429,88
15	- Sonstige Auszahlungen	11.022	18.000	0,00	18.000,00	9.973,03	-8.026,97
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.245	97.700	0,00	97.700,00	70.038,68	-27.661,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-52.385	-78.200	0,00	-78.200,00	-44.781,47	33.418,53
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0,00	0,00	1.661,00	1.661,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	1.661,00	1.661,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7.813	20.000	0,00	20.000,00	16.566,79	-3.433,21
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	1.000	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.813	21.000	0,00	21.000,00	16.566,79	-4.433,21
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-7.813	-21.000	0,00	-21.000,00	-14.905,79	6.094,21

## Teilfinanzrechnung Produkt 06.01.02 Kinder-, Jugend-, Familienförderung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz	
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-60.198	-99.200	0,00	-99.200,00	-59.687,26	39.512,74	

## Teilergebnisrechnung Produkt 08.01.01 Sportanlagen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.689	48.410	0,00	48.410,00	46.689,47	-1.720,53
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.639	2.000	0,00	2.000,00	2.438,39	438,39
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	49.459	50.410	0,00	50.410,00	49.127,86	-1.282,14
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.741	32.100	0,00	32.100,00	26.999,45	-5.100,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	70.014	71.760	0,00	71.760,00	70.020,99	-1.739,01
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.725	30.000	0,00	30.000,00	29.744,70	-255,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	127.480	133.860	0,00	133.860,00	126.765,14	-7.094,86
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-78.021	-83.450	0,00	-83.450,00	-77.637,28	5.812,72
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-78.021	-83.450	0,00	-83.450,00	-77.637,28	5.812,72
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-78.021	-83.450	0,00	-83.450,00	-77.637,28	5.812,72
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.042	43.890	0,00	43.890,00	93.652,05	49.762,05
29T	=Teilergebnis	-101.063	-127.340	0,00	-127.340,00	-171.289,33	-43.949,33

## Teilfinanzrechnung Produkt 08.01.01 Sportanlagen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.639	2.000	0,00	2.000,00	2.438,39	438,39
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	131	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.770	2.000	0,00	2.000,00	2.438,39	438,39
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.532	32.100	0,00	32.100,00	27.047,35	-5.052,65
15	- Sonstige Auszahlungen	28.077	30.000	0,00	30.000,00	30.392,57	392,57
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.609	62.100	0,00	62.100,00	57.439,92	-4.660,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-53.839	-60.100	0,00	-60.100,00	-55.001,53	5.098,47
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-53.839	-60.100	0,00	-60.100,00	-55.001,53	5.098,47

## Teilergebnisrechnung Produkt 08.01.02 Sportförderung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.343	22.140	0,00	22.140,00	12.977,56	-9.162,44
10	= Ordentliche Erträge	13.343	22.140	0,00	22.140,00	12.977,56	-9.162,44
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200	0	0,00	0,00	100,00	100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0,00	0,00	611,12	611,12
15	- Transferaufwendungen	40.297	45.000	0,00	45.000,00	33.537,63	-11.462,37
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.424	36.500	0,00	36.500,00	27.219,87	-9.280,13
17	= Ordentliche Aufwendungen	67.921	81.500	0,00	81.500,00	61.468,62	-20.031,38
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-54.578	-59.360	0,00	-59.360,00	-48.491,06	10.868,94
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-54.578	-59.360	0,00	-59.360,00	-48.491,06	10.868,94
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-54.578	-59.360	0,00	-59.360,00	-48.491,06	10.868,94
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.999	38.890	0,00	38.890,00	64.896,00	26.006,00
29T	= Teilergebnis	-66.577	-98.250	0,00	-98.250,00	-113.387,06	-15.137,06

## Teilfinanzrechnung Produkt 08.01.02 Sportförderung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.200	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200	0	0,00	0,00	100,00	100,00
14	- Transferauszahlungen	41.804	45.000	0,00	45.000,00	33.537,63	-11.462,37
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.004	45.000	0,00	45.000,00	33.637,63	-11.362,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-41.804	-45.000	0,00	-45.000,00	-33.637,63	11.362,37
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	0	0,00	0,00	31.429,09	31.429,09
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	173.500	0,00	173.500,00	143.282,00	-30.218,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	173.500	0,00	173.500,00	174.711,09	1.211,09
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	-173.500	0,00	-173.500,00	-172.711,09	788,91
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-41.804	-218.500	0,00	-218.500,00	-206.348,72	12.151,28

## Teilergebnisrechnung Produkt 09.01.01 Planung und Entwicklung, Geodaten

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000	0	0,00	0,00	40.812,24	40.812,24
10	= Ordentliche Erträge	20.000	0	0,00	0,00	40.812,24	40.812,24
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.011	32.000	20.688,39	52.688,39	20.576,78	-32.111,61
15	- Transferaufwendungen	0	10.000	0,00	10.000,00	43.101,08	33.101,08
17	= Ordentliche Aufwendungen	56.011	42.000	20.688,39	62.688,39	63.677,86	989,47
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-36.011	-42.000	-20.688,39	-62.688,39	-22.865,62	39.822,77
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-36.011	-42.000	-20.688,39	-62.688,39	-22.865,62	39.822,77
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-36.011	-42.000	-20.688,39	-62.688,39	-22.865,62	39.822,77
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.071	57.290	0,00	57.290,00	34.357,00	-22.933,00
29T	= Teilergebnis	-67.082	-99.290	-20.688,39	-119.978,39	-57.222,62	62.755,77

## Teilfinanzrechnung Produkt 09.01.01 Planung und Entwicklung, Geodaten

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.000	0	0,00	0,00	40.812,24	40.812,24
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.000	0	0,00	0,00	40.812,24	40.812,24
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.811	98.100	20.688,39	118.788,39	44.036,36	-74.752,03
14	- Transferauszahlungen	0	10.000	0,00	10.000,00	43.101,08	33.101,08
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.811	108.100	20.688,39	128.788,39	87.137,44	-41.650,95
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-42.811	-108.100	-20.688,39	-128.788,39	-46.325,20	82.463,19
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-42.811	-108.100	-20.688,39	-128.788,39	-46.325,20	82.463,19

## Teilergebnisrechnung Produkt 10.01.01 Wohnungsbau

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	500	0,00	500,00	700,00	200,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	0,00	683,91	683,91
10	= Ordentliche Erträge	0	500	0,00	500,00	1.383,91	883,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	0	500	0,00	500,00	1.383,91	883,91
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	500	0,00	500,00	1.383,91	883,91
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	0	500	0,00	500,00	1.383,91	883,91
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	68.520	0,00	68.520,00	0,00	-68.520,00
29T	= Teilergebnis	0	-68.020	0,00	-68.020,00	1.383,91	69.403,91

## Teilfinanzrechnung Produkt 10.01.01 Wohnungsbau

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	500	0,00	500,00	22.313,75	21.813,75
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	0,00	683,91	683,91
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	500	0,00	500,00	22.997,66	22.497,66
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0	500	0,00	500,00	22.997,66	22.497,66
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	0	500	0,00	500,00	22.997,66	22.497,66

## Teilergebnisrechnung Produkt 10.01.03 Wohnungsbauförderung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.676	2.500	0,00	2.500,00	3.674,75	1.174,75
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	744.640	450.200	0,00	450.200,00	416.005,52	-34.194,48
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.543	0	0,00	0,00	30.883,00	30.883,00
10	= Ordentliche Erträge	754.859	452.700	0,00	452.700,00	450.563,27	-2.136,73
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422.505	318.260	0,00	318.260,00	288.986,53	-29.273,47
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	224	300	0,00	300,00	7.343,32	7.043,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	422.729	318.560	0,00	318.560,00	296.329,85	-22.230,15
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	332.130	134.140	0,00	134.140,00	154.233,42	20.093,42
19	+ Finanzerträge	11	0	0,00	0,00	4,15	4,15
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	11	0	0,00	0,00	4,15	4,15
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	332.141	134.140	0,00	134.140,00	154.237,57	20.097,57
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	332.141	134.140	0,00	134.140,00	154.237,57	20.097,57
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.995	160.290	0,00	160.290,00	69.955,00	-90.335,00
29T	= Teilergebnis	261.146	-26.150	0,00	-26.150,00	84.282,57	110.432,57

## Teilfinanzrechnung Produkt 10.01.03 Wohnungsbauförderung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.605	2.500	0,00	2.500,00	3.769,35	1.269,35
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	649.994	450.200	0,00	450.200,00	458.807,22	8.607,22
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.431	0	0,00	0,00	155.151,77	155.151,77
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0,00	0,00	228,30	228,30
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.334	0	0,00	0,00	1,78	1,78
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	679.364	452.700	0,00	452.700,00	617.958,42	165.258,42
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	183.786	770.000	0,00	770.000,00	749.942,14	-20.057,86
15	- Sonstige Auszahlungen	224	300	0,00	300,00	7.343,32	7.043,32
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.010	770.300	0,00	770.300,00	757.285,46	-13.014,54
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	495.354	-317.600	0,00	-317.600,00	-139.327,04	178.272,96
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	495.354	-317.600	0,00	-317.600,00	-139.327,04	178.272,96

## Teilergebnisrechnung Produkt 11.01.01 Versorgung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	877	0	0,00	0,00	299,16	299,16
10	= Ordentliche Erträge	877	0	0,00	0,00	299,16	299,16
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0,00	0,00	260,29	260,29
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	894	1.000	0,00	1.000,00	124,89	-875,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	894	1.000	0,00	1.000,00	385,18	-614,82
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-17	-1.000	0,00	-1.000,00	-86,02	913,98
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17	-1.000	0,00	-1.000,00	-86,02	913,98
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-17	-1.000	0,00	-1.000,00	-86,02	913,98
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.091	9.610	0,00	9.610,00	362,00	-9.248,00
29T	=Teilergebnis	-6.108	-10.610	0,00	-10.610,00	-448,02	10.161,98

## Teilfinanzrechnung Produkt 11.01.01 Versorgung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	837	0	0,00	0,00	338,47	338,47
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	837	0	0,00	0,00	338,47	338,47
15	- Sonstige Auszahlungen	664	1.000	0,00	1.000,00	405,15	-594,85
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	664	1.000	0,00	1.000,00	405,15	-594,85
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	173	-1.000	0,00	-1.000,00	-66,68	933,32
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	173	-1.000	0,00	-1.000,00	-66,68	933,32

## Teilergebnisrechnung Produkt 11.02.01 Restabfall

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544.809	520.000	0,00	520.000,00	550.441,52	30.441,52
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163	200	0,00	200,00	279,63	79,63
10	= Ordentliche Erträge	544.972	520.200	0,00	520.200,00	550.721,15	30.521,15
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240.072	236.000	0,00	236.000,00	250.439,52	14.439,52
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.810	0	0,00	0,00	14.365,88	14.365,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	258.882	236.000	0,00	236.000,00	264.805,40	28.805,40
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	286.090	284.200	0,00	284.200,00	285.915,75	1.715,75
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	286.090	284.200	0,00	284.200,00	285.915,75	1.715,75
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	286.090	284.200	0,00	284.200,00	285.915,75	1.715,75
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.562	44.180	0,00	44.180,00	22.248,70	-21.931,30
29T	=Teilergebnis	246.528	240.020	0,00	240.020,00	263.667,05	23.647,05

## Teilfinanzrechnung Produkt 11.02.01 Restabfall

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	517.161	520.000	0,00	520.000,00	500.029,89	-19.970,11
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	163	200	0,00	200,00	252,50	52,50
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	517.324	520.200	0,00	520.200,00	500.282,39	-19.917,61
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	239.694	236.000	0,00	236.000,00	246.880,21	10.880,21
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.694	236.000	0,00	236.000,00	246.880,21	10.880,21
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	277.630	284.200	0,00	284.200,00	253.402,18	-30.797,82
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	277.630	284.200	0,00	284.200,00	253.402,18	-30.797,82

## Teilergebnisrechnung Produkt 11.02.02 Bioabfall

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	265.805	280.000	0,00	280.000,00	272.360,95	-7.639,05
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	280	200	0,00	200,00	845,08	645,08
10	= Ordentliche Erträge	266.085	280.200	0,00	280.200,00	273.206,03	-6.993,97
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	383.670	367.000	0,00	367.000,00	368.586,72	1.586,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	383.670	367.000	0,00	367.000,00	368.586,72	1.586,72
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-117.585	-86.800	0,00	-86.800,00	-95.380,69	-8.580,69
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-117.585	-86.800	0,00	-86.800,00	-95.380,69	-8.580,69
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-117.585	-86.800	0,00	-86.800,00	-95.380,69	-8.580,69
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.116	46.020	0,00	46.020,00	32.922,80	-13.097,20
29T	= Teilergebnis	-174.701	-132.820	0,00	-132.820,00	-128.303,49	4.516,51

## Teilfinanzrechnung Produkt 11.02.02 Bioabfall

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280.521	280.000	0,00	280.000,00	270.415,65	-9.584,35
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	280	200	0,00	200,00	755,36	555,36
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.801	280.200	0,00	280.200,00	271.171,01	-9.028,99
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	389.897	367.000	0,00	367.000,00	372.759,70	5.759,70
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	389.897	367.000	0,00	367.000,00	372.759,70	5.759,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-109.096	-86.800	0,00	-86.800,00	-101.588,69	-14.788,69
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-109.096	-86.800	0,00	-86.800,00	-101.588,69	-14.788,69

## Teilergebnisrechnung Produkt 11.02.03 Sonstiger Abfall

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.158	20.000	0,00	20.000,00	20.736,95	736,95
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	0,00	7,30	7,30
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.953	13.000	0,00	13.000,00	12.015,78	-984,22
10	= Ordentliche Erträge	32.111	33.000	0,00	33.000,00	32.760,03	-239,97
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.190	112.000	0,00	112.000,00	105.330,05	-6.669,95
17	= Ordentliche Aufwendungen	103.190	112.000	0,00	112.000,00	105.330,05	-6.669,95
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-71.079	-79.000	0,00	-79.000,00	-72.570,02	6.429,98
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-71.079	-79.000	0,00	-79.000,00	-72.570,02	6.429,98
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-71.079	-79.000	0,00	-79.000,00	-72.570,02	6.429,98
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.890	35.870	0,00	35.870,00	53.161,20	17.291,20
29T	=Teilergebnis	-96.969	-114.870	0,00	-114.870,00	-125.731,22	-10.861,22

## Teilfinanzrechnung Produkt 11.02.03 Sonstiger Abfall

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.935	20.000	0,00	20.000,00	20.083,52	83,52
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00	0,00	7,30	7,30
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.953	13.000	0,00	13.000,00	12.015,78	-984,22
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0,00	0,00	2.283,00	2.283,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.888	33.000	0,00	33.000,00	34.389,60	1.389,60
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.265	112.000	0,00	112.000,00	104.827,14	-7.172,86
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.265	112.000	0,00	112.000,00	104.827,14	-7.172,86
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-73.377	-79.000	0,00	-79.000,00	-70.437,54	8.562,46
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-73.377	-79.000	0,00	-79.000,00	-70.437,54	8.562,46

## Teilergebnisrechnung Produkt 11.03.01 Entwässerung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	268.128	265.530	0,00	265.530,00	271.768,04	6.238,04
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.520.372	2.497.430	0,00	2.497.430,00	2.565.824,17	68.394,17
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.877	15.000	0,00	15.000,00	38.938,98	23.938,98
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	20.054	17.000	0,00	17.000,00	16.815,51	-184,49
10	= Ordentliche Erträge	2.817.431	2.794.960	0,00	2.794.960,00	2.893.346,70	98.386,70
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	694.084	277.000	72.835,83	349.835,83	309.680,59	-40.155,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	501.021	500.000	0,00	500.000,00	507.725,95	7.725,95
15	- Transferaufwendungen	1.474.474	1.465.000	0,00	1.465.000,00	1.464.820,36	-179,64
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.511	8.110	0,00	8.110,00	2.665,51	-5.444,49
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.680.090	2.250.110	72.835,83	2.322.945,83	2.284.892,41	-38.053,42
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	137.341	544.850	-72.835,83	472.014,17	608.454,29	136.440,12
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	137.341	544.850	-72.835,83	472.014,17	608.454,29	136.440,12
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	137.341	544.850	-72.835,83	472.014,17	608.454,29	136.440,12
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	442.379	410.000	0,00	410.000,00	416.392,78	6.392,78
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	317.155	345.700	0,00	345.700,00	325.306,05	-20.393,95
29T	= Teilergebnis	262.565	609.150	-72.835,83	536.314,17	699.541,02	163.226,85

## Teilfinanzrechnung Produkt 11.03.01 Entwässerung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.477.662	2.433.000	0,00	2.433.000,00	2.483.040,25	50.040,25
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.456	15.000	0,00	15.000,00	24.456,03	9.456,03
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.487.118	2.448.000	0,00	2.448.000,00	2.507.496,28	59.496,28
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	339.829	277.000	72.835,83	349.835,83	284.579,31	-65.256,52
14	- Transferauszahlungen	1.474.474	1.465.000	0,00	1.465.000,00	1.464.820,36	-179,64
15	- Sonstige Auszahlungen	10.488	8.110	0,00	8.110,00	2.665,51	-5.444,49
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.824.791	1.750.110	72.835,83	1.822.945,83	1.752.065,18	-70.880,65
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	662.327	697.890	-72.835,83	625.054,17	755.431,10	130.376,93
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	313.059	250.000	15.383,29	265.383,29	278.223,67	12.840,38
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	313.059	250.000	15.383,29	265.383,29	278.223,67	12.840,38
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-313.059	-250.000	-15.383,29	-265.383,29	-278.223,67	-12.840,38
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	349.268	447.890	-88.219,12	359.670,88	477.207,43	117.536,55

## Teilergebnisrechnung Produkt 11.03.03 Klärschlamm

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.493	3.500	0,00	3.500,00	2.959,12	-540,88
10	= Ordentliche Erträge	5.493	3.500	0,00	3.500,00	2.959,12	-540,88
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.197	2.500	0,00	2.500,00	2.241,68	-258,32
15	- Transferaufwendungen	14.432	16.000	0,00	16.000,00	15.196,64	-803,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.629	18.500	0,00	18.500,00	17.438,32	-1.061,68
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-11.136	-15.000	0,00	-15.000,00	-14.479,20	520,80
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.136	-15.000	0,00	-15.000,00	-14.479,20	520,80
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-11.136	-15.000	0,00	-15.000,00	-14.479,20	520,80
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.399	8.700	0,00	8.700,00	2.255,00	-6.445,00
29T	= Teilergebnis	-14.535	-23.700	0,00	-23.700,00	-16.734,20	6.965,80

## Teilfinanzrechnung Produkt 11.03.03 Klärschlamm

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.493	3.500	0,00	3.500,00	2.583,36	-916,64
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.493	3.500	0,00	3.500,00	2.583,36	-916,64
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.197	2.500	0,00	2.500,00	2.055,74	-444,26
14	- Transferauszahlungen	14.432	16.000	0,00	16.000,00	15.196,64	-803,36
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.629	18.500	0,00	18.500,00	17.252,38	-1.247,62
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-11.136	-15.000	0,00	-15.000,00	-14.669,02	330,98
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-11.136	-15.000	0,00	-15.000,00	-14.669,02	330,98

## Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.073	283.310	0,00	283.310,00	297.817,23	14.507,23
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261.484	252.710	0,00	252.710,00	248.085,90	-4.624,10
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.502	3.000	0,00	3.000,00	8.564,57	5.564,57
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	42.109	60.000	0,00	60.000,00	28.334,19	-31.665,81
10	= Ordentliche Erträge	606.168	599.020	0,00	599.020,00	582.801,89	-16.218,11
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	558.529	311.750	8.936,02	320.686,02	235.661,28	-85.024,74
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.375.152	1.122.790	0,00	1.122.790,00	1.153.467,24	30.677,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	651	600	0,00	600,00	2.378,47	1.778,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.934.332	1.435.140	8.936,02	1.444.076,02	1.391.506,99	-52.569,03
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-1.328.164	-836.120	-8.936,02	-845.056,02	-808.705,10	36.350,92
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.303	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-1.303	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.329.467	-836.120	-8.936,02	-845.056,02	-808.705,10	36.350,92
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-1.329.467	-836.120	-8.936,02	-845.056,02	-808.705,10	36.350,92
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	671.594	831.510	0,00	831.510,00	934.250,28	102.740,28
29T	=Teilergebnis	-2.001.061	-1.667.630	-8.936,02	-1.676.566,02	-1.742.955,38	-66.389,36

## Teilfinanzrechnung Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.400	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.612	3.000	0,00	3.000,00	4.160,01	1.160,01
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.580	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.592	3.000	0,00	3.000,00	4.160,01	1.160,01
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	257.552	311.750	8.936,02	320.686,02	236.527,71	-84.158,31
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00	0,00	1.302,58	1.302,58
15	- Sonstige Auszahlungen	651	600	0,00	600,00	2.378,47	1.778,47
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	258.203	312.350	8.936,02	321.286,02	240.208,76	-81.077,26
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-250.611	-309.350	-8.936,02	-318.286,02	-236.048,75	82.237,27
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	136.300	0	0,00	0,00	155.800,00	155.800,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	93.080	155.000	0,00	155.000,00	89.789,38	-65.210,62
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	229.380	155.000	0,00	155.000,00	245.589,38	90.589,38
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	287	0	0,00	0,00	2.152,81	2.152,81
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	884.640	408.000	33.585,61	441.585,61	295.666,83	-145.918,78
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.809	0	0,00	0,00	3.592,48	3.592,48

## Teilfinanzrechnung Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	886.736	408.000	33.585,61	441.585,61	301.412,12	-140.173,49	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-657.356	-253.000	-33.585,61	-286.585,61	-55.822,74	230.762,87	
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-907.967	-562.350	-42.521,63	-604.871,63	-291.871,49	313.000,14	

## Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.04 Öffentliche Beleuchtung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40	40	0,00	40,00	40,04	0,04
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.186	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.226	40	0,00	40,00	40,04	0,04
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.045	171.000	4.230,10	175.230,10	150.252,99	-24.977,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	40	50	0,00	50,00	40,04	-9,96
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	0,00	74.038,41	74.038,41
17	= Ordentliche Aufwendungen	118.085	171.050	4.230,10	175.280,10	224.331,44	49.051,34
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-116.859	-171.010	-4.230,10	-175.240,10	-224.291,40	-49.051,30
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-116.859	-171.010	-4.230,10	-175.240,10	-224.291,40	-49.051,30
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-116.859	-171.010	-4.230,10	-175.240,10	-224.291,40	-49.051,30
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.348	16.990	0,00	16.990,00	15.051,00	-1.939,00
29T	= Teilergebnis	-136.207	-188.000	-4.230,10	-192.230,10	-239.342,40	-47.112,30

## Teilfinanzrechnung Produkt 12.01.04 Öffentliche Beleuchtung

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.186	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.186	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	137.974	171.000	4.230,10	175.230,10	149.971,01	-25.259,09
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0,00	0,00	74.038,41	74.038,41
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.974	171.000	4.230,10	175.230,10	224.009,42	48.779,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-136.788	-171.000	-4.230,10	-175.230,10	-224.009,42	-48.779,32
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-136.788	-171.000	-4.230,10	-175.230,10	-224.009,42	-48.779,32

## Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.06 Winterdienst

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.075	0	0,00	0,00	1.130,77	1.130,77
10	= Ordentliche Erträge	2.075	0	0,00	0,00	1.130,77	1.130,77
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.074	44.000	0,00	44.000,00	13.317,40	-30.682,60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	399	2.000	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.473	46.000	0,00	46.000,00	13.317,40	-32.682,60
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-12.398	-46.000	0,00	-46.000,00	-12.186,63	33.813,37
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.398	-46.000	0,00	-46.000,00	-12.186,63	33.813,37
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-12.398	-46.000	0,00	-46.000,00	-12.186,63	33.813,37
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.724	63.860	0,00	63.860,00	52.983,35	-10.876,65
29T	= Teilergebnis	-16.122	-109.860	0,00	-109.860,00	-65.169,98	44.690,02

## Teilfinanzrechnung Produkt 12.01.06 Winterdienst

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.075	0	0,00	0,00	1.130,77	1.130,77
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.075	0	0,00	0,00	1.130,77	1.130,77
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.960	44.000	0,00	44.000,00	12.224,04	-31.775,96
15	- Sonstige Auszahlungen	399	2.000	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.359	46.000	0,00	46.000,00	12.224,04	-33.775,96
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-15.284	-46.000	0,00	-46.000,00	-11.093,27	34.906,73
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-15.284	-46.000	0,00	-46.000,00	-11.093,27	34.906,73

## Teilergebnisrechnung Produkt 12.02.01 ÖPNV

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00	0,00	8.575,95	8.575,95
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0,00	0,00	8.575,95	8.575,95
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.712	4.000	0,00	4.000,00	11.107,83	7.107,83
15	- Transferaufwendungen	30.746	38.600	0,00	38.600,00	34.581,00	-4.019,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	33.458	42.600	0,00	42.600,00	45.688,83	3.088,83
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-33.458	-42.600	0,00	-42.600,00	-37.112,88	5.487,12
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.458	-42.600	0,00	-42.600,00	-37.112,88	5.487,12
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-33.458	-42.600	0,00	-42.600,00	-37.112,88	5.487,12
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.887	6.010	0,00	6.010,00	4.426,00	-1.584,00
29T	= Teilergebnis	-43.345	-48.610	0,00	-48.610,00	-41.538,88	7.071,12

## Teilfinanzrechnung Produkt 12.02.01 ÖPNV

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0,00	0,00	8.575,95	8.575,95
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0,00	0,00	8.575,95	8.575,95
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.012	4.000	0,00	4.000,00	11.800,63	7.800,63
14	- Transferauszahlungen	30.746	38.600	0,00	38.600,00	34.581,00	-4.019,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.758	42.600	0,00	42.600,00	46.381,63	3.781,63
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-32.758	-42.600	0,00	-42.600,00	-37.805,68	4.794,32
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-32.758	-42.600	0,00	-42.600,00	-37.805,68	4.794,32

## Teilergebnisrechnung Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	546	0	0,00	0,00	2.481,65	2.481,65
10	= Ordentliche Erträge	650	0	0,00	0,00	2.481,65	2.481,65
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.672	58.100	1.712,06	59.812,06	49.986,26	-9.825,80
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.942	1.700	0,00	1.700,00	1.712,92	12,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	49.614	59.800	1.712,06	61.512,06	51.699,18	-9.812,88
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-48.964	-59.800	-1.712,06	-61.512,06	-49.217,53	12.294,53
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-48.964	-59.800	-1.712,06	-61.512,06	-49.217,53	12.294,53
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-48.964	-59.800	-1.712,06	-61.512,06	-49.217,53	12.294,53
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.420	70.580	0,00	70.580,00	123.325,45	52.745,45
29T	=Teilergebnis	-85.384	-130.380	-1.712,06	-132.092,06	-172.542,98	-40.450,92

## Teilfinanzrechnung Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	104	0	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	37.352	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.456	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.973	58.100	1.712,06	59.812,06	45.442,31	-14.369,75
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	221	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.721	1.700	0,00	1.700,00	478,30	-1.221,70
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.915	59.800	1.712,06	61.512,06	45.920,61	-15.591,45
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-15.459	-59.800	-1.712,06	-61.512,06	-45.920,61	15.591,45
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.227	0	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.227	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	22.393	70.000	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.393	70.000	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	3.834	-70.000	0,00	-70.000,00	0,00	70.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-11.625	-129.800	-1.712,06	-131.512,06	-45.920,61	85.591,45

## Teilergebnisrechnung Produkt 13.01.03 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00	0,00	5.569,00	5.569,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.405	12.000	0,00	12.000,00	38.369,48	26.369,48
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	100	0,00	100,00	2.075,83	1.975,83
10	= Ordentliche Erträge	23.405	12.100	0,00	12.100,00	46.014,31	33.914,31
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.496	65.000	471,72	65.471,72	88.039,82	22.568,10
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	993	0	0,00	0,00	831,90	831,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	102.489	65.000	471,72	65.471,72	88.871,72	23.400,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-79.084	-52.900	-471,72	-53.371,72	-42.857,41	10.514,31
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-79.084	-52.900	-471,72	-53.371,72	-42.857,41	10.514,31
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-79.084	-52.900	-471,72	-53.371,72	-42.857,41	10.514,31
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.720	62.190	0,00	62.190,00	189.292,45	127.102,45
29T	= Teilergebnis	-96.804	-115.090	-471,72	-115.561,72	-232.149,86	-116.588,14

## Teilfinanzrechnung Produkt 13.01.03 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00	0,00	5.569,00	5.569,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.245	12.000	0,00	12.000,00	35.993,85	23.993,85
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	100	0,00	100,00	2.075,83	1.975,83
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.245	12.100	0,00	12.100,00	43.638,68	31.538,68
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.214	65.000	471,72	65.471,72	97.681,42	32.209,70
15	- Sonstige Auszahlungen	993	0	0,00	0,00	831,90	831,90
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.207	65.000	471,72	65.471,72	98.513,32	33.041,60
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-69.962	-52.900	-471,72	-53.371,72	-54.874,64	-1.502,92
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-69.962	-52.900	-471,72	-53.371,72	-54.874,64	-1.502,92

## Teilergebnisrechnung Produkt 13.01.04 Wasser und Wasserbau

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	283.480	0,00	283.480,00	0,00	-283.480,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	253	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	253	283.480	0,00	283.480,00	0,00	-283.480,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.401	385.000	6.893,30	391.893,30	69.166,17	-322.727,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	3.480	0,00	3.480,00	0,00	-3.480,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	614	700	0,00	700,00	613,55	-86,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.015	389.180	6.893,30	396.073,30	69.779,72	-326.293,58
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-29.762	-105.700	-6.893,30	-112.593,30	-69.779,72	42.813,58
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-29.762	-105.700	-6.893,30	-112.593,30	-69.779,72	42.813,58
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-29.762	-105.700	-6.893,30	-112.593,30	-69.779,72	42.813,58
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.957	57.580	0,00	57.580,00	98.761,35	41.181,35
29T	= Teilergebnis	-78.719	-163.280	-6.893,30	-170.173,30	-168.541,07	1.632,23

## Teilfinanzrechnung Produkt 13.01.04 Wasser und Wasserbau

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	280.000	0,00	280.000,00	0,00	-280.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.572	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.572	280.000	0,00	280.000,00	0,00	-280.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.400	385.000	6.893,30	391.893,30	52.867,23	-339.026,07
15	- Sonstige Auszahlungen	614	700	0,00	700,00	613,55	-86,45
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.014	385.700	6.893,30	392.593,30	53.480,78	-339.112,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-19.442	-105.700	-6.893,30	-112.593,30	-53.480,78	59.112,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	271.307	330.000	0,00	330.000,00	0,00	-330.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	271.307	330.000	0,00	330.000,00	0,00	-330.000,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	108.979	230.000	0,00	230.000,00	225.000,00	-5.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	124.000	0,00	124.000,00	0,00	-124.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	108.979	354.000	0,00	354.000,00	225.000,00	-129.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	162.328	-24.000	0,00	-24.000,00	-225.000,00	-201.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	142.886	-129.700	-6.893,30	-136.593,30	-278.480,78	-141.887,48

## Teilergebnisrechnung Produkt 13.02.01 Friedhof

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	784	770	0,00	770,00	783,71	13,71
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.306	30.000	0,00	30.000,00	17.942,00	-12.058,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.511	18.000	0,00	18.000,00	27.626,90	9.626,90
10	= Ordentliche Erträge	46.601	48.770	0,00	48.770,00	46.352,61	-2.417,39
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.560	45.400	0,00	45.400,00	40.007,69	-5.392,31
14	- Bilanzielle Abschreibungen	287	290	0,00	290,00	288,67	-1,33
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	799	800	0,00	800,00	799,08	-0,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	25.646	46.490	0,00	46.490,00	41.095,44	-5.394,56
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	20.955	2.280	0,00	2.280,00	5.257,17	2.977,17
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	20.955	2.280	0,00	2.280,00	5.257,17	2.977,17
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	20.955	2.280	0,00	2.280,00	5.257,17	2.977,17
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.093	53.160	0,00	53.160,00	35.693,15	-17.466,85
29T	= Teilergebnis	-34.138	-50.880	0,00	-50.880,00	-30.435,98	20.444,02

## Teilfinanzrechnung Produkt 13.02.01 Friedhof

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	497	500	0,00	500,00	497,04	-2,96
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.281	30.000	0,00	30.000,00	29.342,00	-658,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.778	30.500	0,00	30.500,00	29.839,04	-660,96
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.195	45.400	0,00	45.400,00	39.935,57	-5.464,43
15	- Sonstige Auszahlungen	799	800	0,00	800,00	799,08	-0,92
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.994	46.200	0,00	46.200,00	40.734,65	-5.465,35
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	5.784	-15.700	0,00	-15.700,00	-10.895,61	4.804,39
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	5.784	-15.700	0,00	-15.700,00	-10.895,61	4.804,39

## Teilergebnisrechnung Produkt 14.01.01 Umweltschutz

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	500	0,00	500,00	500,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	500	500	0,00	500,00	500,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.153	4.000	0,00	4.000,00	3.929,41	-70,59
15	- Transferaufwendungen	150	900	0,00	900,00	150,00	-750,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.303	4.900	0,00	4.900,00	4.079,41	-820,59
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-2.803	-4.400	0,00	-4.400,00	-3.579,41	820,59
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.803	-4.400	0,00	-4.400,00	-3.579,41	820,59
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-2.803	-4.400	0,00	-4.400,00	-3.579,41	820,59
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	975	10.830	0,00	10.830,00	6.009,45	-4.820,55
29T	= Teilergebnis	-3.778	-15.230	0,00	-15.230,00	-9.588,86	5.641,14

## Teilfinanzrechnung Produkt 14.01.01 Umweltschutz

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	500	500	0,00	500,00	500,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500	500	0,00	500,00	500,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.153	4.000	0,00	4.000,00	3.929,41	-70,59
14	- Transferauszahlungen	150	900	0,00	900,00	150,00	-750,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.303	4.900	0,00	4.900,00	4.079,41	-820,59
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-2.803	-4.400	0,00	-4.400,00	-3.579,41	820,59
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-2.803	-4.400	0,00	-4.400,00	-3.579,41	820,59

## Teilergebnisrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.050	147.300	0,00	147.300,00	185.738,75	38.438,75
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	50	0,00	50,00	24.801,39	24.751,39
10	= Ordentliche Erträge	23.050	147.350	0,00	147.350,00	210.540,14	63.190,14
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.047	124.710	0,00	124.710,00	67.447,76	-57.262,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.863	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.681	24.300	0,00	24.300,00	23.185,95	-1.114,05
17	= Ordentliche Aufwendungen	79.591	149.010	0,00	149.010,00	90.633,71	-58.376,29
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-56.541	-1.660	0,00	-1.660,00	119.906,43	121.566,43
19	+ Finanzerträge	14.000	14.000	0,00	14.000,00	14.000,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	14.000	14.000	0,00	14.000,00	14.000,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-42.541	12.340	0,00	12.340,00	133.906,43	121.566,43
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-42.541	12.340	0,00	12.340,00	133.906,43	121.566,43
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	420.978	332.400	0,00	332.400,00	304.348,51	-28.051,49
29T	=Teilergebnis	-463.519	-320.060	0,00	-320.060,00	-170.442,08	149.617,92

## Teilfinanzrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.993	147.300	0,00	147.300,00	15.480,00	-131.820,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	81.217	50	0,00	50,00	54.495,89	54.445,89
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.953	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.000	14.000	0,00	14.000,00	14.000,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.163	161.350	0,00	161.350,00	83.975,89	-77.374,11
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.143	86.500	0,00	86.500,00	20.106,09	-66.393,91
15	- Sonstige Auszahlungen	23.681	24.300	0,00	24.300,00	23.185,95	-1.114,05
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.824	110.800	0,00	110.800,00	43.292,04	-67.507,96
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	44.339	50.550	0,00	50.550,00	40.683,85	-9.866,15
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	44.339	50.550	0,00	50.550,00	40.683,85	-9.866,15

## Teilergebnisrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
01	Steuern und ähnliche Abgaben	27.034.585	18.537.300	0,00	18.537.300,00	19.657.449,69	1.120.149,69
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.153	397.000	0,00	397.000,00	581.953,93	184.953,93
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.328.114	1.410.000	0,00	1.410.000,00	1.570.282,68	160.282,68
10	= Ordentliche Erträge	30.492.852	20.344.300	0,00	20.344.300,00	21.809.686,30	1.465.386,30
15	- Transferaufwendungen	18.524.655	14.323.000	0,00	14.323.000,00	14.405.919,57	82.919,57
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.914	70.000	0,00	70.000,00	259.941,44	189.941,44
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.612.569	14.393.000	0,00	14.393.000,00	14.665.861,01	272.861,01
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	11.880.283	5.951.300	0,00	5.951.300,00	7.143.825,29	1.192.525,29
19	+ Finanzerträge	125.478	182.000	0,00	182.000,00	154.568,27	-27.431,73
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.062.168	728.000	0,00	728.000,00	797.951,74	69.951,74
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-936.690	-546.000	0,00	-546.000,00	-643.383,47	-97.383,47
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.943.593	5.405.300	0,00	5.405.300,00	6.500.441,82	1.095.141,82
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	10.943.593	5.405.300	0,00	5.405.300,00	6.500.441,82	1.095.141,82
29T	=Teilergebnis	10.943.593	5.405.300	0,00	5.405.300,00	6.500.441,82	1.095.141,82

## Teilfinanzrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
01	Steuern und ähnliche Abgaben	27.802.862	18.537.300	0,00	18.537.300,00	19.688.414,26	1.151.114,26
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.153	267.000	0,00	267.000,00	1.060.847,17	793.847,17
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.771.093	1.410.000	0,00	1.410.000,00	1.454.442,07	44.442,07
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	122.271	182.000	0,00	182.000,00	112.144,88	-69.855,12
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.826.378	20.396.300	0,00	20.396.300,00	22.315.848,38	1.919.548,38
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.176.442	728.000	0,00	728.000,00	742.983,43	14.983,43
14	- Transferauszahlungen	19.319.355	14.323.000	0,00	14.323.000,00	14.503.425,70	180.425,70
15	- Sonstige Auszahlungen	114.470	20.000	0,00	20.000,00	80.499,91	60.499,91
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.610.268	15.071.000	0,00	15.071.000,00	15.326.909,04	255.909,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	10.216.110	5.325.300	0,00	5.325.300,00	6.988.939,34	1.663.639,34
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	865.023	618.000	0,00	618.000,00	625.988,94	7.988,94
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0	0	0,00	0,00	230,08	230,08
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0,00	0,00	715.000,00	715.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	865.023	618.000	0,00	618.000,00	1.341.219,02	723.219,02
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	865.023	618.000	0,00	618.000,00	1.341.219,02	723.219,02

## Teilfinanzrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kernhaushalt Gemeinde Ense

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragun- gen aus Vorjahr	Fort. Ansatz 2015	Ist 2015	Saldo Ist - Fort. Ansatz
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	11.081.133	5.943.300	0,00	5.943.300,00	8.330.158,36	2.386.858,36
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.241.353	2.444.500	0,00	2.444.500,00	5.500.261,81	3.055.761,81
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	6.500.080	894.000	0,00	894.000,00	9.392.675,26	8.498.675,26



## Bilanz per 31.12.2015

<b>AKTIVA</b>	<b>Lfd. Jahr</b>	<b>Vorjahr</b>
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>75.815.305,10</b>	<b>75.149.775,65</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>43.651,11</b>	<b>21.901,85</b>
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>74.599.921,01</b>	<b>74.079.433,11</b>
<b>1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>2.866.140,54</b>	<b>2.585.532,12</b>
1.2.1.1 Grünflächen	1.870.989,90	1.851.960,15
1.2.1.2 Ackerland	652.516,86	390.938,19
1.2.1.3 Wald, Forsten	332.963,78	332.963,78
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	9.670,00	9.670,00
<b>1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>26.271.949,50</b>	<b>26.013.884,69</b>
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	864.715,47	851.513,42
1.2.2.2 Schulen	17.929.756,48	18.198.935,10
1.2.2.3 Wohnbauten	1.133.963,67	498.560,01
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäude	6.343.513,88	6.464.876,16
<b>1.2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>42.420.060,65</b>	<b>42.875.647,48</b>
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	5.436.512,16	5.401.434,80
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.596.988,17	1.627.371,24
1.2.3.3 Gleisanl. mit Streckenausüst.u. Sicherheitsanlagen		0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	17.077.344,27	16.948.077,09
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenk.anl.	18.309.216,05	18.898.764,35
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	72.993,67	64.860,00
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	1.697.418,62	1.637.986,98
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	775.184,58	846.074,05
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	496.173,45	55.447,79
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>1.171.732,98</b>	<b>1.048.440,69</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00
1.3.2 Beteiligungen	21.979,36	21.154,36
1.3.3 Sondervermögen		0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.149.456,73	1.026.456,73
1.3.5 Ausleihungen	296,89	829,60
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen		0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen		0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen		0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	296,89	829,60
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>7.475.098,98</b>	<b>11.755.733,88</b>
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>857.649,14</b>	<b>1.071.362,88</b>
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	852.141,80	1.071.362,88
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	5.507,34	0,00
<b>2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</b>	<b>2.584.853,49</b>	<b>2.566.319,75</b>
<b>2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleistungen</b>	<b>1.042.993,47</b>	<b>1.813.556,73</b>
2.2.1.1 Gebühren	29.029,95	39.586,28
2.2.1.2 Beiträge	13.704,12	14.280,56
2.2.1.3 Steuern	555.125,11	341.033,55
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	4.622,40	80.139,41
2.2.1.5 Sonstige öff.-rechtl. Forderungen	440.511,89	1.338.516,93
<b>2.2.2 Privatrechtl. Forderungen</b>	<b>1.508.188,59</b>	<b>741.455,18</b>
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.507.718,59	736.737,68
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	470,00	4.717,50
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen		0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen		0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen		0,00
<b>2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>33.671,43</b>	<b>11.307,84</b>
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>		<b>0,00</b>
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>4.032.596,35</b>	<b>8.118.051,25</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>571.611,53</b>	<b>409.528,03</b>
<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>83.862.015,61</b>	<b>87.315.037,56</b>

## Bilanz per 31.12.2015

<b>PASSIVA</b>	<b>Lfd. Jahr</b>	<b>Vorjahr</b>
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>29.426.049,37</b>	<b>30.288.461,78</b>
1.1 Allgemeine Rücklage	20.212.094,17	20.331.413,33
1.2 Sonderrücklagen		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	9.957.048,45	8.730.431,76
1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-743.093,25	1.226.616,69
<b>2. Sonderposten</b>	<b>27.064.025,23</b>	<b>26.612.521,63</b>
2.1 für Zuwendungen	23.491.109,15	22.775.714,51
2.2 für Beiträge	3.489.740,70	3.716.894,80
2.3 für den Gebührenaussgleich	83.175,38	119.912,32
2.4 Sonstige Sonderposten		0,00
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>10.977.338,10</b>	<b>10.738.549,07</b>
3.1 Pensionsrückstellungen	7.372.088,00	7.308.508,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.745.000,00	1.765.000,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.860.250,10	1.665.041,07
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>15.401.589,05</b>	<b>18.786.637,88</b>
4.1 Anleihen		0,00
<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition</b>	<b>5.061.141,43</b>	<b>5.694.858,48</b>
<b>4.2.1 von verbundenen Unternehmen</b>		<b>0,00</b>
4.2.2 von Beteiligungen		0,00
4.2.3 von Sondervermögen		0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich		0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	5.061.141,43	5.694.858,48
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssich	40.268,97	3.159.266,46
4.4 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaft. gleichkommen	8.062.882,27	8.322.147,34
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	690.477,21	278.273,23
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	715.000,00	37.248,93
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	168.462,20	358.175,04
4.8 Erhaltene Anzahlungen	663.356,97	936.668,40
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>993.013,86</b>	<b>888.867,20</b>
<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>83.862.015,61</b>	<b>87.315.037,56</b>

# Anhang

## 1. Allgemeines

Der Anhang ist Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Anhang sind die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse zu erläutern. Gesondert anzugeben sind u. a. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisherigen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen gebildet wurden, Abweichungen von der standardmäßigen linearen Abschreibung und Abweichungen von der örtlichen Abschreibungstabelle, noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen, bei Fremdwährungen der Kurs der Währungsumrechnung und Verpflichtungen aus Leasingverträgen. Die Bilanzposition „Sonstige Rückstellungen“ ist aufzugliedern, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungspegel und ein Verbindlichkeitspiegel beizufügen.

## 2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Ab dem 01.01.2006 sind die zu bilanzierenden Zugänge von Vermögensgegenständen höchstens mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten (§ 91 Abs. 2 Nr. 1 GO NW) und die Verbindlichkeiten mit ihrem Rückzahlungsbetrag (§ 91 Abs. 2 Nr. 2 GO NW) auszuweisen. Dabei sind die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu beachten, soweit die GO NW nichts anderes vorsieht.

### ***a. Immaterielle Vermögensgegenstände***

Als immaterielle Vermögensgegenstände sind entgeltlich erworbene Software-Lizenzen ausgewiesen. Die Zugänge sind zu Anschaffungskosten bewertet. Die Werte werden entsprechend ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer gemäß den NKF-Abschreibungstabellen planmäßig linear abgeschrieben.

### ***b. Sachanlagen***

Die Bilanzierung der Zugänge im Sachanlagevermögen erfolgt zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen. Zu den Herstellungskosten zählen auch aktivierte Eigenleistungen. Für die planmäßige Abschreibung der Vermögensgegenstände werden die Nutzungsdauern nach den NKF-Abschreibungstabellen zu Grunde gelegt. Die Abschreibungen erfolgen linear und beginnen bei Zugängen in dem Monat der Anschaffung bzw. der Herstellung. Geringwertige Wirtschaftsgüter (Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bis zu 410 € ohne Umsatzsteuer / GWG) werden im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben (§ 33 Abs. 4 GemHVO).

Erhaltene Zuschüsse bzw. Zuwendungen vermindern nicht den Bilanzwert des Vermögensgegenstandes, sondern werden als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen (§ 43 Abs. 5 GemHVO) und parallel zur Abnutzung des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Für GWG erhaltene Investitionszuschüsse werden im Jahr der Anschaffung bzw. Herstellung des Vermögensgegenstandes voll aufgelöst.

Vermögensgegenstände, die zum Bilanzstichtag noch nicht betriebsfertig angeschafft oder hergestellt waren, werden als Anlagen im Bau geführt und separat ausgewiesen. Diesen unfertigen Anlagen zuzuordnende Zuwendungen werden als erhaltene Anzahlungen geführt.

Neben den planmäßigen Abschreibungen sind bei den Veränderungen des Vermögens auch Abgänge auf Grund von Veräußerungen und Abgänge von Restbuchwerten nach Sanierungsmaßnahmen oder Ersatzinvestitionen berücksichtigt. Dabei erzielte Erlöse oder entstandene Aufwendungen werden gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Der Ausweis wird nachrichtlich unter der Ergebnisrechnung dargestellt.

#### ***c. Anlagen im Bau***

Bei Anlagen im Bau handelt es sich um die bis zum Bilanzstichtag getätigten Investitionen für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die am Bilanzstichtag noch nicht endgültig fertig gestellt sind.

#### ***d. Finanzanlagen***

Die Beteiligung der Gemeinde Ense an der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH ist mit dem Nominalwert einschließlich anteiliger Kapitalrücklage ausgewiesen. Dieser Wert entspricht auch den Angaben im Geschäftsbericht des Unternehmens. Aufgrund der besonderen Aufgabenstellung des Unternehmens insbesondere für den ländlichen Raum ist ein abweichender Marktwert nicht zu ermitteln.

Die Gemeinde Ense ist Mitglied im Sparkassen-Zweckverband Werl – Wickede (Ruhr) – Ense. Der Zweckverband ist Träger der Sparkasse Werl, die in der Rechtsform einer Anstalt des öffentlichen Rechts geführt wird. Eine Bilanzierung ist nach § 1 Abs. 1 Sparkassengesetz ausgeschlossen, jedoch zur Dokumentation wird die Beteiligung mit einem Erinnerungswert von 1 € ausgewiesen. Ebenso wurde für die Beteiligung an dem Zweckverband KDZ Citkomm der Erinnerungswert angesetzt. Im Jahr 2015 wurden zwei Genossenschaftsanteile über insgesamt 825 € von der Arnberger Wohnungsbaugenossenschaft eG erworben, um Wohnraum für Flüchtlinge anmieten zu können.

Bei den Wertpapieren des Anlagevermögens handelt es sich um Vermögensanteile am Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe, um Genossenschaftsanteile an der Bürger.Solar.Ense eG sowie um einen Geschäftsanteil an der KoPart eG. Im Haushaltsjahr 2015 hat die Gemeinde Ense für 123.000 € zusätzliche Vermögensanteile am Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe erworben.

Die sonstigen Ausleihungen wurden mit dem Nominalwert der Forderung ausgewiesen. Dabei wurden die eingegangenen Rückflüsse berücksichtigt.

Einzelheiten zu den Veränderungen im Anlagevermögen ergeben sich aus dem Anlagenspiegel.

#### **e. Vorräte**

Die Vorräte der Gemeinde Ense enthalten größere Bestände an Lagermaterial am Bauhof (Treibstoff, Streusalz). Weiterhin wurden die Grundstücksflächen aus dem Umlaufvermögen angesetzt. Es ist beabsichtigt, die Flächen sehr zeitnah wieder zu veräußern. Es handelt sich wesentlich um Grundstücksflächen am „Am Tiefen Weg“, „Willi-Eickenbusch-Straße“, „Alter Kamp“ und „Wolfsheide“.

#### **f. Geleistete Anzahlungen**

Die Gemeinde Ense zahlt jährlich einen Betrag auf ein Kontokorrentkonto der KDVB Citkomm. Mit diesem Kontokorrentbetrag werden anfallende Rechnungen für Beratungen, Serviceleistungen etc. verrechnet. Der Bestand des Kontokorrentkontos betrug zum Bilanzstichtag 5.507.34 €.

#### **g. Forderungen**

Die Forderungen sind mit dem Nominalwert bewertet. Zweifelhafte Forderungen wurden wertberichtigt. Einzelheiten zu den Forderungsfristen ergeben sich aus dem Forderungenspiegel.

#### **h. Liquide Mittel**

Hierbei handelt es sich um Kassenbestände und Bankguthaben.

#### **i. aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag geleistete Anzahlungen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, angesetzt worden. Insbesondere betrifft dies die Zahlungen der Dienstbezüge der Beamten beim Jahreswechsel sowie geleistete Zuweisungen an Drittempfänger. Die Beträge wurden zum Nennwert bilanziert.

#### **j. Eigenkapital**

Das Eigenkapital setzt sich zusammen aus der allgemeinen Rücklage, der Ausgleichsrücklage und dem Jahresüberschuss oder dem Jahresfehlbetrag. Gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Anlagevermögen direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die verrechneten Aufwendungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen und Veräußerungen unter dem Restbuchwert betragen 165.617,19 €. Die verrechneten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, die in Zusammenhang mit den Abgängen von Vermögensgegenständen stehen, und Veräußerungen über dem Restbuchwert betragen 46.298,77 €. Der Verrechnungssaldo, der mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wird, beträgt somit 119.319,16 €

Das Eigenkapital nach § 41 Abs. 4 Nr. 1 setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Allgemeine Rücklage:	20.212.094,17 €
Ausgleichsrücklage:	9.957.048,45 €
Jahresfehlbetrag:	- 743.093,25 €
	-----
	<b>29.426.049,37 €</b>
	=====

Es wird empfohlen, den Jahresfehlbetrag von 743.093,25 € der Ausgleichrücklage zu entnehmen.

### **k. Sonderposten**

Investive Zuwendungen und Beiträge mindern nicht den Wert eines Vermögensgegenstandes. Diese Beträge sind als Sonderposten zu passivieren und parallel zur Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes, dem die Zuwendung bzw. der Beitrag zugeordnet ist, aufzulösen. Auf diese Weise wird eine (Teil-)Deckung der Abschreibungsaufwendungen erreicht.

### **l. Rückstellungen**

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen werden auf der Basis von versicherungsmathematischen Gutachten nach dem Teilwertverfahren unter Verwendung der „Richttafeln 2005 G nach Heubeck“ ermittelt. Dabei wird ein Rechnungszinssatz von 5 % zu Grunde gelegt (§ 36 GemHVO).

Im Vorjahr wurden Instandhaltungsrückstellungen gemäß § 36 Abs 3 GemHVO von insgesamt 1.765.000 € gebildet. Die Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen setzen sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

<b>Instandhaltungsrückstellung gemeindliche Gebäude</b>	<b>01.01.15</b>	<b>Inanspruchnahme</b>	<b>Auflösung</b>	<b>Zuführung</b>	<b>31.12.15</b>
Rathaus	306.000,00	0,00	0,00	0,00	306.000,00
Ballspielhalle Bremen	255.000,00	12.243,17	7.756,83	0,00	235.000,00
Feuerwehrgerätehaus Bremen	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
Grundschule Höingen	22.500,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00
Gewerbehof	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
Bürogebäude Bauhof	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Werkstatt Bauhof	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
Lagehalle Bauhof	52.000,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00
Turnhalle Höingen	132.750,00	0,00	0,00	0,00	132.750,00
Turnhalle Hünningen	25.750,00	0,00	0,00	0,00	25.750,00
Kindergarten Lüttringen	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Turnhalle Niederense	89.750,00	0,00	0,00	0,00	89.750,00
Lehrschwimmbecken	54.750,00	0,00	0,00	0,00	54.750,00
Feuerwehrgerätehaus Waltr.	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
Wohnhaus Schulweg 5	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Dichtheitsprüfungen Gebäude	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
	<b>1.118.000,00</b>	<b>12.243,17</b>	<b>7.756,83</b>	<b>0,00</b>	<b>1.098.000,00</b>

<b>Instandhaltungsrückstellungen Abwasserbeseitigungsanlagen</b>	<b>01.01.15</b>	<b>Inanspruchnahme</b>	<b>Auflösung</b>	<b>Zuführung</b>	<b>31.12.15</b>
Schachtsanierungen Parsit	169.000,00	0,00	0,00	0,00	169.000,00
Schachtsanierungen Höingen	86.300,00	0,00	0,00	0,00	86.300,00
Kurzlinersanierungen Höingen	84.100,00	0,00	0,00	0,00	84.100,00
	<b>339.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>339.400,00</b>

Instandhaltungsrückstellungen Straßensanierungen (nach Ortsteilen)	01.01.15	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.15
Bilme	2.300,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00
Bittingen	1.400,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00
Bremen	43.100,00	0,00	0,00	0,00	43.100,00
Höingen	67.400,00	0,00	0,00	0,00	67.400,00
Hünningen	3.600,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00
Lüttringen	23.200,00	0,00	0,00	0,00	23.200,00
Niederense	119.800,00	0,00	0,00	0,00	119.800,00
Oberense	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00
Parsit	35.600,00	0,00	0,00	0,00	35.600,00
Sieveringen	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00
Volbringen	1.600,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00
Waltringen	8.400,00	0,00	0,00	0,00	8.400,00
	<b>307.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>307.600,00</b>

Die Rückstellungen für Altersteilzeit verändern sich durch laufende Verträge.

Für die Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und geleistete Überstunden wurde der Bestand am 31.12.2015 mit dem aktuellen Stundensatz aus der Kostenrechnung bewertet.

Für die Erstattungsverpflichtungen änderte sich der Betrag gem. § 107 b BeamtVG lt. Gutachten zum 31.12.2015 (Heubeck AG) auf 268.150 €.

Gemäß § 101 LBeamtVG NRW sind zu erwartende Abfindungszahlungen in Höhe von 122.687,03 € zu bilanzieren.

Für die Pensions- und Beihilferückstellung KDVBZ erfolgte im Jahr 2015 keine Anpassung. Somit bleibt der Rückstellungsbetrag von 282.484,08 € unverändert bestehen.

Die Gemeinde Ense wurde in einem Steuerstreitfall beklagt. Weiterhin beteiligt sich die Gemeinde an einer Gemeinschaftsklage gegen Pharmaunternehmen. Die zu erwartenden Prozesskosten betragen insgesamt 237.000 €.

Durch vertragliche Vereinbarung ist festgelegt, dass Instandsetzungen und Schönheitsreparaturen an der Conrad-von-Ense-Schule in einer genau festgelegten Höhe durchgeführt werden. Nicht verwendete Beträge sind in Zukunft bereitzustellen. Hierfür ist im Jahr 2015 ein Betrag in Höhe von 45.027,08 € zuzuführen. Für geleistete Reparaturen wurden 8.374,45 € entnommen.

Aus bestehenden Investitionsdarlehen über Schweizer Franken (SWAP-Geschäfte) ist die Drohverlustrückstellung um 63.196,57 € zu erhöhen. Der Wechselkurs zum Schweizer Franken hat sich gegenüber dem Vorjahr (1,2004 €) auf 1,0803 € (bei Abschluss 1,4817 €) gesenkt. Ursächlich für diesen Kursrutsch war, dass die Schweizer Nationalbank aufgrund einer lang anhalten Überbewertung des Schweizer Franken den Mindestkurs von 1,20 € am 15.01.2015 aufgehoben hat.

Nach § 36 GemHVO (6. Handreichung NRW – Seite 2.655) sind auch Rückstellungen zu bilden, wenn bei Tageseinrichtungen für Kinder zugewiesene Erhaltungspauschalen noch nicht im vollen Umfang verwendet wurden. Diese beliefen sich im Jahr 2015 auf 77.427,19 €.

Die Entwicklung der sonstigen Rückstellungen ist aus der nachfolgenden Übersicht ersichtlich:

	01.01.15	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.15
Altersteilzeit	5.778,26	5.778,26	0,00	2.597,96	2.597,96
Urlaub	104.777,57	104.777,57	0,00	109.342,77	109.342,77
Überstunden	57.049,23	57.049,23	0,00	74.286,25	74.286,25
§ 107b BeamtVG	261.148,00	0,00	0,00	7.002,00	268.150,00
Abfindungen § 101 LBeamtVG	0	0,00	0,00	122.687,08	122.687,08
Pension und Beihilfe KDvZ	282.484,08	0,00	0,00	0,00	282.484,08
Prozesskostenrückstellungen	237.000,00	0,00	0,00	0,00	237.000,00
PPP Conrad-von-Ense-Schule	196.114,43	8.374,45	0,00	45.027,08	232.767,06
laufende Verfahren	206.300,00	0,00	206.300,00	0,00	0,00
laufende Verfahren SWAP	151.873,15	0,00	0,00	63.196,57	215.069,72
Prüfung Jahresrechnung	53.000,00	13.000,00	0,00	23.000,00	63.000,00
Erhaltungsaufwand KiGa	109.516,35	32.089,16	0,00	0,00	77.427,19
Gewerbesteuerrückstellung	0,00	0,00	0,00	175.437,99	175.437,99
	<b>1.665.041,07</b>	<b>221.068,67</b>	<b>206.300,00</b>	<b>622.577,70</b>	<b>1.860.250,10</b>

#### ***m. Verbindlichkeiten***

Die Verbindlichkeiten aus Krediten und Transferleistungen sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden mit dem Rechnungsbetrag berücksichtigt. Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Zinsabgrenzungen, Verwahrgelder und ähnliches. Bei den erhaltenen Anzahlungen handelt es sich um Zuweisungen für Anlagen im Bau und noch nicht verwendete investive Einzahlungen. Einzelheiten über die Art der Gläubiger und die Aufteilung nach Restlaufzeiten ergeben sich aus dem Verbindlichkeitspiegel.

#### ***n. Passive Rechnungsabgrenzungsposten***

Die Veränderungen ergeben sich aus Zugängen in Höhe neu veranlagter Friedhofsgebühren und den Abgängen in Höhe des Jahresanteils der Friedhofsgebühren an der gesamten Dauer des Nutzungsrechts. Die Bewertung erfolgt zu Nennwerten. Weiterhin ergeben sich Änderungen durch die anteilige Auflösung erhaltener Zuweisungen aus dem Konjunkturpaket II für die Umwandlung des Sportplatzes in Bremen von einem Aschenplatz in einem Rasenplatz und für den Sportplatz in Niederense für den Umbau von einem Rasenplatz in einen Kunstrasenplatz. Des weiteren ist ein Posten für die erhaltenen Zahlungen von Straßen NRW, die die Niederschlagswasserbeseitigung betrifft, enthalten. Dieser ist ab 2011 mit den entsprechenden Jahresanteilen aufzulösen.

### 3. Ergebnisrechnung

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2015 erfolgte die Umstellung der Software von K-IRP Serie 7 auf Infoma newsystem NKR/NKFsystem Version 7. Mit der Umstellung wurde zudem auch der Kontenplan nach dem „Finanzstatistischem Kontenplan IT-NRW“ angepasst. Durch diese Anpassung ergeben sich abweichende Werte (Vorjahresvergleich 2014) in der Ergebnisrechnung 2015. Die wesentlichen Abweichungen setzen sich wie folgt zusammen: im Bereich der „Personalaufwendungen“ beträgt die Abweichung 11.900 €. Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für sonstige Rückstellungen die nun unter den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ ausgewiesen werden. Im Bereich „Sach- und Dienstleistungen“ beträgt die Abweichung 197.787 €. Hierbei handelt es sich überwiegend um die Erstattungen an private Unternehmen und Gemeinden, die jetzt unter den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ dargestellt werden. Im Bereich der „Finanzaufwendungen“ beträgt die Abweichung 40.118 €. Hier sind Kontoführungsgebühren in Höhe von 9.372 € den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ und 30.746 € Verlustübernahme RLG den „Transferaufwendungen“ zugeordnet. Entsprechend haben sich auch Abweichungen im Vorjahresvergleich der Finanzrechnung ergeben.

Die ordentlichen Erträge betragen im Jahr 2015 insgesamt 30,2 Mio. €. Hauptbestandteile der ordentlichen Erträge sind die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben mit 19,7 Mio. € (davon Gewerbesteuer 11 Mio. €), den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten mit 3,9 Mio. €, den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit 2,7 Mio. € und den sonstigen ordentlichen Erträgen mit knapp 2 Mio. €.

Dem gegenüber stehen die ordentlichen Aufwendungen mit 30,3 Mio. €. Hiervon betragen allein die Transferaufwendungen 16,8 Mio. € (davon Kreisumlage 11,85 Mio. €). Als weitere wesentliche Positionen betragen die Personalaufwendungen mit den Versorgungsaufwendungen knapp 5,1 Mio. € und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 4,4 Mio. €.

Nach Saldierung der ordentlichen Erträgen und der ordentlichen Aufwendungen beträgt das ordentliche Ergebnis – 114.000 €.

Das Finanzergebnis beträgt nach Saldierung der Finanzaufwendungen (798.000 €) und Finanzerträgen (169.000 €) – 629.000 €.

Nach Addition des Ordentlichen Ergebnisses und des Finanzergebnisses ergibt sich ein Jahresfehlbetrag von 743.000 €.

Nähere Erläuterungen zur Ergebnisrechnung sind im Lagebericht ersichtlich.

### 4. Sonstige Angaben

#### **a. Haftungsverhältnisse**

Im Verbindlichkeitspiegel sind nachrichtlich Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten aufgeführt. Die Gemeinde Ense haftet selbstschuldnerisch dafür, dass die Erbbauzinsen von mehreren Erbbauberichtigten jährlich an den Grundstückseigentümer gezahlt werden.

### ***b. Derivative Finanzinstrumente***

Zur Zinssicherung einzelner Darlehen hat die Gemeinde Ense Swaps abgeschlossen. Für zwei Sicherungsgeschäfte wurde gemeinsam mit dem zugrunde liegenden Grundgeschäft eine Bewertungseinheit gebildet. Auf eine Bilanzierung wird trotz der negativen Marktwerte deshalb verzichtet.

Darüber hinaus hat die Gemeinde Ense im Rahmen des Schuldenmanagements 2 Darlehen aufgenommen, die auf Schweizer Franken (CHF) lauten. Zum Zeitpunkt der Vertragsabschlüsse galt der Wechselkurs von 1 CHF = 1,32 DM, das entspricht 1 € = 1,4817 CHF. Zum Bilanzstichtag 31.12.2015 lag der Wechselkurs bei 1 € = 1,0803 CHF. Hierfür wurde eine Drohverlustrückstellung gebildet.

### ***c. Kostenunterdeckung Gebührenhaushalte***

Die Gemeinde soll nach § 6 Abs. 3 KAG eine bei einer kostenrechnenden Einrichtung am Ende eines Kalkulationszeitraumes entstandene Kostenunterdeckung innerhalb der nächsten vier Jahre wieder ausgleichen. Im Bereich Abwasser sind Kostenunterdeckungen im Haushaltsjahr 2015 in Höhe von ca. 124.000 € angefallen.

### ***d. Kommunale Versorgungskassen für Westfalen-Lippe***

Die Gemeinde Ense ist Mitglied in der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe (kvw) des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe, deren Aufgabe es ist, den Arbeitnehmern eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Der derzeitige Umlagesatz beträgt 4,5 %, zusätzlich wird ein Sanierungsgeld in Höhe von 3,0 % der Zusatzversorgungspflichtigen Entgelte gezahlt. Die Gemeinde Ense trägt die Umlage allein. Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der kwv im sogenannten Umlageverfahren erfolgt, bestehen Unterdeckungen für künftige Versorgungsleistungen. Bei dieser Art der Zusatzversorgung liegt eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die keine Rückstellung zu bilden ist. Die Verpflichtung beträgt ca. 5,6 Mio. Euro.

### ***e. Public Privat Partnership (PPP)***

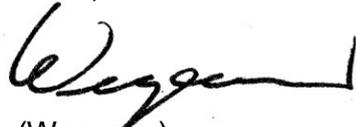
Im Verbindlichkeitspiegel ist unter Ziffer 4 ein Betrag von 8.062.882 € als Verbindlichkeit aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, ausgewiesen. Die Gemeinde Ense hat mit Vertrag vom 12.11.2009 mit der PPP Conrad-von-Ense-Schule GmbH aus Bad Hersfeld vereinbart, dass das Unternehmen die Planung, den Ausbau und die Sanierung der Conrad-von-Ense-Schule, dessen Finanzierung und die anschließende Gebäudeunterhaltung und den gebäudebezogenen Betrieb übernimmt. Der Vertrag hat eine Laufzeit bis zum Ende des Schuljahres 2033/34. Das PPP-Unternehmen hat seine Forderungen aus der Finanzierung gegen die Gemeinde Ense an eine Bank abgetreten. Diese Forderung wird über die o. a. Laufzeit verteilt und von der Gemeinde Ense bezahlt.

### ***f. Ermächtigungsübertragungen***

Gemäß § 22 GemHVO können Haushaltsmittel des laufenden Haushaltsjahres durch Ermächtigungsübertragungen in das folgende Haushaltsjahr übernommen werden. Die Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen von 2015 nach 2016 summieren sich auf 178.468,22 €. Sie setzen sich insbesondere aus Sach- und Dienstleistungen zusammen.

Für die Auszahlungen betragen die Ermächtigungsübertragungen von 2015 nach 2016 insgesamt 1.305.784,42 €. Sie setzen sich insbesondere aus den investiven Auszahlungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen zusammen.

Ense, 29.06.2016



(Wegener)  
Bürgermeister



(Langesberg)  
Kämmerer

## Forderungenspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt betrag des Vor- jahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>1.042.993</b>	<b>724.414</b>	<b>0</b>	<b>318.579</b>	<b>1.813.557</b>
1.1 Gebühren	85.948	85.948	0	0	76.905
1.1 Wertberichtigungen	-56.918	-56.918	0	0	-37.318
1.2. Beiträge	14.093	14.093	0	0	14.859
1.2. Wertberichtigungen	-389	-389	0	0	-578
1.3 Steuern	950.019	950.019	0	0	854.463
1.3 Wertberichtigungen	-394.894	-394.894	0	0	-513.429
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	5.605	5.605	0	0	81.420
1.4 Wertberichtigungen	-983	-983	0	0	-1.281
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	454.364	135.785	0	318.579	1.374.380
1.5 Wertberichtigungen	-13.852	-13.852	0	0	-35.863
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>1.508.189</b>	<b>1.508.189</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>741.455</b>
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.652.226	1.652.226	0	0	805.993
2.1 Wertberichtigungen	-144.507	-144.507	0	0	-69.256
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.392	1.392	0	0	4.718
2.2 Wertberichtigungen	-922	-922	0	0	0
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0
2.4 gegen Beteiligungen	0	0	0	0	0
2.5 gegen Sondervermögen	0	0	0	0	0
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>33.671</b>	<b>33.671</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.308</b>
<b>4. Summe aller Forderungen</b>	<b>2.584.853</b>	<b>2.266.274</b>	<b>0</b>	<b>318.579</b>	<b>2.566.320</b>

## Verbindlichkeitspiegel

<b>Art der Verbindlichkeiten</b>	<b>Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres</b>	mit einer Restlaufzeit von			<b>Gesamt betrag des Vor- jahres</b>
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
<b>1. Anleihen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>5.061.141</b>	<b>1.089.941</b>	<b>1.653.600</b>	<b>2.317.600</b>	<b>5.694.858</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
2.4.1 vom Bund	0	0	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öff. Bereich	0	0	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	5.061.141	1.089.941	1.653.600	2.317.600	5.694.858
2.5.1 von Banken und Kredit-instituten	5.061.141	1.089.941	1.653.600	2.317.600	5.694.858
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0	0	0
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>40.269</b>	<b>40.269</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.159.266</b>
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	40.269	40.269	0	0	3.159.266
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen</b>	<b>8.062.882</b>	<b>271.978</b>	<b>1.227.974</b>	<b>6.562.930</b>	<b>8.322.147</b>
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>690.477</b>	<b>690.477</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>278.273</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>715.000</b>	<b>0</b>	<b>105.200</b>	<b>609.800</b>	<b>37.249</b>
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>168.462</b>	<b>168.462</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>358.175</b>
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>663.357</b>	<b>663.357</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>936.668</b>
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>15.401.589</b>	<b>2.924.484</b>	<b>2.986.775</b>	<b>9.490.330</b>	<b>18.786.638</b>
<b>Nachrichtlich anzugeben:</b>					
Ausfallbürgschaft Finanzierung Industriepark	0				405.000
Bürgschaft Forderungsausfall Erbbauzinsen	0				3.568
selbstschuldnerische Haftung Erbbauzinsen	348.418				355.740

Anlagenspiegel per 31.12.2015	Anschaftungs-/	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Bestand	Abschreibungen	Abschreibungen	Abschreibungen	Abschreibungen	Buchwert	Buchwert
	Herstellkosten (historisch)	lfd Gesch-Jahr	lfd Gesch-Jahr		31.12 des GJ	Vortrag	lfd Gesch-Jahr	Zugang	Abgang	Endstand 31.12 GJ	31.12. VJ
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>107.738,17</b>	<b>33.131,46</b>	<b>32.993,88</b>	<b>0,00</b>	<b>107.875,75</b>	<b>85.836,32</b>	<b>11.382,20</b>	<b>32.993,88</b>	<b>64.224,64</b>	<b>21.901,85</b>	<b>43.651,11</b>
<b>1.2 Sachanlagen</b>											
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
1.2.1.1 Grünflächen	1.851.960,15	19.195,45	843,00	677,30	1.870.989,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1.851.960,15	1.870.989,90
1.2.1.2 Ackerland	390.938,19	221.280,87	0,00	40.297,80	652.516,86	0,00	0,00	0,00	0,00	390.938,19	652.516,86
1.2.1.3 Wald, Forsten	332.963,78	0,00	0,00	0,00	332.963,78	0,00	0,00	0,00	0,00	332.963,78	332.963,78
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	9.670,00	0,00	0,00	0,00	9.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.670,00	9.670,00
	<b>2.585.532,12</b>	<b>240.476,32</b>	<b>843,00</b>	<b>40.975,10</b>	<b>2.866.140,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.585.532,12</b>	<b>2.866.140,54</b>
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.145.406,33	0,00	0,00	50.599,58	1.196.005,91	293.892,91	37.397,53	0,00	331.290,44	851.513,42	864.715,47
1.2.2.2 Schulen	21.363.132,37	126.103,17	0,00	0,00	21.489.235,54	3.164.197,27	395.281,79	0,00	3.559.479,06	18.198.935,10	17.929.756,48
1.2.2.3 Wohnbauten	605.784,00	42.870,00	0,00	605.074,80	1.253.728,80	107.223,99	12.541,14	0,00	119.765,13	498.560,01	1.133.963,67
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.441.421,22	135.112,22	1.500,00	0,00	8.575.033,44	1.976.545,06	256.118,73	1.144,23	2.231.519,56	6.464.876,16	6.343.513,88
	<b>31.555.743,92</b>	<b>304.085,39</b>	<b>1.500,00</b>	<b>655.674,38</b>	<b>32.514.003,69</b>	<b>5.541.859,23</b>	<b>701.339,19</b>	<b>1.144,23</b>	<b>6.242.054,19</b>	<b>26.013.884,69</b>	<b>26.271.949,50</b>
1.2.3 Infrastrukturvermögen											
1.2.3.1 Grund und Boden	5.401.434,80	36.421,36	1.344,00	0,00	5.436.512,16	0,00	0,00	0,00	0,00	5.401.434,80	5.436.512,16
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.785.225,23	976,87	0,00	0,00	1.786.202,10	157.853,99	31.359,94	0,00	189.213,93	1.627.371,24	1.596.988,17
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	21.034.179,70	426.409,68	121.511,74	283.862,87	21.622.940,51	4.086.102,61	493.787,39	34.293,76	4.545.596,24	16.948.077,09	17.077.344,27
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenk.	30.325.590,64	514.448,61	10.165,37	4.488,80	30.834.362,68	11.426.826,29	1.100.730,78	2.410,44	12.525.146,63	18.898.764,35	18.309.216,05
1.2.3.6 Sonstige Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>58.546.430,37</b>	<b>978.256,52</b>	<b>133.021,11</b>	<b>288.351,67</b>	<b>59.680.017,45</b>	<b>15.670.782,89</b>	<b>1.625.878,11</b>	<b>36.704,20</b>	<b>17.259.956,80</b>	<b>42.875.647,48</b>	<b>42.420.060,65</b>
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	64.860,00	2.500,00	375,00	6.008,67	72.993,67	0,00	0,00	0,00	0,00	64.860,00	72.993,67
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.756.245,59	273.931,61	215.949,30	0,00	2.814.227,90	1.118.258,61	180.956,03	182.405,36	1.116.809,28	1.637.986,98	1.697.418,62
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.675.169,18	190.856,86	88.755,64	0,00	1.777.270,40	829.095,13	213.098,60	40.107,91	1.002.085,82	846.074,05	775.184,58
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	55.447,79	1.431.735,48	0,00	-991.009,82	496.173,45	0,00	0,00	0,00	0,00	55.447,79	496.173,45
	<b>4.551.722,56</b>	<b>1.899.023,95</b>	<b>305.079,94</b>	<b>-985.001,15</b>	<b>5.160.665,42</b>	<b>1.947.353,74</b>	<b>394.054,63</b>	<b>222.513,27</b>	<b>2.118.895,10</b>	<b>2.604.368,82</b>	<b>3.041.770,32</b>
	<b>97.239.428,97</b>	<b>3.421.842,18</b>	<b>440.444,05</b>	<b>0,00</b>	<b>100.220.827,10</b>	<b>23.159.995,86</b>	<b>2.721.271,93</b>	<b>260.361,70</b>	<b>25.620.906,09</b>	<b>74.079.433,11</b>	<b>74.599.921,01</b>
<b>1.3 Finanzanlagen</b>											
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	21.154,36	825,00	0,00	0,00	21.979,36	0,00	0,00	0,00	0,00	21.154,36	21.979,36
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.026.456,73	123.000,00	0,00	0,00	1.149.456,73	0,00	0,00	0,00	0,00	1.026.456,73	1.149.456,73
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	829,60	0,00	532,71	0,00	296,89	0,00	0,00	0,00	0,00	829,60	296,89
	<b>1.048.440,69</b>	<b>123.825,00</b>	<b>532,71</b>	<b>0,00</b>	<b>1.171.732,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.048.440,69</b>	<b>1.171.732,98</b>
	<b>98.395.607,83</b>	<b>3.578.798,64</b>	<b>473.970,64</b>	<b>0,00</b>	<b>101.500.435,83</b>	<b>23.245.832,18</b>	<b>2.732.654,13</b>	<b>293.355,58</b>	<b>25.685.130,73</b>	<b>75.149.775,65</b>	<b>75.815.305,10</b>

# Lagebericht

## 1. Allgemeines

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen. Aufgabe des Lageberichtes ist es, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu vermitteln. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses zu geben, Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft abzulegen, über Vorgänge von besonderer Bedeutung zu berichten, die Haushaltswirtschaft zu analysieren und über Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung zu berichten.

Bei dem Vergleich zwischen Planung und Ausführung wird nicht der vom Rat beschlossene Planwert, sondern der fortgeschriebene Planwert zu Grunde gelegt. Der fortgeschriebene Planansatz ergibt sich aus dem ursprünglichen Ansatz des Haushaltsplans, den Veränderungen, die sich aus einem Nachtragshaushalt ergeben (so weit ein Nachtrag im Haushaltsjahr verabschiedet wurde), und den Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren, also den aus Vorjahren „mitgenommenen“ Haushaltsmitteln.

## 2. Wirtschaftsbericht

### Überblick

Das Jahresergebnis 2015 beläuft sich auf – 743.000 €. Um diesen Betrag liegen die Aufwendungen höher als die Erträge. Die Unterdeckung kann aus dem Eigenkapital (Ausgleichsrücklage) gedeckt werden. Das Jahresergebnis liegt damit aber um fast 2,2 Mio. € besser als der erwartete Fehlbetrag von – 3 Mio. €. Wesentliche Ursache für diese deutliche Verbesserung ist der um 1 Mio. € höhere Gewerbesteuerertrag.

Die ordentlichen Erträge liegen bei 30,2 Mio. €. Sie setzen sich im Wesentlichen zusammen aus 20 Mio. € Steuern, 4 Mio. € Gebühren, 2,7 Mio. € Zuwendungen und 2,0 Mio. € sonstigen ordentlichen Erträgen. Demgegenüber stehen 30,3 Mio. € ordentliche Aufwendungen, davon 16,8 Mio. € Transferleistungen, 5,1 Mio. € Personal- und Versorgungsaufwendungen und 4,4 Mio. € für Sach- und Dienstleistungen. Das ordentliche Ergebnis liegt damit bei -114.000 Mio. €. Den Finanzerträgen von 169.000 € stehen Finanzaufwendungen von 798.000 € gegenüber, so dass das Finanzergebnis bei -629.000 € liegt. Das ordentliche Ergebnis und das Finanzergebnis ergeben zusammen das Jahresergebnis von -743.000 €.

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die die Gemeinde in absehbarer Zeit nicht benötigt, sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Sie erscheinen also nicht in der Ergebnisrechnung und haben damit keinen Einfluss auf das Jahresergebnis. Im Jahr 2015 ergaben diese Verrechnungen einen Saldo von -119.000 €. Zum einen war das Anlagevermögen nach der durchgeführten Inventur zu korrigieren (50.000 € Abgang), zum anderen mussten alte Abwassereinrichtungen nach erfolgter Neuinvestition aus dem Vermögen gestrichen werden (87.000 € Abgang). Parallel dazu waren die Sonderposten anzupassen (20.000 € Abgang).

Die Gemeinde hat in 2015 über 2,4 Mio. € investiert, davon über 1,2 Mio. € für Bau-maßnahmen, fast 500.000 € für den Erwerb von Immobilien und über 400.000 € für die Anschaffung von beweglichem Vermögen. Die Finanzierung erfolgte mit fast 1 Mio. € aus Investitionszuwendungen, über 700.000 € Zuschuss, der zurückzuzahlen ist, und 90.000 € Beiträgen. Der fehlende Betrag von 640.000 € stammt aus dem Überschuss des laufenden Betriebes von über 700.000 €. Investitionskredite wurden in 2015 also nicht aufgenommen. Zur Klarstellung sei darauf hingewiesen, dass die Finanzierungsmittel für die Flüchtlingswohnungen, die in den beiden Nachtrags-satzungen 2015 noch als erhöhte Kreditaufnahme ausgewiesen wurden, vom Innen-ministerium als zurückzuzahlende Zuschüsse gewertet werden, nicht als Darlehen.

Die Kassenlage ermöglichte es, die noch vorhandenen Liquiditätskredite von 3 Mio. € vollständig zurückzuzahlen. Daneben wurden die Investitionskredite und die Verbind-lichkeiten aus dem PPP-Vertrag planmäßig getilgt. Der Kassenbestand reduzierte sich im Haushaltsjahr 2015 insgesamt um fast 4 Mio. € auf 4 Mio. €.

Die Bilanzsumme ist um etwa 3,4 Mio. € gegenüber dem Vorjahr auf nun 83,9 Mio. € gesunken. Auf der Aktivseite ist hierfür im Wesentlichen die genannte Minderung des Kassenbestandes festzuhalten, auf der Passivseite die entsprechende Reduzierung der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten.

### **Ordentliche Erträge**

Die **Steuererträge** stellen mit fast 20 Mio. € etwa 2/3 der ordentliche Erträge. Davon umfasst die Gewerbesteuer mit 11 Mio. € mehr als die Hälfte. Die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer betragen 5,9 Mio. € wie geplant. Die Grundsteuer B liegt mit 2 Mio. € ebenfalls am Planwert. Die Kompensationsleistun-gen zu den Steuerrechtsänderungen belaufen sich auf 538.000 €.

Die **Zuwendungen** von anderen öffentlichen Stellen liegen bei 2,7 Mio. €. Dazu ge-hören fast 1,1 Mio. € aus der Auflösung von investiven Zuwendungen, 776.000 € Zuwendungen des Kreises für die kommunalen Kindergärten, über 500.000 € Bil-dungs- und Sportpauschale sowie 200.000 € Zuwendungen des Landes für die offe-nen Ganztagsgrundschulen.

Bei den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** wurde der Planwert von fast 3,9 Mio. € geringfügig überschritten, da der Sonderposten für die Gebührenhaushalte mit 50.000 € in Anspruch genommen wurde. Den höchsten Anteil an den Gebührenein-nahmen haben die Kanalbenutzungsgebühren mit 2,5 Mio. €, denen allerdings Kos-ten in gleicher Höhe gegenüber stehen. Das gleiche gilt für fast 800.000 € Abfallge-bühren. In den 3,9 Mio. € sind auch 312.000 € Erträge aus der Auflösung von Beiträ-gen enthalten.

Ebenfalls etwas über dem Planwert liegen die Erträge bei den **privatrechtlichen Leistungsentgelten**. Sie betragen in 2015 rund 940.000 €. Sowohl die Mieten und Pachten als auch die Erbbauzinsen und die Verkaufserlöse verzeichnen etwas bes-sere Ergebnisse als veranschlagt.

Die **Kostenerstattungen** öffentlicher und privater Stellen an die Gemeinde sind um fast 600.000 € höher ausgefallen als veranschlagt; sie belaufen sich auf 920.000 €. Dazu gehören über 500.000 € Erstattungen für Asylbewerberleistungen und 177.000 € Personalkostenerstattungen von verschiedenen Stellen sowie 40.000 € Aufwandsersatz für Kanalhausanschlüsse.

Bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** konnten fast 2 Mio. € verbucht werden. Über die Hälfte davon sind periodenfremde Erträge, insbesondere aus der Abrechnung der Einheitslastenbeteiligung der Kommunen mit dem Land. Fast 500.000 € gehören zu den Konzessionsabgaben. Über 200.000 € sind Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

Erbringt die Gemeinde Leistungen für Investitionen, werden diese Aufwendungen als **Eigenleistungen aktiviert**. Im Haushaltsjahr 2015 sind dies 66.000 €, um die das Jahresergebnis entlastet wurde. Dabei handelt es sich überwiegend um Leistungen im Bereich der Verkehrsflächen, des Hochbaus und der Abwasseranlagen.

### **Ordentliche Aufwendungen**

Die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** belaufen sich auf fast 5,1 Mio. €. Sie liegen damit knapp unterhalb des Planwertes. Im Detail gibt es Mehraufwendungen von 42.000 € beim aktiven Personal insbesondere aufgrund der Tarifierhöhungen im Sozial- und Erziehungsbereich sowie von 22.000 € für Resturlaub und entstandene Überstunden.

Für **Sachaufwendungen** sind 4,4 Mio. € benötigt worden. Davon gehen 2,8 Mio. € in den Betrieb und die Unterhaltung des gemeindlichen Vermögens. Daneben sind Sachaufwendungen für die Sammlung und Entsorgung des Abfalls (722.000 €), für den Schulbetrieb (491.000 €) und für Grundstücksgeschäfte (346.000 €) angefallen.

Die **bilanziellen Abschreibungen** belaufen sich auf 2,7 Mio. €. Die Erhöhung gegenüber dem Planwert resultiert aus zusätzlichen Investitionen für Flüchtlingswohnungen.

Die **Transferaufwendungen** umfassen mit 16,8 Mio. € die Hälfte der ordentlichen Aufwendungen. Davon gingen 11,9 Mio. € an den Kreis Soest als allgemeine Umlage und Jugendamtsumlage. Vom Gewerbesteueraufkommen waren über 1,8 Mio. € an Bund und Land abzuführen als Gewerbesteuerumlage und für den Fonds Deutsche Einheit. Zusätzlich hat Ense weitere 577.000 € Stärkungspaktumlage und 145.000 € Krankenhausumlage an das Land abführen müssen. Zu den Transferaufwendungen gehören auch die Umlagen an die Abwasserverbände (1,5 Mio. €) und das Rechenzentrum (120.000 €). Schließlich gehören auch die Asylbewerberleistungen für ihren Lebensunterhalt zu den Transferaufwendungen. Sie beliefen sich in 2015 auf über 500.000 €, das sind 300.000 € mehr als geplant. Bei der Aufstellung des Haushalts 2015 war die Dimension der Flüchtlingswelle nicht abzusehen.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** belaufen sich auf 1,4 Mio. €. Hierzu gehören u. a. Versicherungsbeiträge (194.000 €), Mieten u.ä. (185.000 €), verschiedene periodenfremde Aufwendungen durch Abrechnungen für Vorjahre wie z. B. öf-

fentliche Beleuchtung und Kreisjugendamtsumlage (176.000 €), eine Steuerrückstellung (175.000 €), Geschäftsbedarf einschließlich Aus- und Fortbildungen (155.000 €), Ehrenamtsentschädigungen für Politik und Feuerwehr (123.000 €), der Einkauf des Mittagessens in den Kindergärten und offenen Ganztagsgrundschulen (103.000 €) sowie Kostenerstattungen an andere Gemeinden (102.000 €) einschließlich der Umlagen für VHS und Musikschule. Das Ergebnis dieser Aufwandsart liegt um 270.000 € über dem Planwert, da weder die Steuerrückstellung noch die periodenfremden Aufwendungen planbar waren.

## **Finanzergebnis**

Die **Finanzerträge** belaufen sich auf fast 170.000 €. Während die Zinserträge aus Bankguthaben in der geplanten Höhe eingegangen sind, blieben die Umschuldungserträge aus Derivaten um 25.000 € hinter den Erwartungen zurück.

Die gegenüberzustellenden **Finanzaufwendungen** liegen bei 800.000 €. Aufgrund der Sondertilgungen der letzten Jahre konnten die Zinsaufwendungen für Investitionskredite auf 197.000 € reduziert werden, das sind weitere 40.000 € weniger als zuvor. Die PPP-Zinsen entsprechen mit 396.000 € dem Planansatz. Die Umschuldungsaufwendungen sind mit 200.000 € um etwa 70.000 € höher als veranschlagt. Da sich die Finanzmarktlage auch weiterhin nicht gebessert hat, wurde eine weitere Rückstellung für die Zins-Wechselkurs-Verträge von 63.000 € eingebucht.

Das **Finanzergebnis** beläuft sich damit auf – 629.000 € und ist um fast 100.000 € schlechter als geplant.

## **Kassenlage**

Das negative Jahresergebnis führt auch zu einer schlechteren Kassenlage, wobei zu berücksichtigen ist, dass die Kassenkredite von zuletzt 3 Mio. € vollständig getilgt wurden. Der Kassenbestand zum Bilanzstichtag liegt bei 4 Mio. €, ohne dass stehen kurzfristige Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung gegenüber stehen.

## **Investitionen**

Die Gemeinde Ense hat im Jahr 2015 fast 2,4 Mio. € investiert. Davon waren 1,25 Mio. € für Baumaßnahmen, fast 500.000 € für den Immobilienerwerb, 420.000 € für die Anschaffung von beweglichem Vermögen, 143.000 € für einen Investitionszuschuss sowie 124.000 € für den Erwerb von Finanzanlagen.

Die Baumaßnahmen verteilen sich mit 681.000 € auf den Hochbau, insbesondere auf den Wohnungsbau für Flüchtlinge, und mit 574.000 € auf den Tiefbau. Die Tiefbaumaßnahmen teilen sich auf in Abwasseranlagen für 278.000 € und Verkehrsflächen für 296.000 €. Der Immobilienerwerb setzt sich im Wesentlichen zusammen aus den

Erschließungskosten für das Feuerwehrgerätehaus Niederense und dem Grunderwerb im Rahmen der Maßnahme Renaturierung Bremer Bach. Das bewegliche Vermögen ist hauptsächlich dem Bauhof (Fahrzeug und Geräte für 223.000 €) sowie dem Asylwesen (Wohnungseinrichtungen für 90.000 €) zuzuordnen. Der genannte Investitionszuschuss wurde für den Neubau eines Sportplatzes gewährt. Bei den Finanzanlagen handelt es sich um den Kauf von Fondsanteilen zum Liquiditätsaufbau für künftige Pensionsverpflichtungen.

Für die Finanzierung dieser Investitionen stehen investive Einzahlungen von 1,8 Mio. € zur Verfügung. Dies sind im Wesentlichen Zuwendungen (fast 1 Mio. €), ein zurückzahlender Zuschuss (715.000 €) und Beiträge (90.000 €). Damit sind fast 75 % der Investitionsauszahlungen gedeckt. Der fehlende Betrag von 640.000 € wird aus dem Finanzmittelüberschuss des laufenden Betriebs genommen, so dass keine neuen Investitionskredite notwendig sind.

Die Zuwendungen setzen sich in erster Linie aus der allgemeinen Investitionspauschale (586.000 €) und Nachzahlungen für Investitionsmaßnahmen (156.000 €) zusammen. Hinzu kommen Mittel für das Flüchtlingswesen (94.000 €), das Öko-Konto (22.000 €) und den Kindergartenanbau in Lüttringen (16.000 €). Für den Neubau des Flüchtlingswohnheims An der Windmühle gab es einen Zuschuss von 715.000 €, der in Raten zurückzuzahlen ist. Ursprünglich war dieser Betrag in der Nachtragssatzung 2015 als Kreditaufnahme geplant. Bei den Beiträgen handelt es sich um Straßenbaubeiträge nach Instandsetzungsmaßnahmen.

## Vermögen

Das Vermögen der Gemeinde hat zum Bilanzstichtag 31.12.2015 ein Volumen von 83,9 Mio. €. Das sind 3,4 Mio. € weniger als in der Vorjahresbilanz. Hauptursache hierfür ist die vollständige Rückzahlung des Liquiditätskredits von 3 Mio. €.

Das **Anlagevermögen** hat mit 75,8 Mio. € einen hohen Anteil von 90 % am Gesamtvermögen. Es setzt sich zusammen aus immateriellen Vermögensgegenständen im Umfang von 44.000 €, Sachanlagen von 74,6 Mio. € und Finanzanlagen von 1,2 Mio. €. Im Jahr 2015 sind beim Anlagevermögen Zugänge von 3,6 Mio. € zu verzeichnen, davon 1,4 Mio. € bei den Anlagen im Bau und fast 1 Mio. € beim Infrastrukturvermögen. Hinzu kommen über 300.000 € für bebaute Grundstücke, 275.000 € für Maschinen und 240.000 € für unbebaute Grundstücke. Gegenüberzustellen sind Abgänge und saldierte Abschreibungen von 2,9 Mio. €. Der Vermögenszuwachs beläuft sich also auf 666.000 €.

Das **Umlaufvermögen** umfasst 7,5 Mio. €. Dazu gehören 900.000 € Vorräte, 2,6 Mio. € Forderungen und 4 Mio. € Bankguthaben. Die Vorräte sind aufgrund von Grundstücksveräußerungen um 215.000 € gesunken. Die Forderungen sind in der Summe nahezu konstant geblieben. Dabei hat es deutliche Verschiebungen zwischen den öffentlich-rechtlichen Forderungen (-800.000 €) und den privatrechtlichen Forderungen (+800.000 €) gegeben. Die liquiden Mittel sind, wie bereits im Abschnitt Kassenlage ausgeführt, um ca. 4 Mio. € gesunken.

Zur **aktiven Rechnungsabgrenzung** sind 570.000 € bilanziert. Die Erhöhung um 160.000 € gegenüber dem Vorjahreswert resultiert überwiegend aus dem gewährten investiven Zuschuss an einen Sportverein. Der Zuschuss unterliegt einer Zweckbindung von 15 Jahren; in dieser Zeit wird dieser Abgrenzungsposten gleichmäßig aufgelöst.

## Kapital

Das Vermögen der Gemeinde ist mit 29,4 Mio. € aus Eigenkapital finanziert. Daneben kommen 27,1 Mio. € aus Zuwendungen und Beiträgen, so dass das erweiterte Eigenkapital 56,5 Mio. € beträgt. Des Weiteren sind 11 Mio. € Rückstellungen und 15,4 Mio. € Verbindlichkeiten bilanziert. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten umfassen eine weitere Mio. €.

Das **Eigenkapital** setzt sich zusammen aus 20,2 Mio. € allgemeiner Rücklage und 10 Mio. € Ausgleichsrücklage. Davon abzuziehen ist das aktuelle Jahresergebnis 2015 von -743.000 Mio. €, das in der Bilanz separat auszuweisen ist. Die Ausgleichsrücklage beträgt nach der Verrechnung des Jahresergebnisses 2015 etwa 9,2 Mio. €.

Die **Sonderposten** haben zum Bilanzstichtag einen Bilanzwert von 27,1 Mio. €. Sie setzen sich zusammen aus Zuwendungen (23,5 Mio. €), Beiträgen (3,5 Mio. €) und Gebühren (83.000 €). Die Zuwendungen und Beiträge werden über die Nutzungsdauer des zugehörigen Vermögensgegenstandes hinweg in jährlichen Raten aufgelöst. Sie decken somit einen Teil der Aufwendungen aus Abschreibungen.

Ein Großteil der **Rückstellungen** entspricht den künftigen Pensionsverpflichtungen. Diese sind mit 7,4 Mio. € bilanziert. Die Instandhaltungsrückstellungen von fast 1,8 Mio. € werden ab 2016 abgewickelt, so dass es in 2015 kaum Veränderungen gab. Die sonstigen Rückstellungen umfassen zu erwartende Verpflichtungen aus schwebenden Verfahren wie z. B. Prozesskosten, Drohverlusten aus Wechselkursen, beamtenrechtliche Verpflichtungen bei Dienstherrnwechsel, noch ausstehende Urlaubstage und Überstunden. Während 220.000 € Rückstellungen in Anspruch genommen wurden (z. B. Resturlaub, Überstunden, Kindergärten, Prüfung Jahresrechnung) und weitere 200.000 € aufgelöst werden konnten (schwebendes Verfahren im Beamtenrecht ist beendet), wurden 622.000 € neue sonstige Rückstellungen gebildet (z. B. Steuerrückstellung, Resturlaub, Beamtenpension, Wechselkurs-Swaps, PPP-Projekt, Prüfung Jahresrechnung). Der Bilanzwert hat sich also um 200.000 € erhöht.

Die **Verbindlichkeiten** belaufen sich auf 15,4 Mio. €; sie liegen damit um 3,4 Mio. € unter dem Vorjahreswert. Zu den Verbindlichkeiten gehören die Restwerte der Investitionskredite (5,1 Mio. €) und die PPP-Verbindlichkeiten (8,1 Mio. €), aber auch vorübergehende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (700.000 €), für die die Rechnungen kurz nach dem Bilanzstichtag eingegangen und die inzwischen beglichen sind, sowie der zurückzuzahlende Zuschuss für den Bau eines Flüchtlingswohnheimes (715.000 € Verbindlichkeit aus Transferleistungen). Die sonstigen Verbindlichkeiten (168.000 €) enthalten Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt, Zinsabgrenzungen, Überzahlungen und durchlaufende Gelder. Zu den erhaltenen Anzahlungen (663.000 €) gehören hauptsächlich Investitionspauschalen, die noch keinem Vermögensgegenstand zugeordnet sind.

Die **passiven Rechnungsabgrenzungsposten** (993.000 €) setzen sich zusammen aus den Friedhofsgebühren (417.000 €), die bei Laufzeitbeginn für Grabstellen auf dem kommunalen Friedhof in Niederense erhoben werden, um sie dann in jährlichen Raten auf die jeweilige Laufzeit zu verteilen, aus den Abwassergebühren (292.000 €), die von Straßenbulasträgern für mehrere Jahre bereits gezahlt wurden, und aus erhaltenen Investitionszuwendungen (285.000 €), die an Dritte für investive Zwecke weitergeleitet wurden.

### 3. Darstellung der wesentlichen Investitionen

01 01 03 Zentrale Dienste

#### **I 01010301 Investitionen EDV**

Für Software und Lizenzen die unter anderem für die Gewerbeauskunft und das Geoinformationssystem eingesetzt werden sind 10.300 € verwendet worden. Des Weiteren ist für die Server im Rathaus neue Software für ca. 18.800 € angeschafft worden.

01 01 04 Personalmanagement

#### **I01010400 Erwerb Fondanteile**

Zur langfristigen Sicherung künftiger Versorgungszahlungen sind 123.000 € in einen Versorgungsfond eingezahlt worden.

01 01 06 Gebäudemanagement

#### **I 01010600 Anbau Kindergarten Lüttringen**

Für Baumaßnahmen Kindergarten in Lüttringen sind ca. 49.000 € ausgezahlt worden.

#### **I 01010602 Bau eines Asylbewerberhauses in Bremen**

Für die Baumaßnahmen zum Erstellen eines Asylbewerberheimes in Ense Bremen sind ca. 553.000 € ausgezahlt worden.

#### **I 01010603 Ankauf und Umbau eines Gebäudes Grabenstraße**

Für den Erwerb und den Umbau des Gebäudes in Niederense sind ca. 88.000 € verwendet worden.

01 02 01 Bauhof

#### **I 01020100 Anschaffung von Maschinen und Geräten für den Bauhof**

Für die Anschaffung eines neuen Unimog sind 150.600 €, für diverse Freischneider, Motorsägen und einbruchsichere Boxen sind ca. 9.000 €, und für einen Böschungsmäher sind ca. 53.000 € ausgezahlt worden.

02 01 04 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

#### **I 02010400 Anschaffung von Feuerwehrausstattung**

Für die Feuerwehr wurde unter anderem eine Tragkraftspritze von ca. 12.900 € angeschafft. Für persönliche und Sächliche Ausstattung wurden ca. 3.000 € gezahlt.

03 01 01

**I 03010101 Anschaffungen Grundschule Hünningen**

Für die Grundschule in Hünningen wurde unter anderem eine Interaktive Tafel für ca. 4.700 € angeschafft.

03 01 02

**I 03010201 Anschaffungen Conrad-von-Ense Schule**

Für die Conrad-von-Ense Schule wurden zehn Computer für ca. 5.500 € und für die Mensa eine Salattheke für ca. 1.600 € angeschafft.

05 01 05 Hilfe für Asylbewerber

**I 05010500 Ausstattung der Asylbewerberheime**

Für die Ausstattung der Asylbewerberheime sind für Elektrogeräte und diversen Schränke und Küchen ca. 95.800 € ausgezahlt worden.

06 01 02 Kinde-, Jugend- und Familienförderung

**I 06010201 Einrichtung von Kinderspielplätzen**

Für die Einrichtung von Kinderspielplätzen sind Gegenstände im Wert von ca. 16.600 € angeschafft worden.

11 03 01 Entwässerung

**I 11030101 Kanalsanierungen**

Kanalsanierungen sind in Höhe von etwa 278.000 € erfolgt. Hierzu gehören insbesondere diverse Inliner-Sanierungen und der Kanal in Bittingen in der Straße An der Quelle.

12 01 01 Verkehrsflächen

**I 12010112 Instandsetzung von Straßen**

In Höingen sind die Straße Kurzer Weg für 61.600 € und die Kreuzung Buschgarten/Oesterweg für 81.100 € erneuert worden.

**I 12010103 Parkplatz Heuerwerth**

In Niederense sind die Parkplätze am Heuerwerth für ca. 119.000 € erneuert worden.

#### 4. Plan - Ist Vergleiche

##### Vergleich des Haushaltsplans mit dem Rechnungsergebnis nach Ertrag / Aufwand

Kostenart	fortgeschr. Planwert		Rechnungsergebnis		Abweichung	
	in T€	in %	in T€	in %	in T€	in %
<b>Gesamtergebnisrechnung</b>						
<b>Ertrag</b>						
Steuern und ähnliche Abgaben	18.537	66,65%	19.658	65,10%	1.121	6,05%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.637	9,48%	2.710	8,97%	73	2,77%
Sonstige Transfererträge	3	0,01%	4	0,01%	1	33,33%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.870	13,91%	3.929	13,01%	59	1,52%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	881	3,17%	940	3,11%	59	6,70%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	329	1,18%	921	3,05%	592	179,94%
Sonstige ordentliche Erträge	1.479	5,32%	1.968	6,52%	489	33,06%
Aktivierete Eigenleistungen	77	0,28%	66	0,22%	-11	-14,29%
+/- Bestandsveränderungen	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>27.813</b>	<b>100,00%</b>	<b>30.196</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.383</b>	<b>8,57%</b>
<b>Aufwand</b>						
Personalaufwendungen	4.597	15,20%	4.657	15,37%	60	1,31%
Versorgungsaufwendungen	490	1,62%	409	1,35%	-81	-16,53%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.090	16,83%	4.363	14,40%	-727	-14,28%
Bilanzielle Abschreibungen	2.614	8,64%	2.733	9,02%	119	4,55%
Transferaufwendungen	16.399	54,23%	16.757	55,29%	358	2,18%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.049	3,47%	1.390	4,59%	341	32,51%
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>30.239</b>	<b>100,00%</b>	<b>30.309</b>	<b>100,00%</b>	<b>70</b>	<b>0,23%</b>
Finanzerträge	196		169		-27	-13,78%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	728		798		70	9,62%
	<b>-532</b>		<b>-629</b>		<b>-97</b>	<b>18,23%</b>
Außerordentliche Erträge	0		0		0	0,00%
Außerordentliche Aufwendungen	0		0		0	0,00%
	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00%</b>

##### Vergleich des Haushaltsplans mit dem Rechnungsergebnis nach investiver Einzahlung / Auszahlung

Kostenart	fortgeschr. Planwert		Rechnungsergebnis		Abweichung	
	in T€	in %	in T€	in %	in T€	in %
<b>Gesamtfinanzrechnung</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.045	86,72%	958	53,40%	-87	-8,33%
Einzahlungen aus der Veräußerung von Investitionsgütern	0	0,00%	31	1,73%	31	0,00%
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	155	12,86%	90	5,02%	-65	-41,94%
Sonstige Investitionseinzahlungen	5	0,41%	715	39,86%	710	0,00%
	<b>1.205</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.794</b>	<b>100,00%</b>	<b>589</b>	<b>48,88%</b>
<b>Auszahlungen</b>						
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	300	8,09%	488	20,07%	188	62,67%
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.516	67,82%	1.255	51,62%	-1.261	-50,12%
Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen	596	16,06%	421	17,32%	-175	-29,36%
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	123	3,32%	124	5,10%	1	0,00%
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	175	4,72%	143	5,88%	-32	-18,29%
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
	<b>3.710</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.431</b>	<b>100,00%</b>	<b>-1.279</b>	<b>-34,47%</b>
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.445		5.500		3.055	124,95%
Tilgung und Gewährung von Darlehen	894		9.392		8.498	950,56%
	<b>1.551</b>		<b>-3.892</b>		<b>-5.443</b>	<b>-350,93%</b>

### Vergleich der fortgeschriebenen Ansätze mit dem Rechnungsergebnis

(ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen)

Produktbereich	Fortgeschr. Ansatz		Rechnungsergebnis		Abweichung		
	in T€	in %	in T€	in %	in T€	in %	
<b>Teilergebnisrechnung - Ertrag</b>							
01	Innere Verwaltung	638	2,29%	1.028	3,40%	390	61,13%
02	Sicherheit und Ordnung	180	0,65%	194	0,64%	14	7,78%
03	Schulträgeraufgaben	506	1,82%	453	1,50%	-53	-10,47%
04	Kultur und Wissenschaft	1	0,00%	33	0,11%	32	3200,00%
05	Soziale Leistungen	114	0,41%	560	1,85%	446	391,23%
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	781	2,81%	910	3,01%	129	16,52%
08	Sportförderung	73	0,26%	62	0,21%	-11	-15,07%
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0	0,00%	41	0,14%	41	0,00%
10	Bauen und Wohnen	453	1,63%	452	1,50%	-1	-0,22%
11	Ver- und Entsorgung	3.632	13,06%	3.753	12,43%	121	3,33%
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	599	2,15%	593	1,96%	-6	-1,00%
13	Natur- und Landschaftspflege	344	1,24%	95	0,31%	-249	-72,38%
14	Umweltschutz	1	0,00%	1	0,00%	0	0,00%
15	Wirtschaft und Tourismus	147	0,53%	211	0,70%	64	43,54%
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	20.344	73,15%	21.810	72,23%	1.466	7,21%
		<b>27.813</b>	<b>100,00%</b>	<b>30.196</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.383</b>	<b>8,57%</b>
<b>Teilergebnisrechnung - Aufwand</b>							
01	Innere Verwaltung	8.006	26,48%	7.990	26,36%	-16	-0,20%
02	Sicherheit und Ordnung	306	1,01%	343	1,13%	37	12,09%
03	Schulträgeraufgaben	873	2,89%	728	2,40%	-145	-16,61%
04	Kultur und Wissenschaft	110	0,36%	106	0,35%	-4	-3,64%
05	Soziale Leistungen	213	0,70%	639	2,11%	426	200,00%
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	252	0,83%	227	0,75%	-25	-9,92%
08	Sportförderung	215	0,71%	188	0,62%	-27	-12,56%
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	63	0,21%	64	0,21%	1	1,59%
10	Bauen und Wohnen	319	1,05%	296	0,98%	-23	-7,21%
11	Ver- und Entsorgung	3.057	10,11%	3.041	10,03%	-16	-0,52%
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.708	5,65%	1.675	5,53%	-33	-1,93%
13	Natur- und Landschaftspflege	570	1,88%	251	0,83%	-319	-55,96%
14	Umweltschutz	5	0,02%	4	0,01%	-1	-20,00%
15	Wirtschaft und Tourismus	149	0,49%	91	0,30%	-58	-38,93%
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	14.393	47,60%	14.666	48,39%	273	1,90%
		<b>30.239</b>	<b>100,00%</b>	<b>30.309</b>	<b>100,00%</b>	<b>70</b>	<b>0,23%</b>

### Vergleich der fortgeschriebenen Ansätze mit dem Rechnungsergebnis

(Einzahlungen - Auszahlungen aus lfd. Investitionen)

Produktbereich	Haushaltsansatz		Rechnungsergebnis		Abweichung		
	in T€	in %	in T€	in %	in T€	in %	
<b>Investitionsmaßnahmen - Einzahlungen</b>							
01	Innere Verwaltung	50	4,15%	47	2,62%	-3	-6,00%
02	Sicherheit und Ordnung	37	3,07%	36	2,01%	-1	-2,70%
03	Schulträgeraufgaben	0	0,00%	3	0,17%	3	0,00%
04	Kultur und Wissenschaft	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
05	Soziale Leistungen	0	0,00%	94	5,24%	94	0,00%
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	15	1,24%	2	0,11%	-13	-86,67%
08	Sportförderung	0	0,00%	2	0,11%	2	0,00%
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
10	Bauen und Wohnen	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
11	Ver- und Entsorgung	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	155	12,86%	246	13,71%	91	58,71%
13	Natur- und Landschaftspflege	330	27,39%	23	1,28%	-307	-93,03%
14	Umweltschutz	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
15	Wirtschaft und Tourismus	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	618	51,29%	1.341	74,75%	723	116,99%
		<b>1.205</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.794</b>	<b>100,00%</b>	<b>589</b>	<b>48,88%</b>
<b>Investitionsmaßnahmen - Auszahlungen</b>							
01	Innere Verwaltung	2.156	58,11%	1.293	53,19%	-863	-40,03%
02	Sicherheit und Ordnung	168	4,53%	16	0,66%	-152	-90,48%
03	Schulträgeraufgaben	28	0,75%	16	0,66%	-12	-42,86%
04	Kultur und Wissenschaft	0	0,00%	3	0,12%	3	0,00%
05	Soziale Leistungen	13	0,35%	96	3,95%	83	638,46%
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	40	1,08%	26	1,07%	-14	-35,00%
08	Sportförderung	174	4,69%	175	7,20%	1	0,57%
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
10	Bauen und Wohnen	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
11	Ver- und Entsorgung	265	7,14%	278	11,44%	13	4,91%
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	442	11,91%	301	12,38%	-141	-31,90%
13	Natur- und Landschaftspflege	424	11,43%	227	9,34%	-197	-46,46%
14	Umweltschutz	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
15	Wirtschaft und Tourismus	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
		<b>3.710</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.431</b>	<b>100,00%</b>	<b>-1.279</b>	<b>-34,47%</b>

## 5. Kommunales Haushaltsrecht

### NKF – Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen (NKF - Kennzahlen)

RdErl. d. Innenministeriums v. 1.10.2008  
34 – 48.04.05/01 - 2323/08

#### Vorbemerkungen

Im Rahmen der Anzeige- und Genehmigungspflichten nach der Gemeindeordnung haben die Aufsichtsbehörden die Aufgabe, anhand der ihnen vorgelegten Unterlagen das Handeln der Gemeinden (GV) nach Rechtmäßigkeit und Plausibilität zu prüfen und ggf. gegenüber der einzelnen Gemeinde mit den ihr zur Verfügung stehenden Mitteln tätig zu werden. Durch die aufsichtsrechtliche Prüfung soll neben der Einhaltung des haushaltsrechtlichen Rahmens auch eine nachhaltige Haushaltswirtschaft der Gemeinden erreicht werden. Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft von Gemeinden und Risiken für ihre Zukunft sollen durch die aufsichtsrechtliche Prüfung frühzeitig erkannt werden. Die Tätigkeit der Aufsichtsbehörden soll durch ausgewählte Kennzahlen, die in dem nachfolgenden NKF–Kennzahlenset enthalten sind, unterstützt werden. Bei der Prüfung der jeweiligen, örtlichen Haushaltswirtschaft kann es sinnvoll und geboten sein, anlassbezogen weitere Kennzahlen heranzuziehen, die in diesem Erlass nicht genannt sind.

#### Aufwandsdeckungsgrad (ADG)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

$$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

#### Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

$$\text{Eigenkapitalquote 1} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

#### Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

$$\text{Eigenkapitalquote 2} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen/Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

### **Fehlbetragsquote (FbQ)**

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

$$\text{Fehlbetragsquote} = \frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}}$$

### **Infrastrukturquote (IsQ)**

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

### **Abschreibungsintensität (AbI)**

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

$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

### **Drittfinanzierungsquote (DfQ)**

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

$$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$$

### **Investitionsquote (InQ)**

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

$$\text{Investitionsquote} = \frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen AV}}$$

### **Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)**

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad II“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit gegenübergestellt.

$$\text{Anlagendeckungsgrad II} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen/Beitr.} + \text{Langfr. Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

### **Dynamischer Verschuldungsgrad (DVSG)**

Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

$$\text{Dyn. Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Effektivverschuldung} = (\text{Ges. Fremdkap.} - \text{Liq. Mittel} - \text{kurzfr. Ford.})}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)}}$$

### **Liquidität 2. Grades (Li2)**

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

$$\text{Liquidität 2. Grades} = \frac{\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

### **Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)**

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

$$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

### **Zinslastquote**

Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

### **Netto-Steuerquote (NSQ) oder Allgemeine Umlagenquote (AUQ)**

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ 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.

$$\text{Netto Steuerquote} = \frac{(\text{Steuererträge-GewSt.Umlage-Finanzierungsbet.Fond Dt.Einheit}) \times 100}{\text{Ordentliche Erträge-GewSt. Umlage-Fonds Dt. Einheit}}$$

### **Zuwendungsquote (ZwQ)**

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

### **Personalintensität (PI)**

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

### **Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)**

Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

### **Transferaufwandsquote (TAQ)**

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

## NKF - Kennzahlenset NRW gemäß Runderlass vom 01.10.2008

	Jahr 2006 (Ist)	Jahr 2007 (Ist)	Jahr 2008 (Ist)	Jahr 2009 (Ist)	Jahr 2010 (Ist)	Jahr 2011 (Ist)	Jahr 2012 (Ist)	Jahr 2013 (Ist)	Jahr 2014 (Ist)	Jahr 2015 (Ist)
<b>Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation</b>										
Aufwandsdeckungsgrad	93,7%	112,2%	100,8%	92,1%	106,5%	96,3%	102,0%	132,2%	106,1%	99,6%
Eigenkapitalquote 1	33,4%	36,8%	36,7%	31,9%	29,5%	26,3%	25,5%	33,8%	34,7%	35,1%
Eigenkapitalquote 2	69,0%	73,0%	73,1%	68,8%	62,9%	58,1%	57,5%	64,4%	65,0%	67,3%
Fehlbetragsquote	7,2%	-7,1%	1,5%	9,2%	-4,6%	7,2%	2,3%	-40,6%	-4,2%	2,5%
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>										
Infrastrukturquote	62,2%	62,7%	63,7%	64,6%	56,7%	53,9%	53,2%	50,6%	49,1%	50,6%
Abschreibungsintensität	12,7%	12,7%	12,6%	12,8%	11,4%	11,6%	11,4%	9,7%	7,9%	9,0%
Drittfinanzierungsquote	38,3%	38,4%	39,8%	39,0%	42,6%	42,4%	42,4%	42,7%	43,1%	50,7%
Investitionsquote	63,3%	63,9%	74,3%	50,9%	230,1%	274,0%	71,1%	86,3%	103,0%	111,6%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>										
Anlagendeckungsgrad 2	94,1%	92,0%	92,7%	89,0%	91,9%	88,8%	88,9%	97,6%	98,6%	96,6%
Dynamischer Verschuldungsgrad	n.b.	5,0	16,5	n.b.	17,5	84,7	73,1	1,8	4,3	28,7
Liquidität 2. Grades	53,8%	41,4%	42,8%	23,5%	79,9%	44,1%	88,7%	125,1%	182,9%	215,4%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	5,9%	2,8%	2,5%	6,8%	7,7%	7,8%	5,6%	8,1%	6,5%	3,5%
Zinslastquote	4,5%	4,4%	4,1%	3,2%	2,8%	4,1%	4,5%	3,5%	3,1%	2,6%
<b>Kennzahlen zur Ertragslage</b>										
Netto-Steuerquote/Allg. Umlagenquote	50,6%	58,7%	56,7%	60,9%	56,8%	58,8%	57,5%	74,0%	68,2%	62,8%
Zuwendungsquote	15,0%	12,7%	14,6%	9,5%	15,9%	8,9%	8,8%	5,9%	5,7%	9,0%
Personalintensität	16,5%	17,3%	14,0%	18,0%	18,1%	18,0%	18,0%	13,2%	12,9%	15,4%
Sach- und Dienstleistungsintensität	19,8%	17,1%	19,0%	18,4%	17,8%	18,8%	19,7%	14,8%	18,1%	14,4%
Transferaufwandsquote	43,7%	47,9%	45,8%	44,2%	44,8%	46,2%	47,2%	51,2%	57,0%	55,3%

## 6. Nachtragsbericht

An dieser Stelle sind Vorgänge und Ereignisse von besonderer Bedeutung zu erläutern, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind und Auswirkungen auf die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage haben können. Derartige Vorgänge sind nicht vorgefallen.

## 7. Prognosebericht

Die Städte und Gemeinden wurden im Jahr 2015 von dem Ausmaß der ankommenden Flüchtlinge überrascht. Für die Wohnungsversorgung dieser Menschen hatte Ense 2 Nachtragshaushaltssatzungen verabschiedet, um handlungsfähig zu bleiben. Zusätzlich wurde Personal eingestellt, um auch die Betreuung gewährleisten zu können. In den ersten Monaten des Jahres 2016 war der Andrang deutlich geringer. Wie sich die Zahl der zugewiesenen Flüchtlinge nach Ense entwickeln wird, ist ungewiss, ebenso die damit verbundenen finanziellen Auswirkungen auf den Haushalt.

Ense hat sich mit über 70 anderen Städten und Gemeinden aus NRW an der Verfassungsbeschwerde gegen das Stärkungspaktgesetz beteiligt. Mit diesem Gesetz beteiligt das Land etliche Kommunen an der Finanzierung von Unterstützungsleistungen für Kommunen, die überschuldet sind oder denen eine Überschuldung droht. Da diese Inanspruchnahme der Zahlerkommunen außerhalb des kommunalen Finanzausgleichs nach GFG erfolgt, lassen die über 70 Kommunen das Stärkungspaktgesetz auf Verfassungswidrigkeit prüfen. Nachdem inzwischen mehrere Gutachten vorliegen, ist der Termin für die erste mündliche Verhandlung vor dem Verfassungsgerichtshof des Landes für Ende Juli 2016 angesetzt. Sollten die Zahlerkommunen Recht bekommen, könnte eine Rückzahlung der bisher gezahlten Stärkungspaktumlage in Aussicht sein. Für Ense wäre das eine Erstattung von über 3 Mio. €.

Die Konjunktur in Deutschland ist seit Jahren auf hohem Niveau stabil. Das spürt Ense auch am hohen Gewerbesteueraufkommen der letzten Jahre. Unsicher ist, wie lange diese Hochphase anhält bzw. wann der Einbruch kommt. Der gerade per Referendum entschiedene Brexit befeuert die Spekulationen um einen Konjunktur einbruch. Die wirtschaftliche Entwicklung sollte also verstärkt beobachtet werden.

Auch die Entwicklung des Euro im Verhältnis zu anderen Währungen ist zu beobachten. Die im Jahr 2001 abgeschlossenen Swapverträge waren in den letzten Jahren nicht erfolgreich. Je eher der Euro wieder stärker wird oder der Schweizer Franken abgeschwächt wird, desto besser ist dies für unsere Verträge im Gesamtergebnis.

Die im letzten Prognosebericht angesprochene Gewerbesteuerangelegenheit ist nach wie vor anhängig. Hier ist weder eine inhaltliche Tendenz noch eine zeitliche Dimension abzusehen.

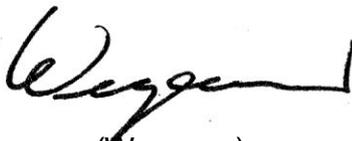
Die Kreisumlagen (Grundlast und Jugendamt) sind die höchsten Aufwendungen, die Ense pro Haushaltsjahr zu stemmen hat. Der Kreis hat angekündigt, künftig den vollen Betrag, der ihm zum Haushaltsausgleich fehlt, von den Kommunen als Umlage zu erheben und auf eine weitere Inanspruchnahme der eigenen Ausgleichsrücklage zu verzichten. Auf der Basis der Zahlen 2015 würde das bedeuten, dass Ense neben den gezahlten 12 Mio. € weitere 1,5 Mio. € an den Kreis abführen müsste. Da die

kommenden Haushalte voraussichtlich ohnehin nicht ausgeglichen werden können, stellt sich die Frage, wie diese Zusatzbelastung aufgefangen werden soll.

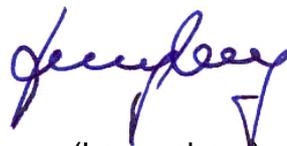
Das deutsche Umsatzsteuerrecht musste sich dem europäischen Umsatzsteuerrecht anpassen. Für die Städte und Gemeinden bundesweit bedeutet dies, dass sie mit ihren Einnahmen grundsätzlich umsatzsteuerpflichtig sind, es sei denn, die Einnahmen werden auf hoheitlicher Rechtsgrundlage erhoben wie z. B. Steuern, Gebühren und Beiträge. Die Kommunen müssen sich also umgehend damit befassen, welche umsatzsteuerpflichtigen Einnahmen vorhanden sind, da für diese Teilbereiche künftig Umsatzsteuererklärungen abzugeben sind. Das erfordert zunächst einen hohen einmaligen Aufwand für die Prüfung aller Einnahmen und auf Dauer möglicherweise eine Zusatzaufgabe in den Rathäusern. Welche finanziellen Auswirkungen dies hat, ist erst im Laufe der Prüfungen absehbar.

Der im Vergleich zum Haushaltsplan 2015 deutlich bessere Abschluss des Jahres 2015 ermöglicht es, bei entsprechend vorsichtiger Planung auch für 2017 einen ausgeglichenen Haushalt zu erreichen. Voraussetzung dafür ist aber, dass das Jahr 2016 nicht schlechter abgeschlossen wird als es der Plan vorsieht. Nach heutigem Stand muss dann also spätestens ab 2018 damit gerechnet werden, dass eine Haushaltsgenehmigung erforderlich wird, eventuell sogar mit der Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts.

Ense, 29.06.2016



(Wegener)  
Bürgermeister



(Langesberg)  
Kämmerer

**8. Organe und Mitgliedschaften gemäß § 95 Abs. 2 GO (Anlage zum Lagebericht)**

Familiennamenname	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft	
			Funktion	Gremium
Wegener	Hubert	Wahlbeamter, Bürgermeister der Gemeinde Ense, Fachbereichsleiter Bürgerservice	Verwaltungsvorstand	Persönlicher Vertreter des Herrn Schmidt in der Gesellschafterversammlung der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH
				Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
				Mitgliederversammlung des kommunalen Arbeitgeberverbandes NRW
				Verbandsversammlung der GVV-Kommunalversicherung
				Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Stadt Werl und der Gemeinden Wickede (Ruhr) und Ense
				Vorstandsmitglied im Initiativkreis Ense
				Stimmberechtigter Vertreter des Schulträgers in Schulkonferenzen
				Mitgliederversammlung der KGSt
				Generalversammlung Genossenschaft KoPart e.G.
				Aufsichtsrat Bürger.Solar.Ense eG
Schmidt	Alfred	Wahlbeamter, Beigeordneter der Gemeinde Ense, Fachbereichsleiter Bauen und Gemeindeentwicklung	Verwaltungsvorstand bis 20.10.2015	Gesellschafterversammlung der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH
				Verbandsversammlung des Ruhrverbandes
				Persönlicher Vertreter des Herrn Langesberg in der Verbandsversammlung der KDZ Citkomm
				Persönlicher Vertreter des Herrn Wegener in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
				Persönlicher Vertreter des Herrn Wegener in der Mitgliederversammlung des Kommunalen Arbeitgeberverbandes NRW
				Persönlicher Vertreter des Herrn Wegener in der Verbandsversammlung der GVV-Kommunalversicherung
				Persönlicher Vertreter des Herrn Wegener in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Stadt Werl und der Gemeinden Wickede (Ruhr) und Ense
				Persönlicher Vertreter des Herrn Vetter in der Fischereigenossenschaft Ense
				Vertreter in der Fischereigenossenschaft Wickede (Ruhr)
				Vorstandsmitglied im Initiativkreis Ense
				Persönlicher Vertreter des Herrn Wegener in der Mitgliederversammlung der KGSt
				Persönlicher Vertreter des Herrn Wegener in der Generalversammlung Genossenschaft KoPart e.G.
				Vorstandsmitglied der Bürger.Solar.Ense eG

Langesberg	Alois	Beamter des gehobenen nichttechnischen Dienstes, Kämmerer der Gemeinde Ense, Fachbereichsleiter Zentrale Dienste	Verwaltungsvorstand	Verbandsversammlung der KDvZ Citkomm
				Persönlicher stimmberechtigter Vertreter des Herrn Wegener als Schulträger in Schulkonferenzen
				Persönlicher Vertreter des Herrn Bonsch IPZ Mitgliederversammlung
Aukthun	Thomas	Zahntechniker	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Frieling in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
				Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Stadt Werl und der Gemeinden Wickede (Ruhr) und Ense
Brauckmann	Horst	Diplom-Ingenieur, Objektplanung	Ratsmitglied	
Brunnberg	Christian	kaufmännische Angestellter	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Vetter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Busemann	Georg	Landwirt	Ratsmitglied	
Dülberg	Dagmar	Kreisobermedizinalrätin, Nebentätigkeit für Aktengutachten im Schwerbehindertenrecht	Ratsmitglied	Persönliche Vertreterin des Herrn Teuber im Kindergartenrat Lüttingen
				Verwaltungsrat Sparkasse Werl
Fleißig	Luzia	Architektin	Ratsmitglied	
Freitag	Franz Georg	Rentner	Ratsmitglied	
Frieling	Heinrich	selbstständiger Rechtsanwalt, Nebenamtlicher Lehrbeauftragter für Kommunalrecht	Ratsmitglied	Jagdgenossenschaft Sieveringen, Bittingen, Bilme, Oberense, Niederense und Volbringen
				Genossenschaftsmitglied der Volksbank Hellweg
				Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
				Aufsichtsrat der Bürger.Solar.Ense eG
Hartmann	Stefan	Forstwirt / Vegetationsprüfer	Ratsmitglied	Vertreter für die Forstbetriebsgemeinschaft Ense, Werl und Wickede
Heierhoff	Michael	Werkzeugmacher	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Hartmann in der Forstbetriebsgemeinschaft Ense, Werl und Wickede
Jonas	Hubert	Polizeivollzugsbeamter	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Müller im Kindergartenrat Parsit
Kettler	Joseph	Rentner	Ratsmitglied	
Klein	Silvia	Apothekerin	Ratsmitglied	Mitgliederversammlung NRW-Stiftung (Naturschutz, Heimat- und Kulturpflege)
				Kindergartenrat Lüttringen
Knaup	Hans-Georg	selbständiger Finanzkaufmann / Kosmetik & Fußpflege	Ratsmitglied	
Konstanti	Dr. Stefani	selbständig als Kommunikationstrainerin	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Teuber im Waldlabor Werl e.V.

Lakenbrink	Willi	Pensionär	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Aukthun in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Stadt Werl und der Gemeinden Wickede (Ruhr) und Ense
Löher	Bruno	Pensionär	Ratsmitglied	Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Müller	Armin	Disponent	Ratsmitglied	Kindergartenrat Parsit Persönlicher Vertreter des Herrn Schmidt in der Fischereigenossenschaft Wickede (Ruhr)
Neumann	Marianne	Pensionärin	Ratsmitglied	Mitglied interkommunaler Kulturausschuss der Stadt Werl und der Gemeinden Wickede (Ruhr) und Ense Persönliche Vertreterin des Herrn Löher in der Mitgliederversammlung des Städte und Gemeindebundes NRW
Osterhaus	Klaus-Jürgen	Landesbeamter JVA Werl	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter des Herrn Wüllner im interkommunalen Kulturausschuss der Stadt Werl und der Gemeinden Wickede (Ruhr) und Ense
Post	Ursula	kaufmännische Angestellte	Ratsmitglied	
Risse	Josef	Rentner	Ratsmitglied	
Schlitt	Horst	Pensionär	Ratsmitglied	Persönlicher Vertreter der Frau Klein in der Mitgliederversammlung NRW-Stiftung (Naturschutz, Heimat- und Kulturpflege)
Stock	Thomas	Leiter Vertrieb Stadtwerke Sachverständiger für Liegenschaften	Ratsmitglied	
Teuber	Marc	Taxifahrer, freiberuflicher Darsteller (TV-Produktion)	Ratsmitglied	Kindergartenrat Lüttringen Waldlabor Werl e.V.
Vetter	Andreas	Justizvollzugsbeamter	Ratsmitglied	Vertreter in der Fischereigenossenschaft Ense Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW

# Beteiligungsbericht

**Bericht über die Beteiligungen  
der Gemeinde Ense an  
privatrechtlichen Unternehmen und Einrichtungen  
für das Haushaltsjahr 2015**



# Inhalt

Beteiligung der Gemeinde Ense an der  
Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) .....

Beteiligung der Gemeinde Ense an der  
Bürger.Solar.Ense eG .....

Beteiligung der Gemeinde Ense an der  
KoPart eG .....

Beteiligung der Gemeinde Ense an der  
Arnsberger Wohnungsbaugenossenschaft eG.....

Beteiligung  
der Gemeinde Ense an der  
Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)

Geschäftsleitung

Krögerweg 11

48155 Münster

Tel.: 02 51/ 6 27 0- 0



## Ziel der Beteiligung

Der Kreis Soest und die kreisangehörigen Kommunen bedienen sich für die Planung, Organisation und Gestaltung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) unter anderem der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG). Diese gehört zur Unternehmensgruppe der Westfälischen Verkehrsgesellschaft mbH (WVG). Ziel der Beteiligung ist die Erhaltung, Förderung und Verbesserung der regionalen Verkehrsverhältnisse, d.h. des Linien- und Freistellungsverkehrs, aber auch die Durchführung des Gelegenheitsverkehrs mit Kraftfahrzeugen.

## Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die RLG betreibt sowohl Personenverkehr als auch Eisenbahngüterverkehr. Diese Leistungen gehören zum Kernbereich kommunaler Tätigkeiten und sichern somit die Versorgung und Mobilität der Einwohner wie auch die Attraktivität der Region.

Die Gesellschaft soll eine Verzahnung von regionalem und überregionalem ÖPNV schaffen und eine wirtschaftliche Versorgung sichern.

## Zusammensetzung der Organe und Beteiligungsverhältnisse

Stand 31.12.2014

### Gesellschafter und Gesellschaftsanteile

Lfd. Nr.	Die Gesellschafter	Gesellschaftsanteile in €
1	Kreis Soest	insgesamt 2.249.850
2	Hochsauerlandkreis	insgesamt 2.165.450
3	Stadt Arnsberg	458.880
4	Stadt Hamm	329.620
5	Stadt Soest	245.720
6	Stadt Lippstadt	230.840
7	Stadt Sundern	158.290
8	Stadt Brilon	61.960
9	Stadt Winterberg	43.510
10	Stadt Medebach	34.050
11	Stadt Warstein	23.770
12	Stadt Werl	15.740
13	Stadt Hallenberg	15.590
<b>14</b>	<b>Gemeinde Ense</b>	<b>15.590</b>
15	Gemeinde Möhnesee	15.590
16	Stadt Erwitte	15.590
17	Gemeinde Lippetal	15.590
18	Gemeinde Welver	15.590
19	Stadt Rüthen	15.590
20	Gemeinde Anröchte	15.590
21	Stadt Marsberg	9.350
22	Stadt Olsberg	9.350
	<b>Gesellschaftskapital</b>	<b>6.161.100</b>

Der Aufsichtsrat der Gesellschaft besteht aus 18 Mitgliedern. Vorsitzender ist Herr Dirk Lönnecke, Kreisdirektor des Kreises Soest.

Dem Beirat gehören 17 Mitglieder an. Die Gemeinde Ense ist darin vertreten durch Beigeordneter Alfred Schmidt.

Die Geschäftsführung der RLG wird auf vertraglicher Basis übernommen von der Westfälischen Verkehrsgesellschaft mbH (WVG) in Münster. Geschäftsführer der RLG ist Herr Dipl.-Wirtsch.-Ing. (FH) André Pieperjohanns.

### Bilanz der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)

<b>Aktiva</b>	<b>2014</b> (in EUR)	<b>Vorjahr</b> (in TEUR )	<b>Vorvorjahr</b> (in TEUR )
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	66.224,86	88	109
II. Sachanlagen	15.473.356,90	12.170	13.805
III. Finanzanlagen	81.579.342,94	81.583	81.589
	<b>97.118.924,70</b>	<b>93.841</b>	<b>95.502</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	385.267,39	455	449
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	797.804,31	548	896
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.040.000,00	2.745	0
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	82.366,70	1.282	2.197
4. Forderungen gegen Gesellschafter	1.745.610,07	783	777
5. sonstige Vermögensgegenstände	5.033.151,28	3.416	4.380
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	156.480,45	5.030	221
	<b>11.240.680,20</b>	<b>14.259</b>	<b>8.921</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>9.841,95</b>	<b>10</b>	<b>11</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>108.369.446,85</b>	<b>108.110</b>	<b>104.434</b>

<b>Passiva</b>	<b>2014</b> (in EUR)	<b>Vorjahr</b> (in TEUR)	<b>Vorvorjahr</b> (in TEUR)
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	6.161.100,00	6.161	6.161
II. Kapitalrücklage	2.609.882,75	2.610	2.610
III. Gewinn-/Verlustvortrag	23.095.547,88	23.458	22.146
IV. Jahresüberschuss	-115.796,89	4.237	5.752
	<b>31.750.733,74</b>	<b>36.467</b>	<b>36.669</b>
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	162.563,00	177	190
2. Steuerrückstellungen	0,00	39	39
3. sonstige Rückstellungen	4.325.705,91	4.245	4.785
	<b>4.488.268,91</b>	<b>4.462</b>	<b>5.015</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	29.569.938,90	30.213	27.393
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.569.605,87	1.144	2.075
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.279.019,34	2.964	175
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	3.157.286,79	106	0
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	32.169.181,21	32.217	32.396
6. sonstige Verbindlichkeiten	374.740,30	527	700
	<b>72.119.772,41</b>	<b>67.171</b>	<b>62.738</b>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>10.671,79</b>	<b>10</b>	<b>11</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>108.369.446,85</b>	<b>108.110</b>	<b>104.434</b>

## Gewinn- und Verlustrechnung Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)

	<b>2014</b> (in EUR)	<b>Vorjahr</b> (in TEUR)	<b>Vorvorjahr</b> (in TEUR)
1. Umsatzerlöse	21.943.036,40	21.914	21.721
2. Sonstige betriebliche Erträge	3.998.907,95	2.807	2.990
	<b>25.941.944,35</b>	<b>24.721</b>	<b>24.711</b>
3. Materialaufwand	<b>14.219.987,08</b>	<b>14.127</b>	<b>13.772</b>
4. Personalaufwand	<b>7.830.174,53</b>	<b>8.017</b>	<b>8.283</b>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.160.915,86	1.906	1.789
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	4.423.933,77	4.032	3.930
7. Erträge aus Beteiligungen	4.020.798,88	9.296	10.474
8. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	936.244,31	936	936
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	13.274,56	21	95
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.367.986,54	2.631	2.644
<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-90.735,68</b>	<b>4.263</b>	<b>5.798</b>
12. Sonstige Steuern	25.061,21	25	46
<b>13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-115.796,89</b>	<b>4.237</b>	<b>5.752</b>

## Verlustabdeckung

Die RLG teilt sich in drei Sparten:

- den Personenverkehr,
- den Güterverkehr und
- die Beteiligungen.

Der Gewinn aus Beteiligungen steht aufgrund der Gesellschaftervereinbarung von 1985 dem Hochsauerlandkreis zu. Der HSK hat seinerzeit seine RWE-Anteile in die RLG eingebracht und dafür die Zusage erhalten, dass die daraus entstehenden Gewinne ausschließlich an den HSK ausgezahlt werden.

Damit sind gegebenenfalls vorliegende Jahresfehlbeträge/ -überschüsse der genannten drei Sparten getrennt voneinander zu sehen, wodurch der in der Gewinn- und Verlustrechnung aufgeführte Bilanzgewinn nicht dem bei der Verlustabdeckung zu deckenden Jahresfehlbetrag entspricht.

Im Haushaltsjahr 2015 war der Jahresfehlbetrag der RLG der Sparten Personen- und Güterverkehr des Geschäftsjahres 2014 zu decken. Dieser belief sich auf 3,68 Mio. € gegenüber 3,51 Mio. € im Vorjahr. Der Betrag geht zu 43,2 % = 1,59 Mio. € zu Lasten des Kreises Soest. Der Kreis Soest finanziert seinen Anteil zu je 50 % (= 794.172 €) über die Kreisumlage der Kommunen bzw. durch eine direkte Belastung der betroffenen Kommunen nach den tatsächlich gefahrenen Kilometern der RLG in der jeweiligen Kommune.

Die RLG fuhr im Jahr 2014 innerhalb der Gemeinde Ense im Orts- und Überlandverkehr insgesamt 128.442 km. Das sind 4,3543 % der 2.949.786 km, die die RLG innerhalb des Kreises Soest gefahren ist. Die Gemeinde Ense hatte demnach einen direkten Anteil von 4,3543 % des halben vom Kreis Soest zu tragenden Verlustanteils zu tragen; das sind 34.581 €. Über die Kreisumlage kamen etwa 41.840 € indirekte Belastung hinzu

**Beteiligung  
der Gemeinde Ense an der  
Bürger.Solar.Ense eG**

Sitz der Genossenschaft

Am Spring 4

59469 Ense

Tel.: 0 29 38/ 980- 0

---

## **Zweck der Genossenschaft und Ziel der Beteiligung**

Zweck der Genossenschaft ist die Errichtung und Unterhaltung von Anlagen zur Erzeugung von Energie, insbesondere Photovoltaikanlagen.

Durch die Gründung der Genossenschaft kann die Gemeinde ihre gesetzliche Verpflichtung zur Förderung regenerativer Energien erfüllen.

## **Zusammensetzung der Organe und Beteiligungsverhältnisse**

Stichtag	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile
31.12.2014	97	1370

Die Gemeinde Ense hält mit 1.000,00 € insgesamt 10 Genossenschaftsanteile an der Bürger.Solar.Ense eG.

Der Aufsichtsrat der Genossenschaft besteht aus

- Herrn Hubert Wegener (Vorsitzender), Bürgermeister der Gemeinde Ense,
- Herrn Franz-Josef Häken,
- Herrn Klaus Hohmeier,
- Herrn Olaf Teuber.

Der Vorstand besteht aus

- Herrn Alfred Schmidt,
- Herrn Tobias Plewka.

## Bilanz der Bürger.Solar.Ense eG

<b>Aktiva</b>	<b>2014</b> (in EUR)	<b>Vorjahr</b> (in TEUR)	<b>Vorvorjahr</b> (in TEUR)
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
II. Sachanlagen	479.952,40	505	535
III. Finanzanlagen			
	<b>479.952,40</b>	<b>505</b>	<b>535</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.983,84	5	6
III. Wertpapiere			
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	16.610,71	15	21
	<b>22.594,55</b>	<b>20</b>	<b>28</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>5.083,00</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
<b>D. Aktive latente Steuern</b>			
<b>Summe Aktiva</b>	<b>507.629,95</b>	<b>531</b>	<b>569</b>

<b>Passiva</b>	<b>2014</b> (in EUR)	<b>Vorjahr</b> (in TEUR)	<b>Vorvorjahr</b> (in TEUR)
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Geschäftsguthaben	137.000,00	137	136
II. Kapitalrücklage			
III. Ergebnisrücklagen			
IV. Bilanzgewinn/ Bilanzverlust	1.072,73	0	4
1. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	-869,81	-1	-6
	<b>137.202,92</b>	<b>136</b>	<b>135</b>
<b>B. Sonderposten mit Rücklageanteil</b>			
<b>C. Rückstellungen</b>	<b>9.234,00</b>	<b>9</b>	<b>5</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>	<b>361.193,03</b>	<b>386</b>	<b>429</b>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
<b>Summe Passiva</b>	<b>507.629,95</b>	<b>531</b>	<b>569</b>

## Gewinn- und Verlustrechnung der Bürger.Solar.Ense eG

	<b>2014</b> (in EUR)	<b>Vorjahr</b> (in TEUR)	<b>Vorvorjahr</b> (in TEUR)
1. Rohergebnis	54.321,15	54	59
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.448,50	0	0
2. Personalaufwand	0,00	0	0
3. Abschreibungen			
a. auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	29.517,24	29	29
4. sonstige betriebliche Aufwendungen	11.039,23	8	8
<b>Zwischensumme</b>	<b>16.213,18</b>	<b>17</b>	<b>22</b>
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6,03	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.180,91	16	17
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.038,30</b>	<b>1</b>	<b>5</b>
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	959,29	1	1
15. Sonstige Steuern	6,28	0	0
<b>Jahresüberschuss/ -verlust</b>	<b>1.072,73</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>1.072,73</b>	<b>0</b>	<b>4</b>

### Überschussverwendung

Der Bilanzgewinn aus dem Jahr 2014 wird wie bereits der Bilanzgewinn aus den Vorjahren für den Verlustvortrag aus dem Jahr 2010 eingesetzt. Damit sind die Verluste aus Vorjahren ausgeglichen.

Für das Jahr 2015 rechnet man weiterhin mit Jahresüberschüssen.

# Beteiligung der Gemeinde Ense an der KoPart eG

Sitz der Genossenschaft  
Kaiserswerther Straße 199-201  
40474 Düsseldorf  
Tel.: 0211 - 598 957 55



## Zweck der Genossenschaft und Ziel der Beteiligung

Am 14.06.2012 ist in Düsseldorf die interkommunale Einkaufsgenossenschaft des Städte- und Gemeindebundes NRW mit dem Namen **KoPart eG** („**K**ommunal & **P**artnerschaftlich“) gegründet worden.

Im Mittelpunkt steht die Förderung der wirtschaftlichen Interessen der Mitglieder durch Verbesserung der kommunalen Bedarfsdeckung. Dies soll insbesondere durch Dienstleistungen im Bereich Beschaffungen für die Mitgliedsstädte und -gemeinden geschehen. Durch gebündelte Ausschreibungen und den konzentrierten Einsatz des Fachwissens erwartet die Genossenschaft günstigere Preise für die Mitglieder.

Als Mitglied kann die Gemeinde die KoPart eG in Anspruch nehmen, z. B. für die Beschaffung von Büroausstattung, Bürotechnik, Schulmöbel, kommunalen Fahrzeugen, Feuerwehrfahrzeugen, Mülltonnen, Energiebeschaffung und Gebäudereinigung.

## Zusammensetzung der Organe und Beteiligungsverhältnisse

Stichtag	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile
31.12.2014	88	154

Die Gemeinde Ense hält mit 750,00 € einen Geschäftsanteil an der KoPart eG.

Der Aufsichtsrat der Genossenschaft besteht aus

- Herrn Dr. Bernd Jürgen Schneider (Vorsitzender),
- Herrn Lutz Urbach (stellvertretender Vorsitzender),
- Herrn Claus Jacobi,
- Herrn Heinrich Stommel.

Der Vorstand besteht aus

- Herrn Michael Lange (Vorstandsvorsitzender),
- Herrn Dr. Peter Queitsch (stellvertretender Vorstandsvorsitzender),
- Frau Claudia Koll-Sarfeld,
- Herrn Philipp Gilbert.

## Bilanz der KoPart eG

### Vermittlung des Wareneinkaufs für Mitglieder, Düsseldorf

<b>Aktiva</b>	<b>2014</b> (in EUR)	<b>Vorjahr</b> (in TEUR )	<b>Vorvorjahr</b> (in TEUR)
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	898,00	2	3
II. Sachanlagen			
III. Finanzanlagen			
	<b>898,00</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	26.939,13	22	7
III. Wertpapiere			
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	84.162,22	70	25
	<b>111.101,35</b>	<b>92</b>	<b>32</b>
<b>C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>111.999,35</b>	<b>94</b>	<b>47</b>

<b>Passiva</b>	<b>2014</b> (in EUR)	<b>Vorjahr</b> (in TEUR )	<b>Vorvojahr</b> (in TEUR)
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Geschäftsguthaben	115.500,00	113	26
II. Jahresüberschuss /-fehlbetrag	0,00	0	-38
III. Vortrag auf neue Rechnung	-24.381,28		
nicht gedeckter Fehlbetrag	0,00		12
<b>Buchmäßiges Eigenkapital</b>	<b>91.118,72</b>	<b>87</b>	<b>0</b>
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen	4.232,66	3	0
2. Sonstige Rückstellungen	5.000,00	2	1
	<b>9.232,66</b>	<b>5</b>	<b>1</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.647,97	1	40
2. sonstige Verbindlichkeiten	0	0	6
	<b>11.646,97</b>	<b>1</b>	<b>46</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>111.999,35</b>	<b>94</b>	<b>47</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung der KoPart eG**  
**Vermittlung des Wareneinkaufs für Mitglieder, Düsseldorf**

	<b>2014</b> (in EUR)	<b>Vorjahr</b> (in TEUR)	<b>Vorvorjahr</b> (in TEUR)
1. Umsatzerlöse	110.807,42	61	0
3. Materialaufwand	100.067,70	40	0
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	980,00	1	0
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	8.557,30	8	38
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	67,77	0	0
<b>7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.270,19</b>	<b>12</b>	<b>-38</b>
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0
<b>9. Jahresüberschuss</b>	<b>1.270,19</b>	<b>12</b>	<b>-38</b>
10. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	1.270,19	12	0
11. Einstellungen in Ergebnismrücklagen	24.381,28	26	38
<b>12. Bilanzgewinn</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Verlustabdeckung**

Die Genossenschaft war zum 31.12.2012 buchmäßig überschuldet. Durch die Jahresüberschüsse 2013 und 2014 und die Einzahlungen der neuen Genossenschaftsmitglieder ist diese buchmäßige Überschuldung teilweise abgewickelt. Mit der vollständigen Auflösung des noch bestehenden Verlustvortrages wird in 2015 gerechnet.

# Beteiligung der Gemeinde Ense an der Arnsberger Wohnungsbaugenossenschaft eG

Sitz der Genossenschaft

Goethestraße 39 a

59755 Arnsberg

Tel.: 02932 / 475 910



## Zweck der Genossenschaft und Ziel der Beteiligung

Die Genossenschaft wurde am 16.12.1900 gegründet. Sie ist unter Nr. 119 in das Genossenschaftsregister des Amtsgerichts Arnsberg eingetragen. In der Vertreterversammlung vom 10.11.2011 wurde die Änderung der Firmierung beschlossen, die Eintragung dazu im Genossenschaftsregister erfolgte am 01.12.2011.

Zweck der Genossenschaft ist satzungsgemäß die Förderung ihrer Mitglieder vorrangig durch eine gute, sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung. Die Genossenschaft kann Bauten bewirtschaften, errichten, erwerben, veräußern und betreiben und alle im Bereich der Wohnungs- und Immobilienwirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen.

Als Mitglied kann die Gemeinde insbesondere Genossenschaftswohnungen nutzen sowie Betreuungs- und Dienstleistungen der Genossenschaft in Anspruch nehmen. Ziel der Beteiligung der Gemeinde Ense an dieser Genossenschaft ist es, den Einwohnern und Bürgern der Gemeinde eine ausreichende und angemessene Wohnraumversorgung im Rahmen der Daseinsvorsorge zu bieten. Durch diese Beteiligung hat die Gemeinde die Möglichkeit, Wohnungen von der Genossenschaft anzumieten und bedarfsorientiert weiter zu vermieten. Aktueller Anlass dieses Wohnraumbedarfs war die hohe Zahl der Flüchtlinge in 2015, die der Gemeinde Ense zugewiesen wurden und die von der Gemeinde innerhalb kurzer Zeit mit entsprechendem Wohnraum zu versorgen war.

## Zusammensetzung der Organe und Beteiligungsverhältnisse

Stichtag	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile
31.12.2014	1.581	3.030

Die Gemeinde Ense hält mit 820,00 € zwei Genossenschaftsanteile an der Arnsberger Wohnungsbaugenossenschaft eG (Mindestgeschäftsanteil gemäß § 17 Abs. 2 der Satzung – Stand 30.10.2014).

Der Aufsichtsrat der Genossenschaft besteht aus

- Herrn Johannes Rahmann, Vorsitzender,
- Herr Heinz-Günther Körner, stellvertretender Vorsitzender,
- Herrn Thomas Braungart,
- Frau Rosemarie Goldner,
- Herrn Bernd Müntefering,
- Herrn Thomas Vielhaber,
- Herrn Hermann Vornweg.

Der Vorstand besteht aus

- Herrn Werner Schlinkert,
- Herrn Herbert Herrig.

Die Vertreterversammlung besteht aus

- 21 Mitgliedern des Wahlbezirks I,
- 18 Mitgliedern des Wahlbezirks II,
- 19 Mitgliedern des Wahlbezirks III,

die zuletzt im Jahr 2011 von allen Mitgliedern für die Dauer von 5 Jahren gewählt wurden.

## Bilanz der Arnsberger Wohnungsbaugenossenschaft eG

<b>Aktiva</b>	<b>2014</b> (in EUR)	<b>Vorjahr</b> (in TEUR )	<b>Vorvorjahr</b> (in TEUR)
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.060,56	5	
II. Sachanlagen	28.731.533,07	29.365	
III. Finanzanlagen	9.420,00	9	
	<b>28.743.013,63</b>	<b>29.379</b>	
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte	1.829.313,66	1.889	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	320.152,00	251	
III. Flüssige Mittel und Bausparguthaben	516.416,41	356	
	<b>2.665.882,07</b>	<b>2.496</b>	
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>19.262,75</b>	<b>25</b>	
<b>Summe Aktiva</b>	<b>31.428.158,45</b>	<b>31.899</b>	

<b>Passiva</b>	<b>2014</b> (in EUR)	<b>Vorjahr</b> (in TEUR )	<b>Vorvorjahr</b> (in TEUR)
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Geschäftsguthaben	1.311.177,31	1.244	
II. Ergebnismrücklagen	6.050.000,00	6.040	
III. Bilanzgewinn	32.379,27	7	
	<b>7.393.556,58</b>	<b>7.291</b>	
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Für Bauinstandhaltung	25.000,00	25	
2. Für Pensionen u. ä.	1.046.992,04	994	
3. Sonstige Rückstellungen	254.836,67	185	
	<b>1.326.828,71</b>	<b>1.204</b>	
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. V. gegenüber Kreditinstituten	20.047.741,60	20.508	
2. V. gegenüber anderen Kreditgebern	457.109,64	693	
3. erhaltene Anzahlungen	1.820.319,10	1.767	
4. V. aus Vermietung	93.383,45	45	
5. V. aus Lieferungen und Leistungen	261.135,51	360	
6. Sonstige Verbindlichkeiten	28.083,83	30	
	<b>22.707.773,16</b>	<b>23.403</b>	
<b>Summe Passiva</b>	<b>31.428.158,45</b>	<b>31.899</b>	

## Gewinn- und Verlustrechnung der Arnsberger Wohnungsbaugenossenschaft eG

	2014 (in EUR)	Vorjahr (in TEUR)	Vorvorjahr (in TEUR)
1. Umsatzerlöse	5.692.011,63	5.662	
2. Bestandsveränderungen	-70.603,61	42	
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	91	
4. Sonstige betriebliche Erträge	551.880,09	563	
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	2.778.364,22	3.081	
<b>Rohergebnis</b>	<b>3.394.923,89</b>	<b>3.277</b>	
6. Personalaufwand	820.977,13	846	
7. Abschreibungen	1.284.632,48	1.149	
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	308.298,48	297	
9. Erträge aus Wertpapieren u.ä.	177,00	0	
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.530,26	2	
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	737.985,69	794	
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>245.737,37</b>	<b>192</b>	
12. Außerordentliche Aufwendungen	51.906,26	26	
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>51.906,26</b>	<b>26</b>	
13. Sonstige Steuern	158.047,37	159	
<b>Jahresergebnis</b>	<b>35.783,74</b>	<b>7</b>	

Lt. Geschäftsbericht der Genossenschaft bestehen keine Risiken mit wesentlichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Die Wohnungsnachfrage ist weiter rückläufig, was durch die allgemeine demografische Entwicklung bestärkt wird. Durch eine zielgruppenspezifische Vermarktung und Ausrichtung auf neue Zielgruppen will die Genossenschaft dem entgegenwirken. Neben der klassischen Modernisierung von Wohnungen wird auch der Verkauf, das Abwohnen und der Rückbau / Abriss von nicht mehr marktfähigen Wohnungen diese Zielausrichtung unterstützen. Die 10jährige Finanz- und Wirtschaftsplanung der Genossenschaft geht von positiven Jahresergebnissen aus, so dass negative Auswirkungen auf den Enser Haushalt aus dieser Beteiligung nicht erkennbar sind.



Ense, 20.04.2016

(Wegener)  
Bürgermeister