

2015

NEUER KOMMUNALER HAUSHALT

Inhalt

1. Bilanz zum 31.12.2015	7
2. Gesamtergebnisrechnung, Gesamtfinanzzrechnung	11
3. Teilrechnungen (Produktbereiche)	15
01 Innere Verwaltung	16
02 Sicherheit und Ordnung	18
03 Schulträgeraufgaben	20
04 Kultur und Wissenschaft	22
05 Soziale Leistungen	24
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	26
08 Sportförderung	28
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	30
10 Bauen und Wohnen	32
11 Ver- und Entsorgung	34
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	36
13 Natur- und Landschaftspflege	38
15 Wirtschaft und Tourismus	40
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	42
4. Teilrechnungen (Budgets, Produkte)	45
I Zentraler Service	46
I / 01.001 Politische Organe und Gremien	49
I / 01.002 Unterstützung der Verwaltungsführung	51
I / 01.003 Gleichberechtigung von Frau und Mann	53
I / 01.004 Personalrat	55
I / 01.006 Zentrale Dienste	57
I / 01.008 Öffentlichkeitsarbeit und Internet	59
I / 01.009 Städtepartnerschaften	61
I / 01.010 Personalmanagement	63
I / 01.014 Elektronische Datenverarbeitung	65
I / 03.001 Grundschulen	67
I / 03.002 Verbundschule	69
I / 03.003 Förderschule	73
I / 03.004 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	75
I / 04.002 Musikschule und sonstige musikpädagogische Bildungsträger	77
I / 04.003 Volkshochschule und sonstige Weiterbildung	79
I / 06.003 Gemeindliche Kinder-, Jugend und Familienförderung	81
I / 08.001 Sportanlagen	83
I / 08.002 Sportförderung	85
I / 12.002 Öffentlicher Personennahverkehr	87
I / 15.002 Tourismus	89
I / 01.005 Durchführung gesetzl. vorgeschriebener u. übertragener Prüfungen	91
I / 01.011 Finanzplanung und Controlling	93
I / 01.012 Finanzbuchhaltung	95
I / 01.013 Steuern, Abgaben und Entgelte	97
I / 11.001 Wasserversorgung	99
I / 11.002 Abfallbeseitigung und -entsorgung	105
I / 12.003 Straßenreinigung	107
I / 15.003 Beteiligungen	109

I / 16.001	Allgemeine Finanzwirtschaft	111
II	(nicht belegt)	
III	Kultur, Ordnende und soziale Leistungen	113
III / 04.001	Kulturveranstaltungen und -förderung	115
III / 02.001	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	117
III / 02.002	Gewerbewesen	119
III / 02.003	Verkehrsangelegenheiten	121
III / 02.004	Bürgerbüro	123
III / 02.005	Standesamt	125
III / 02.006	Wahlen, Abstimmungen und Statistiken	127
III / 02.007	Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz	129
III / 05.001	Leistungen nach dem SGB II	133
III / 05.002	Leistungen nach dem SGB XII	135
III / 05.003	Unterhaltsleistungen	137
III / 05.004	Leistungen für ausländische Flüchtlinge	139
III / 05.005	Sozialversicherung u. -versorgung, Seniorenangelegenheiten	141
III / 06.001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	143
III / 10.003	Wohngeld	145
III / 10.005	Unterkünfte f. Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber, Wohnungslose	147
III / 13.003	Friedhöfe	149
IV	Planen, Bauen und Infrastruktur	151
IV / 01.015	Gebäudemanagement	153
IV / 01.016	Grundstücksmanagement	157
IV / 15.001	Wirtschaftsförderung	159
IV / 01.007	Bauhof	161
IV / 06.002	Kinderspiel- und Bolzplätze	165
IV / 09.001	Räumliche Planung und Entwicklung	167
IV / 10.001	Bauen und Wohnen	169
IV / 10.002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	171
IV / 11.003	Abwasserbeseitigung	173
IV / 12.001	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	181
IV / 12.004	Winterdienst	185
IV / 13.001	Natur- und Landschaftsschutz	187
IV / 13.002	Öffentliche Grünflächen	189
5. Anhang		191
Anlage 1 - Anlagenspiegel zum 31.12.2015		212
Anlage 2 - Forderungsspiegel zum 31.12.2015		214
Anlage 3 - Sonderpostenspiegel - Teil A - zum 31.12.2015		215
Anlage 4 - Sonderpostenspiegel - Teil B - zum 31.12.2015		216
Anlage 5 - Übersicht über Rückstellungen		217
Anlage 6 - Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2015		218
Anlage 7 - Übersicht Investitionskredite		219
6. Lagebericht		221

**Jahresabschluss mit Anlagen
der Gemeinde Rosendahl
für das Haushaltsjahr 2015**

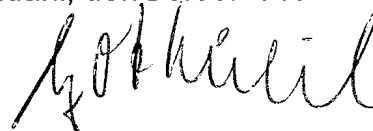
Aufgestellt gemäß § 95 Absatz 3 der
Gemeindeordnung für das Land
Nordrhein-Westfalen (GO NRW)

Rosendahl, den 23.08.2016


Nürenberg
Kämmerin

Bestätigt gemäß § 95 Absatz 3 der
Gemeindeordnung für das Land
Nordrhein-Westfalen (GO NRW)

Rosendahl, den 23.08.2016


Gottheil
Bürgermeister

Bilanz zum 31.12.2015



		31.12.2015		31.12.2014
	€	€	€	€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				
1.1.1 Software		55.847,21		64.520,82
		<u>55.847,21</u>		<u>64.520,82</u>
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	5.479.325,69			5.525.739,39
1.2.1.2 Ackerland	605.951,85			765.429,03
1.2.1.3 Wald, Forsten	9.520,48			9.520,48
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>29.309,27</u>			<u>29.309,27</u>
		6.124.107,29		6.329.998,17
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	443.833,14			449.675,72
1.2.2.2 Schulen	8.796.059,19			9.022.562,37
1.2.2.3 Wohnbauten	576.219,89			642.789,22
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>7.788.141,47</u>			<u>8.003.475,28</u>
		17.604.253,69		18.118.502,59
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.437.496,01			6.351.336,61
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.030.740,27			1.072.685,32
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abw.-Beseitigungsanlagen	10.546.609,11			10.340.838,06
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	15.485.602,79			16.457.951,84
1.2.3.5 Anlagen der Wasserversorgung	<u>2.147.531,74</u>			<u>2.060.271,26</u>
		35.647.979,92		36.283.083,09
1.2.4 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler		56.598,76		56.598,76
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.586.899,71		1.546.773,74
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung		682.821,97		658.942,54
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		660.660,81		621.670,88
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		350.726,61		350.726,61
1.3.2 Beteiligungen		13.598,00		13.598,00
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens		1.377.145,56		1.222.145,56
1.3.4 Ausleihungen				
1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	789.890,14			808.385,50
1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	<u>127.963,88</u>			<u>150.527,04</u>
		2.659.324,19		2.545.382,71
Summe Anlagevermögen:			65.078.493,55	66.225.473,30
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	16.441,74			16.795,36
2.1.2 Zur Veräußerung bestimmtes Vermögen	<u>753.372,55</u>			<u>833.558,96</u>
		769.814,29		850.354,32
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		943.221,85		425.788,80
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		310.968,56		327.047,21
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		<u>33.776,80</u>		<u>72.872,24</u>
		1.287.967,21		825.708,25
2.3 Liquide Mittel		5.266.881,70		4.133.641,46
Summe Umlaufvermögen:			7.324.663,20	5.809.704,03
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			515.688,43	504.652,50

72.918.845,18 72.539.829,83

	€	31.12.2015 €	€	31.12.2014 €
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage		24.386.703,75		24.387.621,96
1.2 Ausgleichsrücklage		1.506.702,92		635.324,61
1.3 Jahresüberschuss		647.944,36		871.378,31
Summe Eigenkapital:			26.541.351,03	25.894.324,88
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen		15.880.556,40		16.606.326,06
2.2 für Beiträge		7.573.218,95		7.732.666,36
2.3 für den Gebührenaussgleich		199.939,87		154.310,29
2.4 Sonstige Sonderposten		972.183,00		983.248,95
Summe Sonderposten:			24.625.898,22	25.476.551,66
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen		8.173.486,00		7.934.553,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen		38.000,00		21.000,00
3.3 Sonstige Rückstellungen		995.923,38		907.466,92
Summe Rückstellungen:			9.207.409,38	8.863.019,92
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.1.1 vom öffentlichen Bereich		2.490,99		3.321,33
4.1.2 von Kreditinstituten		8.235.961,50		8.597.377,42
			8.238.452,49	8.600.698,75
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00		0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		302.899,00		613.518,73
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		214.213,50		171.357,58
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten		64.080,24		83.885,59
4.6 Erhaltene Anzahlungen		3.421.431,11		2.534.324,82
			4.002.623,85	3.403.086,72
Summe Verbindlichkeiten:			12.241.076,34	12.003.785,47
5. Passive Rechnungsabgrenzung			303.110,21	302.147,90

72.918.845,18	72.539.829,83
----------------------	----------------------

Ergebnisrechnung
Finanzrechnung
2015



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.761.605,15	10.165.640,00	11.212.668,95	1.047.028,95
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.027.984,49	2.476.860,00	2.940.309,07	463.449,07
3 + Sonstige Transfererträge	82.258,98	35.500,00	70.036,85	34.536,85
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.607.700,27	3.815.140,00	3.883.570,40	68.430,40
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	940.098,18	938.950,00	964.376,22	25.426,22
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369.575,22	359.780,00	635.107,61	275.327,61
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.334.826,08	1.101.680,00	1.646.588,66	544.908,66
8 + Aktivierte Eigenleistungen	49.166,58	0,00	48.739,87	48.739,87
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	20.173.214,95	18.893.550,00	21.401.397,63	2.507.847,63
11 – Personalaufwendungen	3.101.288,55	2.967.680,00	3.160.059,80	192.379,80
12 – Versorgungsaufwendungen	339.194,15	357.515,00	463.580,57	106.065,57
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.166.147,89	4.560.310,00	4.412.605,27	-147.704,73
14 – Bilanzielle Abschreibungen	2.657.072,69	2.571.250,00	2.659.194,75	87.944,75
15 – Transferaufwendungen	7.497.086,05	8.354.460,00	8.651.225,22	296.765,22
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.232.018,61	1.022.835,00	1.105.323,97	82.488,97
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.992.807,94	19.834.050,00	20.451.989,58	617.939,58
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.180.407,01	-940.500,00	949.408,05	1.889.908,05
19 + Finanzerträge	36.942,70	34.160,00	32.003,24	-2.156,76
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	345.971,40	333.950,00	333.466,93	-483,07
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-309.028,70	-299.790,00	-301.463,69	-1.673,69
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	871.378,31	-1.240.290,00	647.944,36	1.888.234,36
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	871.378,31	-1.240.290,00	647.944,36	1.888.234,36
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.786.746,70	1.986.990,00	1.800.593,05	-186.396,95
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.786.746,70	1.986.990,00	1.800.593,05	-186.396,95
29 = Jahresergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	871.378,31	-1.240.290,00	647.944,36	1.888.234,36
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage				
30 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	9.346,85	47.050,00	4.762,63	-42.287,37
31 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	139,00	46.780,00	5.680,84	-41.099,16
33 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	9.207,85	270,00	-918,21	1.188,21

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener An- satz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.726.923,19	10.165.640,00	11.059.033,70	893.393,70
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.776.266,63	1.232.060,00	1.655.999,45	423.939,45
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.669,93	1.500,00	3.125,00	1.625,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.023.494,26	3.108.415,00	3.141.228,18	32.813,18
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	992.413,95	938.950,00	930.028,32	-8.921,68
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	299.425,22	344.130,00	383.376,92	39.246,92
7	+ Sonstige Einzahlungen	739.331,43	679.905,00	894.655,66	214.750,66
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	42.643,58	34.160,00	32.203,86	-1.956,14
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.604.168,19	16.504.760,00	18.099.651,09	1.594.891,09
10	- Personalauszahlungen	2.812.996,88	2.951.675,00	2.889.814,42	-61.860,58
11	- Versorgungsauszahlungen	421.635,65	433.500,00	428.016,37	-5.483,63
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.022.473,46	4.513.510,00	4.147.692,91	-365.817,09
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	384.749,15	333.950,00	332.952,39	-997,61
14	- Transferauszahlungen	7.007.702,41	7.998.940,00	8.247.372,07	248.432,07
15	- Sonstige Auszahlungen	1.144.485,44	1.076.605,00	1.127.079,97	50.474,97
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.794.042,99	17.308.180,00	17.172.928,13	-135.251,87
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	1.810.125,20	-803.420,00	926.722,96	1.730.142,96
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.155.655,77	1.255.935,00	1.168.855,36	-87.079,64
19	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	417.738,69	713.400,00	1.074.567,80	361.167,80
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	242.159,12	503.200,00	579.991,49	76.791,49
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.815.553,58	2.472.535,00	2.823.414,65	350.879,65
24	- Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	4.422,20	810.000,00	249.262,86	-560.737,14
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.132.235,63	2.341.295,00	1.560.717,33	-780.577,67
26	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	327.157,98	374.290,00	348.943,47	-25.346,53
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	183.000,00	165.000,00	155.000,00	-10.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	9.200,00	235.100,00	7.500,00	-227.600,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.656.015,81	3.925.685,00	2.321.423,66	-1.604.261,34
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	159.537,77	-1.453.150,00	501.990,99	1.955.140,99
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Z. 17 u. 31)	1.969.662,97	-2.256.570,00	1.428.713,95	3.685.283,95
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.014.344,47	35.585,00	35.579,98	-5,02
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.326.841,77	377.250,00	362.246,26	-15.003,74
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-312.497,30	-341.665,00	-326.666,28	14.998,72
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.657.165,67	-2.598.235,00	1.102.047,67	3.700.282,67
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.535.903,82	4.133.641,00	4.133.641,46	-0,46
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-59.428,03	-5.350,00	31.192,57	36.542,57
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	4.133.641,46	1.530.056,00	5.266.881,70	3.736.825,70

Teilrechnungen (Produktbereiche)



01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	528.762,88	541.535	547.783,01	6.248,01
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	395,00	200	581,50	381,50
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.333,64	81.650	83.557,61	1.907,61
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.682,17	48.975	282.222,02	233.247,02
7 + Sonstige ordentliche Erträge	593.376,75	437.995	850.582,74	412.587,74
8 + Aktivierte Eigenleistungen	1.211,57	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.277.762,01	1.110.355	1.764.726,88	654.371,88
11 – Personalaufwendungen	1.904.295,28	1.737.935	1.922.238,15	184.303,15
12 – Versorgungsaufwendungen	339.194,15	357.515	463.580,57	106.065,57
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.127.115,18	1.325.080	1.212.263,21	-112.816,79
14 – Bilanzielle Abschreibungen	594.849,19	603.085	594.149,62	-8.935,38
15 – Transferaufwendungen	1.903,41	4.750	3.090,00	-1.660,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	323.439,04	312.885	301.467,33	-11.417,67
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.290.796,25	4.341.250	4.496.788,88	155.538,88
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.013.034,24	-3.230.895	-2.732.062,00	498.833,00
19 + Finanzerträge	234,14	200	195,37	-4,63
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	234,14	200	195,37	-4,63
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.012.800,10	-3.230.695	-2.731.866,63	498.828,37
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-3.012.800,10	-3.230.695	-2.731.866,63	498.828,37
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.636.945,94	1.773.055	1.636.399,00	-136.656,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	20.805,93	35.225	20.272,71	-14.952,29
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.396.660,09	-1.492.865	-1.115.740,34	377.124,66

01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.126,59	3.000,00	2.000,00	-1.000,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	415,00	200,00	581,50	381,50
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.416,43	81.650,00	85.607,89	3.957,89
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	46.790,56	38.525,00	43.569,44	5.044,44
7 + Sonstige Einzahlungen	18.520,40	23.000,00	21.230,56	-1.769,44
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	320,05	200,00	395,99	195,99
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	168.589,03	146.575,00	153.385,38	6.810,38
10 – Personalauszahlungen	1.649.804,74	1.751.245,00	1.675.884,13	-75.360,87
11 – Versorgungsauszahlungen	421.635,65	433.500,00	428.016,37	-5.483,63
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.130.678,73	1.320.080,00	1.213.560,15	-106.519,85
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	1.750,00	1.750,00	1.000,00	-750,00
15 – Sonstige Auszahlungen	304.269,77	312.195,00	320.485,75	8.290,75
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.508.138,89	3.818.770,00	3.638.946,40	-179.823,60
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-3.339.549,86	-3.672.195,00	-3.485.561,02	186.633,98
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.668,06	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	417.738,69	710.550,00	1.074.407,80	363.857,80
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	444.406,75	710.550,00	1.074.407,80	363.857,80
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	4.422,20	810.000,00	249.262,86	-560.737,14
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.882,37	29.000,00	16.945,45	-12.054,55
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	185.290,23	191.585,00	126.928,12	-64.656,88
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	9.200,00	1.600,00	0,00	-1.600,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	302.794,80	1.032.185,00	393.136,43	-639.048,57
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	141.611,95	-321.635,00	681.271,37	1.002.906,37
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-3.197.937,91	-3.993.830,00	-2.804.289,65	1.189.540,35
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.160,80	1.975,00	1.972,54	-2,46
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.160,80	1.975,00	1.972,54	-2,46
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	-3.195.777,11	-3.991.855,00	-2.802.317,11	1.189.537,89

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.855,95	75.410	74.229,14	-1.180,86
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.348,69	82.650	82.311,54	-338,46
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	819,17	1.000	772,20	-227,80
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.951,86	10.850	10.268,00	-582,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	7.917,13	10.640	6.315,94	-4.324,06
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	184.892,80	180.550	173.896,82	-6.653,18
11 – Personalaufwendungen	233.437,57	231.540	235.836,18	4.296,18
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.759,92	109.650	101.900,35	-7.749,65
14 – Bilanzielle Abschreibungen	74.130,11	76.025	75.150,37	-874,63
15 – Transferaufwendungen	6.741,04	7.400	7.030,74	-369,26
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.553,10	59.940	57.710,97	-2.229,03
17 = Ordentliche Aufwendungen	475.621,74	484.555	477.628,61	-6.926,39
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-290.728,94	-304.005	-303.731,79	273,21
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-290.728,94	-304.005	-303.731,79	273,21
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-290.728,94	-304.005	-303.731,79	273,21
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	69.082,01	70.575	57.130,33	-13.444,67
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-359.810,95	-374.580	-360.862,12	13.717,88

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.473,63	82.650,00	80.895,89	-1.754,11
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	819,17	1.000,00	750,20	-249,80
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.737,52	10.650,00	20.697,57	10.047,57
7 + Sonstige Einzahlungen	5.065,92	5.920,00	4.090,57	-1.829,43
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	101.096,24	100.220,00	106.434,23	6.214,23
10 – Personalauszahlungen	218.888,96	216.480,00	223.578,61	7.098,61
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.149,30	87.450,00	77.910,71	-9.539,29
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	6.741,04	7.400,00	7.030,74	-369,26
15 – Sonstige Auszahlungen	54.354,42	59.940,00	58.131,29	-1.808,71
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	361.133,72	371.270,00	366.651,35	-4.618,65
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-260.037,48	-271.050,00	-260.217,12	10.832,88
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.799,78	600,00	2.100,00	1.500,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	2.850,00	0,00	-2.850,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.799,78	3.450,00	2.100,00	-1.350,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.800,00	0,00	-3.800,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	50.632,35	55.350,00	50.689,79	-4.660,21
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.632,35	59.150,00	50.689,79	-8.460,21
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-34.832,57	-55.700,00	-48.589,79	7.110,21
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-294.870,05	-326.750,00	-308.806,91	17.943,09
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-294.870,05	-326.750,00	-308.806,91	17.943,09

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192.687,67	188.400	221.807,79	33.407,79
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.444,50	38.500	45.322,94	6.822,94
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.148,62	52.575	59.263,06	6.688,06
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.946,50	0	14.936,04	14.936,04
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	287.227,29	279.475	341.329,83	61.854,83
11 – Personalaufwendungen	100.551,40	114.720	113.446,57	-1.273,43
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	383.599,21	389.700	391.756,24	2.056,24
14 – Bilanzielle Abschreibungen	52.558,80	51.080	50.194,46	-885,54
15 – Transferaufwendungen	356.915,96	359.985	373.255,89	13.270,89
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.289,94	70.360	69.847,52	-512,48
17 = Ordentliche Aufwendungen	959.915,31	985.845	998.500,68	12.655,68
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-672.688,02	-706.370	-657.170,85	49.199,15
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-672.688,02	-706.370	-657.170,85	49.199,15
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-672.688,02	-706.370	-657.170,85	49.199,15
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	466.571,23	458.230	486.817,28	28.587,28
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.139.259,25	-1.164.600	-1.143.988,13	20.611,87

03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.052,50	136.950,00	153.164,55	16.214,55
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.053,50	38.500,00	45.269,54	6.769,54
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.336,22	52.575,00	50.523,86	-2.051,14
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	206.442,22	228.025,00	248.957,95	20.932,95
10 – Personalauszahlungen	100.551,40	114.720,00	113.446,57	-1.273,43
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	272.770,48	376.700,00	274.321,38	-102.378,62
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	277.806,65	359.985,00	383.452,87	23.467,87
15 – Sonstige Auszahlungen	80.811,16	70.360,00	60.343,31	-10.016,69
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	731.939,69	921.765,00	831.564,13	-90.200,87
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-525.497,47	-693.740,00	-582.606,18	111.133,82
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	3.658,32	3.658,32
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	3.658,32	3.658,32
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	68.332,64	40.000,00	31.910,64	-8.089,36
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.332,64	40.000,00	31.910,64	-8.089,36
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-68.332,64	-40.000,00	-28.252,32	11.747,68
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-593.830,11	-733.740,00	-610.858,50	122.881,50
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	-593.830,11	-733.740,00	-610.858,50	122.881,50

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.587,74	9.390	10.587,75	1.197,75
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.316,39	46.950	44.852,50	-2.097,50
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	4.715,26	0	0,00	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	65.619,39	56.340	55.440,25	-899,75
11 – Personalaufwendungen	36.601,07	34.775	35.029,41	254,41
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.658,54	55.150	50.310,52	-4.839,48
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.433,59	1.430	1.433,59	3,59
15 – Transferaufwendungen	76.313,07	76.245	68.256,81	-7.988,19
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.675,47	9.490	15.994,58	6.504,58
17 = Ordentliche Aufwendungen	180.681,74	177.090	171.024,91	-6.065,09
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-115.062,35	-120.750	-115.584,66	5.165,34
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-115.062,35	-120.750	-115.584,66	5.165,34
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-115.062,35	-120.750	-115.584,66	5.165,34
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	52.610,13	33.110	23.256,47	-9.853,53
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-167.672,48	-153.860	-138.841,13	15.018,87

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.800,00	8.600,00	8.800,00	200,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.092,89	46.950,00	38.158,50	-8.791,50
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.892,89	55.550,00	46.958,50	-8.591,50
10 – Personalauszahlungen	36.601,07	34.775,00	35.029,41	254,41
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.558,23	55.150,00	49.362,23	-5.787,77
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	76.313,07	76.245,00	68.256,81	-7.988,19
15 – Sonstige Auszahlungen	11.931,72	9.490,00	20.548,36	11.058,36
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	181.404,09	175.660,00	173.196,81	-2.463,19
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-124.511,20	-120.110,00	-126.238,31	-6.128,31
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-124.511,20	-120.110,00	-126.238,31	-6.128,31
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	-124.511,20	-120.110,00	-126.238,31	-6.128,31

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.826,88	203.000	615.187,30	412.187,30
3 + Sonstige Transfererträge	82.258,98	35.500	70.036,85	34.536,85
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.403,85	127.500	128.917,59	1.417,59
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.270,68	0	3.078,86	3.078,86
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	270.760,39	366.000	817.220,60	451.220,60
11 – Personalaufwendungen	228.777,81	236.995	248.612,71	11.617,71
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	417,95	417,95
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	651.553,06	1.004.655	1.153.581,84	148.926,84
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.642,63	500	-2.841,44	-3.341,44
17 = Ordentliche Aufwendungen	870.688,24	1.242.150	1.399.771,06	157.621,06
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-599.927,85	-876.150	-582.550,46	293.599,54
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-599.927,85	-876.150	-582.550,46	293.599,54
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-599.927,85	-876.150	-582.550,46	293.599,54
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	0,00	70	2.630,81	2.560,81
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-599.927,85	-876.220	-585.181,27	291.038,73

05 Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.826,88	203.000,00	615.187,30	412.187,30
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	3.669,93	1.500,00	3.125,00	1.625,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	98.430,57	122.500,00	98.240,45	-24.259,55
7 + Sonstige Einzahlungen	124,78	0,00	251,62	251,62
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	188.052,16	327.000,00	716.804,37	389.804,37
10 – Personalauszahlungen	225.868,09	233.985,00	246.161,19	12.176,19
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	567.890,70	959.805,00	1.040.081,44	80.276,44
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	500,00	33,58	-466,42
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	793.758,79	1.194.290,00	1.286.276,21	91.986,21
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-605.706,63	-867.290,00	-569.471,84	297.818,16
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	417,95	417,95
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	417,95	417,95
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	-417,95	-417,95
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-605.706,63	-867.290,00	-569.889,79	297.400,21
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	-605.706,63	-867.290,00	-569.889,79	297.400,21

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.744,52	41.025	25.356,15	-15.668,85
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	283.514,10	290.000	300.755,55	10.755,55
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.507,14	1.507,14
7 + Sonstige ordentliche Erträge	16.686,71	0	17.261,46	17.261,46
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	324.945,33	331.025	344.880,30	13.855,30
11 – Personalaufwendungen	52.264,72	42.110	34.280,66	-7.829,34
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.438,84	6.400	10.495,03	4.095,03
14 – Bilanzielle Abschreibungen	34.628,92	35.580	38.809,00	3.229,00
15 – Transferaufwendungen	529.840,43	576.335	596.731,99	20.396,99
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.892,27	2.995	0,00	-2.995,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	631.065,18	663.420	680.316,68	16.896,68
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-306.119,85	-332.395	-335.436,38	-3.041,38
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-306.119,85	-332.395	-335.436,38	-3.041,38
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-306.119,85	-332.395	-335.436,38	-3.041,38
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	61.197,31	51.565	36.434,76	-15.130,24
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-367.317,16	-383.960	-371.871,14	12.088,86

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.892,27	2.995,00	0,00	-2.995,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.892,27	2.995,00	4.000,00	1.005,00
10 – Personalauszahlungen	51.001,92	40.950,00	33.337,77	-7.612,23
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.423,53	5.900,00	9.549,87	3.649,87
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	241.720,22	280.000,00	278.487,75	-1.512,25
15 – Sonstige Auszahlungen	2.892,27	2.995,00	0,00	-2.995,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	307.037,94	329.845,00	321.375,39	-8.469,61
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-299.145,67	-326.850,00	-317.375,39	9.474,61
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.371,67	4.000,00	500,00	-3.500,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	160,00	160,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.371,67	4.000,00	660,00	-3.340,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	84.121,97	26.000,00	23.989,17	-2.010,83
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	99,07	500,00	922,91	422,91
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.221,04	32.500,00	24.912,08	-7.587,92
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-27.849,37	-28.500,00	-24.252,08	4.247,92
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-326.995,04	-355.350,00	-341.627,47	13.722,53
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-326.995,04	-355.350,00	-341.627,47	13.722,53

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.695,05	55.290	60.911,00	5.621,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.883,00	16.500	17.082,00	582,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	63.578,05	71.790	77.993,00	6.203,00
11 – Personalaufwendungen	9.967,26	10.955	10.996,77	41,77
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.988,10	27.650	33.695,79	6.045,79
14 – Bilanzielle Abschreibungen	59.260,97	66.375	71.759,33	5.384,33
15 – Transferaufwendungen	8.168,92	8.635	8.845,84	210,84
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	735,35	800	735,35	-64,65
17 = Ordentliche Aufwendungen	95.120,60	114.415	126.033,08	11.618,08
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.542,55	-42.625	-48.040,08	-5.415,08
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-31.542,55	-42.625	-48.040,08	-5.415,08
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-31.542,55	-42.625	-48.040,08	-5.415,08
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	402.770,67	512.810	364.203,02	-148.606,98
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-434.313,22	-555.435	-412.243,10	143.191,90

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.063,00	16.500,00	17.082,00	582,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.063,00	16.500,00	17.082,00	582,00
10 – Personalauszahlungen	9.967,26	10.955,00	10.996,77	41,77
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.960,80	27.650,00	33.751,79	6.101,79
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	7.538,88	7.580,00	7.480,66	-99,34
15 – Sonstige Auszahlungen	735,35	800,00	735,35	-64,65
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.202,29	46.985,00	52.964,57	5.979,57
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-19.139,29	-30.485,00	-35.882,57	-5.397,57
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000,00	270.000,00	270.000,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	2.984,26	3.755,00	3.751,56	-3,44
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.984,26	281.255,00	281.251,56	-3,44
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-22.984,26	-278.755,00	-278.751,56	3,44
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-42.123,55	-309.240,00	-314.634,13	-5.394,13
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	-42.123,55	-309.240,00	-314.634,13	-5.394,13

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	0,00	-3.000,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	3.000	0,00	-3.000,00
11 – Personalaufwendungen	50.384,73	71.990	69.680,26	-2.309,74
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.700,76	123.000	81.636,11	-41.363,89
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	112.085,49	194.990	151.316,37	-43.673,63
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-112.085,49	-191.990	-151.316,37	40.673,63
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-112.085,49	-191.990	-151.316,37	40.673,63
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-112.085,49	-191.990	-151.316,37	40.673,63
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-112.085,49	-191.990	-151.316,37	40.673,63

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
10 – Personalauszahlungen	47.513,46	71.990,00	69.680,26	-2.309,74
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.743,61	123.000,00	69.869,90	-53.130,10
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	107.257,07	194.990,00	139.550,16	-55.439,84
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-107.257,07	-191.990,00	-139.550,16	52.439,84
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-107.257,07	-191.990,00	-139.550,16	52.439,84
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-107.257,07	-191.990,00	-139.550,16	52.439,84

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.684,45	170.980	205.864,15	34.884,15
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	227,00	100	1.974,56	1.874,56
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	80.911,45	171.080	207.838,71	36.758,71
11 – Personalaufwendungen	61.194,17	58.125	55.902,58	-2.222,42
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.367,06	28.100	49.965,17	21.865,17
14 – Bilanzielle Abschreibungen	133,33	275	1.419,92	1.144,92
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	595,38	20.400	34.655,77	14.255,77
17 = Ordentliche Aufwendungen	68.289,94	106.900	141.943,44	35.043,44
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	12.621,51	64.180	65.895,27	1.715,27
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	12.621,51	64.180	65.895,27	1.715,27
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	12.621,51	64.180	65.895,27	1.715,27
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	73.393,50	68.805	147.765,71	78.960,71
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-60.771,99	-4.625	-81.870,44	-77.245,44

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.336,96	170.980,00	205.217,42	34.237,42
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	227,00	100,00	0,00	-100,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	99.563,96	171.080,00	205.217,42	34.137,42
10 – Personalauszahlungen	61.050,49	58.125,00	55.902,58	-2.222,42
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	313,20	23.100,00	32.244,95	9.144,95
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	20.400,00	38.473,40	18.073,40
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	61.363,69	101.625,00	126.620,93	24.995,93
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	38.200,27	69.455,00	78.596,49	9.141,49
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	5.538,82	6.500,00	84.243,05	77.743,05
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.538,82	6.500,00	84.243,05	77.743,05
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.538,82	-6.500,00	-84.243,05	-77.743,05
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	32.661,45	62.955,00	-5.646,56	-68.601,56
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	32.661,45	62.955,00	-5.646,56	-68.601,56

11 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.846,73	24.630	24.680,89	50,89
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.673.999,65	2.797.070	2.721.255,43	-75.814,57
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	797.163,78	806.500	830.511,03	24.011,03
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.428,77	96.280	106.630,78	10.350,78
7 + Sonstige ordentliche Erträge	70.042,18	50.480	55.946,29	5.466,29
8 + Aktivierte Eigenleistungen	21.602,57	0	21.662,16	21.662,16
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.688.083,68	3.774.960	3.760.686,58	-14.273,42
11 – Personalaufwendungen	326.466,69	332.065	330.102,83	-1.962,17
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.841.164,13	1.869.070	1.874.270,35	5.200,35
14 – Bilanzielle Abschreibungen	526.335,24	547.330	538.213,05	-9.116,95
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	726.403,85	507.080	589.412,19	82.332,19
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.420.369,91	3.255.545	3.331.998,42	76.453,42
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	267.713,77	519.415	428.688,16	-90.726,84
19 + Finanzerträge	31.678,45	30.520	30.515,09	-4,91
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	58.074,36	60.985	60.985,55	0,55
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-26.395,91	-30.465	-30.470,46	-5,46
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	241.317,86	488.950	398.217,70	-90.732,30
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	241.317,86	488.950	398.217,70	-90.732,30
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	283.442,51	355.740	297.234,29	-58.505,71
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-42.124,65	133.210	100.983,41	-32.226,59

11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.651.795,53	2.650.800,00	2.642.479,22	-8.320,78
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	853.620,26	806.500,00	800.828,85	-5.671,15
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	83.916,59	96.280,00	121.942,82	25.662,82
7 + Sonstige Einzahlungen	65.422,04	54.460,00	103.819,71	49.359,71
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	37.293,42	30.520,00	30.515,09	-4,91
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.692.047,84	3.638.560,00	3.699.585,69	61.025,69
10 – Personalauszahlungen	317.983,52	323.840,00	323.369,15	-470,85
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.841.760,81	1.868.470,00	1.794.678,59	-73.791,41
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	72.224,63	60.985,00	60.985,55	0,55
14 – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	637.119,72	561.540,00	598.069,17	36.529,17
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.869.088,68	2.814.835,00	2.777.102,46	-37.732,54
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	822.959,16	823.725,00	922.483,23	98.758,23
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.409,62	51.460,00	0,00	-51.460,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	103.743,71	152.000,00	199.135,36	47.135,36
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	110.153,33	203.460,00	199.135,36	-4.324,64
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	695.397,94	1.507.300,00	905.907,22	-601.392,78
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	14.121,60	76.100,00	49.359,94	-26.740,06
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	709.519,54	1.583.400,00	955.267,16	-628.132,84
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-599.366,21	-1.379.940,00	-756.131,80	623.808,20
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	223.592,95	-556.215,00	166.351,43	722.566,43
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	48.130,42	33.610,00	33.607,44	-2,56
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	93.570,61	83.585,00	83.582,03	-2,97
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-45.440,19	-49.975,00	-49.974,59	0,41
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	178.152,76	-606.190,00	116.376,84	722.566,84

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	507.704,46	459.760	482.214,23	22.454,23
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	301.980,31	293.820	390.451,09	96.631,09
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250	0,00	-250,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.016,73	1.000	24.592,69	23.592,69
7 + Sonstige ordentliche Erträge	55.516,78	6.040	6.043,25	3,25
8 + Aktivierte Eigenleistungen	26.352,44	0	27.077,71	27.077,71
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	904.570,72	760.870	930.378,97	169.508,97
11 – Personalaufwendungen	50.375,33	45.670	53.040,91	7.370,91
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	537.479,08	604.930	581.078,98	-23.851,02
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.309.151,47	1.185.170	1.283.443,92	98.273,92
15 – Transferaufwendungen	8.279,31	10.280	8.279,31	-2.000,69
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.439,12	12.375	15.790,11	3.415,11
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.914.724,31	1.858.425	1.941.633,23	83.208,23
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.010.153,59	-1.097.555	-1.011.254,26	86.300,74
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.010.153,59	-1.097.555	-1.011.254,26	86.300,74
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.010.153,59	-1.097.555	-1.011.254,26	86.300,74
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.009,86	4.200	2.525,17	-1.674,83
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	309.696,77	355.380	295.953,58	-59.426,42
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.318.840,50	-1.448.735	-1.304.682,67	144.052,33

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.252,07	20.800,00	17.446,32	-3.353,68
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250,00	0,00	-250,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.450,46	1.000,00	29.459,56	28.459,56
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.702,53	22.050,00	46.905,88	24.855,88
10 – Personalauszahlungen	48.649,10	44.800,00	52.337,13	7.537,13
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	534.548,26	604.430,00	566.954,80	-37.475,20
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	9.439,12	12.375,00	11.023,42	-1.351,58
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	592.636,48	661.605,00	630.315,35	-31.289,65
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-569.933,95	-639.555,00	-583.409,47	56.145,53
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	106.600,00	80.000,00	-26.600,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	136.825,41	350.000,00	378.936,13	28.936,13
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.825,41	456.600,00	458.936,13	2.336,13
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	228.833,35	492.110,00	340.331,02	-151.778,98
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	159,01	500,00	320,23	-179,77
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	220.000,00	0,00	-220.000,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	228.992,36	712.610,00	340.651,25	-371.958,75
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-92.166,95	-256.010,00	118.284,88	374.294,88
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-662.100,90	-895.565,00	-465.124,59	430.440,41
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-662.100,90	-895.565,00	-465.124,59	430.440,41

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.028,99	2.220	2.028,99	-191,01
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.531,76	50.235	45.223,30	-5.011,70
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.427,25	2.000	3.573,58	1.573,58
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	0,00	-100,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	66,67	0	66,67	66,67
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	60.054,67	54.555	50.892,54	-3.662,46
11 – Personalaufwendungen	17.129,57	12.680	12.568,07	-111,93
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.609,84	19.280	21.087,08	1.807,08
14 – Bilanzielle Abschreibungen	4.075,45	4.385	4.105,89	-279,11
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	380,56	440	283,20	-156,80
17 = Ordentliche Aufwendungen	38.195,42	36.785	38.044,24	1.259,24
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	21.859,25	17.770	12.848,30	-4.921,70
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	21.859,25	17.770	12.848,30	-4.921,70
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	21.859,25	17.770	12.848,30	-4.921,70
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	29.233,30	30.230	48.625,30	18.395,30
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-7.374,05	-12.460	-35.777,00	-23.317,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.811,39	1.800,00	1.811,39	11,39
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.251,45	52.800,00	57.772,74	4.972,74
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.427,25	2.000,00	3.573,58	1.573,58
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.490,09	56.700,00	63.157,71	6.457,71
10 – Personalauszahlungen	16.394,56	12.220,00	12.190,93	-29,07
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.831,82	19.280,00	21.980,12	2.700,12
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	346,46	440,00	188,50	-251,50
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.572,84	31.940,00	34.359,55	2.419,55
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	15.917,25	24.760,00	28.798,16	4.038,16
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	10.585,00	0,00	-10.585,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.590,00	1.200,00	1.920,00	720,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.590,00	11.785,00	1.920,00	-9.865,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	13.085,00	3.544,47	-9.540,53
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	399,28	399,28
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.085,00	3.943,75	-9.141,25
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.590,00	-1.300,00	-2.023,75	-723,75
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	17.507,25	23.460,00	26.774,41	3.314,41
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	17.507,25	23.460,00	26.774,41	3.314,41

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	486,62	485	486,61	1,61
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.037,95	600	1.109,30	509,30
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.943,22	19.500	21.706,33	2.206,33
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.256,28	0	1.256,28	1.256,28
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	17.724,07	20.585	24.558,52	3.973,52
11 – Personalaufwendungen	29.842,95	38.120	38.324,70	204,70
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.267,23	2.300	3.728,49	1.428,49
14 – Bilanzielle Abschreibungen	515,62	515	515,60	0,60
15 – Transferaufwendungen	700,00	5.700	5.700,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.796,45	5.570	8.556,84	2.986,84
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.122,25	52.205	56.825,63	4.620,63
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.398,18	-31.620	-32.267,11	-647,11
19 + Finanzerträge	40,93	30	40,93	10,93
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	40,93	30	40,93	10,93
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.357,25	-31.590	-32.226,18	-636,18
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-19.357,25	-31.590	-32.226,18	-636,18
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	17.943,34	15.250	20.268,79	5.018,79
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-37.300,59	-46.840	-52.494,97	-5.654,97

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.037,95	600,00	1.109,30	509,30
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.763,30	19.500,00	14.943,22	-4.556,78
7 + Sonstige Einzahlungen	1.256,28	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	40,93	30,00	40,93	10,93
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.098,46	20.130,00	16.093,45	-4.036,55
10 – Personalauszahlungen	28.722,31	37.590,00	37.899,92	309,92
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.734,69	2.300,00	3.508,42	1.208,42
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	700,00	5.700,00	5.700,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	3.796,45	5.570,00	8.556,84	2.986,84
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.953,45	51.160,00	55.665,18	4.505,18
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-21.854,99	-31.030,00	-39.571,73	-8.541,73
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	15.000,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-36.854,99	-31.030,00	-39.571,73	-8.541,73
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	-36.854,99	-31.030,00	-39.571,73	-8.541,73

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.761.605,15	10.165.640	11.212.668,95	1.047.028,95
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.530.757,00	875.715	875.036,21	-678,79
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.918,81	75.185	74.722,90	-462,10
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	581.804,14	596.425	689.126,57	92.701,57
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	12.947.085,10	11.712.965	12.851.554,63	1.138.589,63
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	5.856.670,85	6.300.475	6.426.452,80	125.977,80
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.460,71	20.000	13.711,55	-6.288,45
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.898.131,56	6.320.475	6.440.164,35	119.689,35
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	7.048.953,54	5.392.490	6.411.390,28	1.018.900,28
19 + Finanzerträge	4.989,18	3.410	1.251,85	-2.158,15
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	287.897,04	272.965	272.481,38	-483,62
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-282.907,86	-269.555	-271.229,53	-1.674,53
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.766.045,68	5.122.935	6.140.160,75	1.017.225,75
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	6.766.045,68	5.122.935	6.140.160,75	1.017.225,75
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	148.790,90	209.735	161.668,88	-48.066,12
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	6.914.836,58	5.332.670	6.301.829,63	969.159,63

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.726.923,19	10.165.640,00	11.059.033,70	893.393,70
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.530.757,00	875.715,00	875.036,21	-678,79
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.853,12	75.185,00	74.483,55	-701,45
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	648.715,01	596.425,00	765.263,20	168.838,20
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.989,18	3.410,00	1.251,85	-2.158,15
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.984.237,50	11.716.375,00	12.775.068,51	1.058.693,51
10 – Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	312.524,52	272.965,00	271.966,84	-998,16
14 – Transferauszahlungen	5.827.241,85	6.300.475,00	6.455.881,80	155.406,80
15 – Sonstige Auszahlungen	38.789,00	20.000,00	10.491,00	-9.509,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.178.555,37	6.593.440,00	6.738.339,64	144.899,64
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	6.805.682,13	5.122.935,00	6.036.728,87	913.793,87
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.050.406,64	1.080.190,00	1.080.097,04	-92,96
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.050.406,64	1.080.190,00	1.080.097,04	-92,96
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erw. v. bew. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	168.000,00	165.000,00	155.000,00	-10.000,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.000,00	165.000,00	155.000,00	-10.000,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	882.406,64	915.190,00	925.097,04	9.907,04
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	7.688.088,77	6.038.125,00	6.961.825,91	923.700,91
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.964.053,25	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.233.271,16	293.665,00	278.664,23	-15.000,77
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-269.217,91	-293.665,00	-278.664,23	15.000,77
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	7.418.870,86	5.744.460,00	6.683.161,68	938.701,68

Teilrechnungen (*Budgets, Produkte*)



Ertrags- und Aufwendungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschriebe- ner Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.761.605,15	10.165.640,00	11.212.668,95	1.047.028,95
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.812.533,27	1.159.915,00	1.193.263,19	33.348,19
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	810.360,96	803.785,00	792.468,67	-11.316,33
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	807.596,73	816.550,00	840.923,33	24.373,33
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.160,41	115.830,00	354.633,93	238.803,93
7 + Sonstige ordentliche Erträge	979.571,73	669.905,00	959.478,72	289.573,72
10 = Ordentliche Erträge	15.302.828,25	13.731.625,00	15.353.436,79	1.621.811,79
11 – Personalaufwendungen	1.389.152,41	1.169.715,00	1.410.212,26	240.497,26
12 – Versorgungsaufwendungen	339.194,15	357.515,00	463.580,57	106.065,57
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.803.863,55	1.824.370,00	1.745.345,45	-79.024,55
14 – Bilanzielle Abschreibungen	330.335,06	342.600,00	352.362,95	9.762,95
15 – Transferaufwendungen	6.350.786,21	6.833.170,00	6.951.585,50	118.415,50
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	390.873,97	396.710,00	425.954,97	29.244,97
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.604.205,35	10.924.080,00	11.349.041,70	424.961,70
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.698.622,90	2.807.545,00	4.004.395,09	1.196.850,09
19 + Finanzerträge	31.901,99	29.690,00	27.536,79	-2.153,21
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	287.897,04	272.965,00	272.481,38	-483,62
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-255.995,05	-243.275,00	-244.944,59	-1.669,59
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.442.627,85	2.564.270,00	3.759.450,50	1.195.180,50
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	4.442.627,85	2.564.270,00	3.759.450,50	1.195.180,50
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	288.275,86	356.000,00	301.993,98	-54.006,02
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	965.676,52	1.080.455,00	953.176,33	-127.278,67
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	3.765.227,19	1.839.815,00	3.108.268,15	1.268.453,15

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortgeschriebe- ner Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.726.923,19	10.165.640,00	11.059.033,70	893.393,70
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.671.212,36	1.018.660,00	1.030.200,76	11.540,76
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	814.443,92	803.785,00	808.349,05	4.564,05
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	863.928,21	816.550,00	811.972,15	-4.577,85
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	80.324,75	105.380,00	112.370,68	6.990,68
7 + Sonstige Einzahlungen	733.913,73	673.885,00	890.313,47	216.428,47
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	31.901,99	29.690,00	27.536,79	-2.153,21
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.922.648,15	13.613.590,00	14.739.776,60	1.126.186,60
10 – Personalauszahlungen	1.138.518,86	1.179.195,00	1.160.105,22	-19.089,78
11 – Versorgungsauszahlungen	421.635,65	433.500,00	428.016,37	-5.483,63
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.633.627,10	1.807.370,00	1.623.054,91	-184.315,09
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	312.524,52	272.965,00	271.966,84	-998,16
14 – Transferauszahlungen	6.241.464,45	6.829.115,00	6.987.711,80	158.596,80
15 – Sonstige Auszahlungen	535.129,58	450.480,00	484.375,69	33.895,69
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.282.900,16	10.972.625,00	10.955.230,83	-17.394,17
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	4.639.747,99	2.640.965,00	3.784.545,77	1.143.580,77
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.050.406,64	1.133.650,00	1.086.255,36	-47.394,64
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	35.140,31	42.000,00	69.080,03	27.080,03
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.085.546,95	1.175.650,00	1.155.335,39	-20.314,61
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	170.727,50	707.800,00	598.842,08	-108.957,92
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	107.797,23	132.340,00	90.438,96	-41.901,04
27 – Auszahlungen f. d. Erwerb von Finanzanlagen	183.000,00	165.000,00	155.000,00	-10.000,00
28 – Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	9.200,00	9.100,00	7.500,00	-1.600,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	470.724,73	1.014.240,00	851.781,04	-162.458,96
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	614.822,22	161.410,00	303.554,35	142.144,35
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	5.254.570,21	2.802.375,00	4.088.100,12	1.285.725,12
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.984.120,31	20.470,00	20.467,90	-2,10
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.233.271,16	293.665,00	278.664,23	-15.000,77
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-249.150,85	-273.195,00	-258.196,33	14.998,67
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	5.005.419,36	2.529.180,00	3.829.903,79	1.300.723,79

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.001 **Politische Organe und Gremien**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Effiziente Ratsarbeit, umfassende, reibungslose Vorbereitung des Sitzungsdienstes, sachgerechte, zeitnahe Protokollführung, verlässliche Anlaufstelle für Mandatsträger u. Fraktionen, Sicherung Informationsfluss zwischen Mandatsträger u. Verwaltung, Zugriffsmöglichkeit auf ständig aktuelles Ortsrecht

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Rat und Ausschüsse
- Verwaltungsleitung
- Fachbereiche
- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Wisner-Herrmann, Sabine

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich An- satz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32,65	3.030,00	1.872,65	-1.157,35
10 = Ordentliche Erträge	32,65	3.030,00	1.872,65	-1.157,35
11 – Personalaufwendungen	120.332,13	135.680,00	131.715,70	-3.964,30
14 – Bilanzielle Abschreibungen	3.421,49	3.420,00	3.421,57	1,57
15 – Transferaufwendungen	153,41	3.000,00	1.840,00	-1.160,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.304,55	97.030,00	95.665,19	-1.364,81
17 = Ordentliche Aufwendungen	223.211,58	239.130,00	232.642,46	-6.487,54
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-223.178,93	-236.100,00	-230.769,81	5.330,19
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-223.178,93	-236.100,00	-230.769,81	5.330,19
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-223.178,93	-236.100,00	-230.769,81	5.330,19
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	180,00	32,37	-147,63
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-223.178,93	-236.280,00	-230.802,18	5.477,82

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 32,37 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	103.285,56	114.555,00	114.665,82	110,82
15 – Sonstige Auszahlungen	99.856,84	97.030,00	96.912,03	-117,97
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	203.142,40	211.585,00	211.577,85	-7,15
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-203.142,40	-211.585,00	-211.577,85	7,15
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	9.200,00	1.600,00	0,00	-1.600,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.200,00	1.600,00	0,00	-1.600,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-9.200,00	-1.600,00	0,00	1.600,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-212.342,40	-213.185,00	-211.577,85	1.607,15
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-212.342,40	-213.185,00	-211.577,85	1.607,15

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10114010 Anschaffung von iPads für Rats- und Ausschussmitglieder				
Auszahlungen: Zuschuss zu Anschaffungskosten iPads	15.000	1.600,00	0,00	-1.600,00
= Saldo	-15.000	-1.600,00	0,00	1.600,00

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.002 **Unterstützung der Verwaltungsführung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Optimierung der Steuerung der Verwaltung, der Verwaltungsabläufe und des Verwaltungshandelns
- Koordinierung und Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Politik und Verwaltung
- Erhaltung eines homogenen und leistungsfähigen Verwaltungsbetriebes

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ortsrecht, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Rat und Ausschüsse
- alle Beschäftigte der Gemeinde Rosendahl
- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge-schrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich An- satz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	152.792,80	165.685,00	161.855,85	-3.829,15
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.406,79	25.000,00	8.955,02	-16.044,98
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.283,30	7.500,00	7.370,00	-130,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	172.482,89	198.185,00	178.180,87	-20.004,13
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-171.282,89	-196.985,00	-176.980,87	20.004,13
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-171.282,89	-196.985,00	-176.980,87	20.004,13
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-171.282,89	-196.985,00	-176.980,87	20.004,13
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-171.282,89	-196.985,00	-176.980,87	20.004,13

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.200,00	1.200,00	0,00	-1.200,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.200,00	1.200,00	0,00	-1.200,00
10 – Personalauszahlungen	128.354,52	139.190,00	140.448,10	1.258,10
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.185,29	25.000,00	8.834,42	-16.165,58
15 – Sonstige Auszahlungen	7.283,30	7.500,00	7.370,00	-130,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	146.823,11	171.690,00	156.652,52	-15.037,48
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-145.623,11	-170.490,00	-156.652,52	13.837,48
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-145.623,11	-170.490,00	-156.652,52	13.837,48
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-145.623,11	-170.490,00	-156.652,52	13.837,48

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/ Auszahlungen

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 16.044,98 €	- 16.044,98 €

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.003 **Gleichstellung von Frau und Mann**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann
- Frauenförderung in der Gemeinde und in der Verwaltung
- Initiierung und Unterstützung von Maßnahmen zur Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf in der Gemeinde und in der Verwaltung
- Entwicklung eines frauenspezifischen Kulturprogramms

Auftragsgrundlage

Landesgleichstellungsgesetz, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Frauenförderplan

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- alle Beschäftigte der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge-schrie- bener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich An- satz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	17.690,32	13.720,00	13.697,89	-22,11
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210,00	300,00	75,85	-224,15
17 = Ordentliche Aufwendungen)	17.900,32	14.020,00	13.773,74	-246,26
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.900,32	-14.020,00	-13.773,74	246,26
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.900,32	-14.020,00	-13.773,74	246,26
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-17.900,32	-14.020,00	-13.773,74	246,26
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	250,00	0,00	-250,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-17.900,32	-14.270,00	-13.773,74	496,26

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	17.690,32	13.720,00	13.697,89	-22,11
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	210,00	300,00	75,85	-224,15
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.900,32	14.020,00	13.773,74	-246,26
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-17.900,32	-14.020,00	-13.773,74	246,26
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-17.900,32	-14.020,00	-13.773,74	246,26
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-17.900,32	-14.020,00	-13.773,74	246,26

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I Zentraler Service
 Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produkt: I / 01.004 Personalrat

Ziele (Kurzbeschreibung)

Interessenvertretung der Mitarbeiter im Sinne des Landespersonalvertretungsgesetzes

Auftragsgrundlage

Landespersonalvertretungsgesetz

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- alle Beschäftigten der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Völker, Manuela

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./i. Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.854,66	7.495,00	7.607,60	112,60
15 - Transferaufwendungen	250,00	250,00	250,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.104,66	7.745,00	7.857,60	112,60
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.104,66	-7.745,00	-7.857,60	-112,60
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.104,66	-7.745,00	-7.857,60	-112,60
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-7.104,66	-7.745,00	-7.857,60	-112,60
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	95,00	0,00	-95,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-7.104,66	-7.825,00	-7.857,60	-32,60

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	6.854,66	7.495,00	7.607,60	112,60
14 – Transferauszahlungen	250,00	250,00	0,00	-250,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.104,66	7.745,00	7.607,60	-137,40
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-7.104,66	-7.745,00	-7.607,60	137,40
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-7.104,66	-7.745,00	-7.607,60	137,40
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-7.104,66	-7.745,00	-7.607,60	137,40

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.006 **Zentrale Dienste**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Optimierung von Verwaltungsabläufen und -vorgängen durch Übernahme zentraler Leistungen (Interner Dienstleister), Zeitnaher, kostengünstiger und strukturierter zentraler Posteingang und -ausgang einschl. interner Postverteilung, Bürgerfreundliche, sachgerechte und effiziente Betreuung der Telefonzentrale, Wirtschaftliche zentrale Beschaffung von Büro- und Geschäftsausstattung, Überprüfung bestehender bzw. neu abzuschließender Versicherungsverträge, Gewährleistung des Datenschutzes, Wirtschaftlicher Umgang mit Personalressourcen durch Bündelung von Botengängen, Erfüllung der gesetzlichen Vorschriften zum Flaggenwesen, Kostengünstige Verwaltung des Fuhrparks (Beschaffung und Unterhaltung), Bereitstellung einer unabhängigen zentralen Submissionsstelle

Auftragsgrundlage

Aufträge der Verwaltungsführung und der Fachbereiche

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Verwaltungsleitung
- Verwaltungsmitarbeiter/-innen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Völker, Manuela

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.263,86	2.880,00	4.114,36	1.234,36
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.093,02	25,00	61,00	36,00
10 = Ordentliche Erträge	4.356,88	2.905,00	4.175,36	1.270,36
11 - Personalaufwendungen	56.905,26	66.655,00	68.917,19	2.262,19
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.290,58	17.700,00	18.531,15	831,15
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.065,14	18.700,00	17.601,88	-1.098,12
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.067,05	112.750,00	106.004,75	-6.745,25
17 = Ordentliche Aufwendungen	195.328,03	215.805,00	211.054,97	-4.750,03
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-190.971,15	-212.900,00	-206.879,61	6.020,39
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-190.971,15	-212.900,00	-206.879,61	6.020,39
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-190.971,15	-212.900,00	-206.879,61	6.020,39
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.131,03	21.820,00	20.447,58	-1.372,42
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138,62	980,00	54,62	-925,38
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-173.978,74	-192.060,00	-186.486,65	5.573,35

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 54,62 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.229,70	25,00	61,00	36,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.229,70	25,00	61,00	36,00
10 – Personalauszahlungen	56.905,26	66.655,00	68.917,19	2.262,19
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.911,25	17.700,00	13.631,20	-4.068,80
15 – Sonstige Auszahlungen	107.304,32	112.750,00	109.338,31	-3.411,69
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	179.120,83	197.105,00	191.886,70	-5.218,30
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-176.891,13	-197.080,00	-191.825,70	5.254,30
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.994,33	35.585,00	24.491,87	-11.093,13
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.994,33	35.585,00	24.491,87	-11.093,13
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-4.994,33	-35.585,00	-24.491,87	11.093,13
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-181.885,46	-232.665,00	-216.317,57	16.347,43
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-181.885,46	-232.665,00	-216.317,57	16.347,43

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.444,45	0,00	2.627,21	-2.627,21
Saldo	-1.444,45	0,00	-2.627,21	2.627,21
10510010 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.345,89	5.000,00	2.136,68	-3.448,32
Saldo	-1.345,89	-5.000,00	-2.136,68	3.448,32
10515010 Anschaffung einer neuen Telefonanlage Rathaus				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	30.000,00	19.727,98	-10.272,02
Saldo	0,00	-30.000,00	-19.727,98	10.272,02

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/ Auszahlungen

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Auszahlungen f. d. Erw. v. Vermögensgegenst. > 410 €	-	- 13.720,34 €

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.008 **Öffentlichkeitsarbeit und Internet**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Förderung positiver Beziehungen zwischen Einwohner/-innen und Verwaltung
- Umfassende Information über Aktivitäten in der Gemeinde und Leistungen der Verwaltung
- Erhöhung des Bekanntheitsgrades und der Identifizierbarkeit der Gemeinde
- Imageförderung und Weiterentwicklung der einheitlichen Außendarstellung (Corporate Identity)
- Erhöhung der Handlungsakzeptanz und Transparenz des gemeindlichen Handelns

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO), Barrierefreie Informationstechnik-Verordnung (BITV), Hauptsatzung, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Auswärtige

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	733,03	730,00	733,04	3,04
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.395,00	9.450,00	9.303,00	-147,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	11.928,03	11.980,00	11.836,04	-143,96
11 - Personalaufwendungen	35.430,60	35.445,00	35.577,78	132,78
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.504,98	16.120,00	13.323,74	-2.796,26
14 - Bilanzielle Abschreibungen	991,65	990,00	991,98	1,98
17 = Ordentliche Aufwendungen	49.927,23	52.555,00	49.893,50	-2.661,50
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-37.999,20	-40.575,00	-38.057,46	2.517,54
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-37.999,20	-40.575,00	-38.057,46	2.517,54
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-37.999,20	-40.575,00	-38.057,46	2.517,54
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	85,00	0,00	-85,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-37.999,20	-40.645,00	-38.057,46	2.587,54

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.270,00	9.450,00	10.034,00	584,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.070,00	11.250,00	11.834,00	584,00
10 – Personalauszahlungen	35.430,60	35.445,00	35.577,78	132,78
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.464,74	16.120,00	21.531,21	5.411,21
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	49.895,34	51.565,00	57.108,99	5.543,99
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-38.825,34	-40.315,00	-45.274,99	-4.959,99
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-38.825,34	-40.315,00	-45.274,99	-4.959,99
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-38.825,34	-40.315,00	-45.274,99	-4.959,99

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.009 **Städtepartnerschaften**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Austausch mit Einwohner/-innen der Partnergemeinden in kulturellen, sportlichen, touristischen, wirtschaftlichen und sozialen Bereichen um sich gegenseitig zu kennen, zu verstehen und zu achten
- Beitrag zum Frieden und zur Völkerverständigung und zur Fortentwicklung eines geeinten Europas
- Zusammenarbeit mit örtlichen und überörtlichen Organisationen zur Pflege der Seniorenbegegnung mit Sivolde (NL)

Auftragsgrundlage

- Partnerschaftsurkunden
- Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen aus Rosendahl und den Partnergemeinden Entrammes, Forcé und Parné sur Roc (F) und Sivolde (NL)

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

van Deenen, Yvonne

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	344,13	295,00	552,93	257,93
15 - Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00	1.000,00	-500,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.844,13	1.795,00	1.552,93	-242,07
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.844,13	-1.795,00	-1.552,93	242,07
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.844,13	-1.795,00	-1.552,93	242,07
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.844,13	-1.795,00	-1.552,93	242,07
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	464,23	550,00	0,00	-550,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.308,36	-2.345,00	-1.552,93	792,07

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	344,13	295,00	552,93	257,93
14 – Transferauszahlungen	1.500,00	1.500,00	1.000,00	-500,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.844,13	1.795,00	1.552,93	-242,07
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-1.844,13	-1.795,00	-1.552,93	242,07
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.844,13	-1.795,00	-1.552,93	242,07
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.844,13	-1.795,00	-1.552,93	242,07

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.010 **Personalmanagement**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Abwicklung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse,
- Bestmögliche Gestaltung der Arbeitsbedingungen und Motivation der Bediensteten, sowie ständige quantitative und qualitative Anpassung des Personalbestandes
- Bedarfsgerechte Höherqualifizierung von Bediensteten und/oder qualifizierte Ausbildung von Nachwuchskräften insbesondere zur Deckung des absehbaren Personalbedarfs sowie Anpassungsfortbildung aller Bediensteten,
- Sicherstellung eines nachhaltigen Arbeits- und Gesundheitsschutzes

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO); Haushaltsrecht; Beamten-, Besoldungs- und Tarifrecht, Personalvertretungsgesetz NRW, Landesgleichstellungsgesetz; Frauenförderplan, Sozialversicherungsrecht; VBL-Satzung, wvk-Satzung, Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen, Verträge, Unfallverhütungsvorschriften, Hauptsatzung, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Verwaltungsführung
- alle Beschäftigten der Gemeinde Rosendahl
- Personalrat
- Gleichstellungsbeauftragte

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Völker, Manuela

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.350,80	3.000,00	0,00	-3.000,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.947,00	10.450,00	231.178,00	220.728,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	301.063,88	0,00	175.819,84	175.819,84
10 = Ordentliche Erträge	328.361,68	13.450,00	406.997,84	393.547,84
11 – Personalaufwendungen	410.583,59	148.950,00	417.635,01	268.685,01
12 – Versorgungsaufwendungen	339.194,15	357.515,00	463.580,57	106.065,57
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.545,80	4.000,00	0,00	-4.000,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.712,82	56.300,00	46.489,31	-9.810,69
17 = Ordentliche Aufwendungen	793.036,36	566.765,00	927.704,89	360.939,89
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-464.674,68	-553.315,00	-520.707,05	32.607,95
19 + Finanzerträge	234,14	200,00	195,37	-4,63
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	234,14	200,00	195,37	-4,63
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-464.440,54	-553.115,00	-520.511,68	32.603,32
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-464.440,54	-553.115,00	-520.511,68	32.603,32
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.327,48	4.505,00	527,65	-3.977,35
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-465.768,02	-557.620,00	-521.039,33	36.580,67

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 527,65 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.510,59	3.000,00	2.000,00	-1.000,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	234,14	200,00	195,37	-4,63
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.744,73	3.200,00	2.195,37	-1.004,63
10 – Personalauszahlungen	219.089,28	226.255,00	222.212,27	-4.042,73
11 – Versorgungsauszahlungen	421.635,65	433.500,00	428.016,37	-5.483,63
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.545,80	4.000,00	0,00	-4.000,00
15 – Sonstige Auszahlungen	36.715,64	55.610,00	44.776,59	-10.833,41
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	681.986,37	719.365,00	695.005,23	-24.359,77
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-674.241,64	-716.165,00	-692.809,86	23.355,14
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-674.241,64	-716.165,00	-692.809,86	23.355,14
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.160,80	1.975,00	1.972,54	-2,46
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.160,80	1.975,00	1.972,54	-2,46
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-672.080,84	-714.190,00	-690.837,32	23.352,68

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.728,00 €	-
Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	149.982,00 €	-
Andere sonstige ordentliche Erträge	25.837,84 €	-
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- 2.796,26 €	5.411,21 €
Umlage für Versorgungsbezüge	70.980,87 €	- 2.249,13 €
Veränderungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempf.	68.082,00 €	-

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.014 **Elektronische Datenverarbeitung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Bereitstellung einer zeitgemäßen, funktionstüchtigen und wirtschaftlichen Datenverarbeitung
- Optimierung von Arbeitsabläufen durch Schulung, Beratung der Mitarbeiter in konkreten Arbeitssituationen
- Sicherung der elektronischen Datenverarbeitung gegen Angriffe jeglicher Art unter Beachtung der technischen und wirtschaftlichen Vertretbarkeit
- Sicherstellung der Datenbestände und einer störungsfreien Funktion der Anlage

Auftragsgrundlage

Datenschutzgesetze, Haushaltsplan; Aufträge der Verwaltung

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Verwaltungsleitung
- Fachbereiche
- Schulen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Tombrink, Jochen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.634,32	26.255,00	27.444,95	1.189,95
10 = Ordentliche Erträge	27.634,32	26.255,00	27.444,95	1.189,95
11 – Personalaufwendungen	81.735,79	72.565,00	72.499,92	-65,08
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.103,44	46.400,00	50.003,94	3.603,94
14 – Bilanzielle Abschreibungen	24.434,75	23.625,00	23.905,88	280,88
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	164,48	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	156.438,46	142.590,00	146.409,74	3.819,74
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-128.804,14	-116.335,00	-118.964,79	-2.629,79
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-128.804,14	-116.335,00	-118.964,79	-2.629,79
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-128.804,14	-116.335,00	-118.964,79	-2.629,79
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-128.804,14	-116.335,00	-118.964,79	-2.629,79

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	81.735,79	72.565,00	72.499,92	-65,08
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.826,49	42.400,00	44.619,56	2.219,56
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	125.562,28	114.965,00	117.119,48	2.154,48
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-125.562,28	-114.965,00	-117.119,48	-2.154,48
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.486,00	33.000,00	30.284,89	-2.715,11
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.486,00	33.000,00	30.284,89	-2.715,11
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-31.486,00	-33.000,00	-30.284,89	2.715,11
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-157.048,28	-147.965,00	-147.404,37	560,63
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-157.048,28	-147.965,00	-147.404,37	560,63

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	6.276,95	4.000,00	5.384,38	1.384,38
Saldo	-6.276,95	-4.000,00	-5.384,38	-1.384,38
10910010 Erwerb EDV-Hardware und EDV-Software				
Auszahlung: Immat. Vermögensgegenstände (Software)	8.914,62	10.000,00	13.424,74	3.424,74
Auszahlung: Bewegliche Vermögensgegenstände (Hardware)	16.294,43	19.000,00	11.475,77	-7.524,23
Saldo	-25.209,05	-29.000,00	-24.900,51	4.099,49

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt: I / 03.001 **Grundschulen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Entsprechend der gesetzlichen Verpflichtungen sind die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Räume, Einrichtungsgegenstände sowie Sachmittel in ausreichendem Umfang bereit zu stellen.
- Lernen mit neuen Medien muss in den Rosendahler Grundschulen entsprechend dem allgemein gestiegenen Standard möglich sein

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Schüler/-innen der Jahrgänge 1 bis 4 im Einzugsgebiet Rosendahl und deren Erziehungsberechtigte
- außerschulische Nutzer

Gremien

Schul- und Bildungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Paschert, Tobias

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.692,37	149.705,00	169.779,52	20.074,52
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.444,50	38.500,00	45.322,94	6.822,94
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	961,28	0,00	952,75	952,75
10 = Ordentliche Erträge	199.098,15	188.205,00	216.055,21	27.850,21
11 – Personalaufwendungen	55.384,95	49.345,00	49.822,37	477,37
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.193,81	125.750,00	125.758,96	8,96
14 – Bilanzzielle Abschreibungen	15.247,28	13.690,00	13.141,92	-548,08
15 – Transferaufwendungen	179.047,00	177.000,00	204.956,50	27.956,50
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.951,35	37.510,00	38.230,99	720,99
17 = Ordentliche Aufwendungen	422.824,39	403.295,00	431.910,74	28.615,74
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-223.726,24	-215.090,00	-215.855,53	-765,53
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-223.726,24	-215.090,00	-215.855,53	-765,53
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-223.726,24	-215.090,00	-215.855,53	-765,53
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	253.978,57	239.305,00	259.230,74	19.925,74
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-477.704,81	-454.395,00	-475.086,27	-20.691,27

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 85.031,45 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.052,50	131.650,00	147.867,27	16.217,27
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.053,50	38.500,00	45.269,54	6.769,54
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	172.106,00	170.150,00	193.136,81	22.986,81
10 – Personalauszahlungen	55.384,95	49.345,00	49.822,37	477,37
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.340,31	115.750,00	82.157,41	-33.592,59
14 – Transferauszahlungen	95.043,50	177.000,00	205.357,00	28.357,00
15 – Sonstige Auszahlungen	40.611,30	37.510,00	54.660,25	17.150,25
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	282.380,06	379.605,00	391.997,03	12.392,03
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-110.274,06	-209.455,00	-198.860,22	10.594,78
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.758,04	16.500,00	13.926,06	-2.573,94
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.758,04	16.500,00	13.926,06	-2.573,94
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-20.758,04	-16.500,00	-13.926,06	2.573,94
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-131.032,10	-225.955,00	-212.786,28	13.168,72
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-131.032,10	-225.955,00	-212.786,28	13.168,72

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	20.758,04	10.000,00	13.167,06	3.167,06
Saldo	-20.758,04	-10.000,00	-13.167,06	-3.167,06
11200010 Erwerb von bewegl. Vermögensgegenständen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	6.500,00	759,00	-5.741,00
Saldo	0,00	-6.500,00	-759,00	5.741,00

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	18.600,60 €	17.125,60 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke	27.956,50 €	28.357,00 €

Budget: I Zentraler Service
 Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produkt: I / 03.002 Sekundarschule

Ziele (Kurzbeschreibung)

Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Schüler/-innen der Jahrgänge 5 bis 10 im Einzugsgebiet Rosendahl und deren Erziehungsberechtigte
- außerschulische Nutzer

GremienSchul- und Bildungsausschuss
Rat**Produktverantwortliche/r**

Paschert, Tobias

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.995,30	38.695,00	52.028,27	13.333,27
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.148,62	52.575,00	59.263,06	6.688,06
7 + Sonstige ordentliche Erträge	985,22	0,00	13.983,29	13.983,29
10 = Ordentliche Erträge	88.129,14	91.270,00	125.274,62	34.004,62
11 – Personalaufwendungen	43.299,30	63.595,00	61.860,99	-1.734,01
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.405,40	263.950,00	264.772,28	822,28
14 – Bilanzielle Abschreibungen	37.311,52	37.390,00	37.052,54	-337,46
15 – Transferaufwendungen	177.868,96	182.985,00	168.299,39	-14.685,61
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.841,53	2.850,00	2.841,53	-8,47
17 = Ordentliche Aufwendungen	512.726,71	550.770,00	534.826,73	-15.943,27
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-424.597,57	-459.500,00	-409.552,11	49.947,89
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-424.597,57	-459.500,00	-409.552,11	49.947,89
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-424.597,57	-459.500,00	-409.552,11	49.947,89
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	212.592,66	218.925,00	227.586,54	8.661,54
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-637.190,23	-678.425,00	-637.138,65	41.286,35

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde erstmals eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 50.806,97 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.300,00	5.297,28	-2,72
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.336,22	52.575,00	50.523,86	-2.051,14
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.336,22	57.875,00	55.821,14	-2.053,86
10 – Personalauszahlungen	43.299,30	63.595,00	61.860,99	-1.734,01
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	181.430,17	260.950,00	190.938,97	-70.011,03
14 – Transferauszahlungen	182.763,15	182.985,00	178.095,87	-4.889,13
15 – Sonstige Auszahlungen	2.841,53	2.850,00	5.683,06	2.833,06
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	410.334,15	510.380,00	436.578,89	-73.801,11
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-375.997,93	-452.505,00	-380.757,75	71.747,25
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	3.658,32	3.658,32
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	3.658,32	3.658,32
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.574,60	23.500,00	17.984,58	-5.515,42
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.574,60	23.500,00	17.984,58	-5.515,42
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-47.574,60	-23.500,00	-14.326,26	9.173,74
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-423.572,53	-476.005,00	-395.084,01	80.920,99
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-423.572,53	-476.005,00	-395.084,01	80.920,99

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	3.000,00	4.016,77	1.016,77
Saldo	0,00	-3.000,00	-4.016,77	-1.016,77
11310010 Erwerb von bewegl. Anlagevermögen				
Einzahlungen: Anteil Gemeinde Legden	0,00	0,00	907,51	907,15
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	-8.000,00	10.059,64	2.059,64
Saldo	0,00	-8.000,00	-9.152,13	-1.152,13
11314010 Modernisierung Computerräume Sekundarschule				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	21.162,19	0,00	0,00	0,00
Saldo	-21.162,19	0,00	0,00	0,00
11314020 Küchenausstattung Mensa				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	17.745,50	-4.500,00	0,00	4.500,00
Saldo	-17.745,50	-4.500,00	0,00	4.500,00
11314030 Ansch. Mensa Bestell- u. Abrechnungssystems				
Einzahlungen: Anteil Gemeinde Legden	0,00	0,00	-2.750,81	2.750,81
Auszahlungen: Anschaffungskosten	8.666,91	0,00	711,62	711,62
Saldo	-8.666,91	0,00	-2.039,19	-2.039,19

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
11315010 Absauganlage Maschinenraum				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
Saldo	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
11315020 Anschaffung v. Switches f. das Computer Netzwerk				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
Saldo	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
11315030 Anschaffung Bankettwagen für die Mensa				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	3.196,55	3.196,55
Saldo	0,00	0,00	-3.196,55	-3.196,55

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	12.998,07 €	-
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke	- 14.685,61 €	- 4.889,13 €

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt: I / 03.003 **Förderschule**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Bedarfsgerechte und angemessene Förderung der Rosendahler Schüler/-innen mit besonderem Förderbedarf

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Coesfeld, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Schüler/-innen der Gemeinde Rosendahl sowie deren Erziehungsberechtigte

Gremien

Schul- und Bildungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Paschert, Tobias

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	529,85	445,00	440,80	-4,20
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	1.225,00	1.225,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.497,06	30.000,00	28.775,00	-1.225,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.026,91	30.445,00	30.440,80	-4,20
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.026,91	-30.445,00	-30.440,80	4,20
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.026,91	-30.445,00	-30.440,80	4,20
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-23.026,91	-30.445,00	-30.440,80	4,20
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-23.026,91	-30.445,00	-30.440,80	4,20

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	529,85	445,00	440,80	-4,20
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	1.225,00	1.225,00
15 – Sonstige Auszahlungen	37.358,33	30.000,00	0,00	-30.000,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.888,18	30.445,00	1.665,80	-28.779,20
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-37.888,18	-30.445,00	-1.665,80	28.779,20
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-37.888,18	-30.445,00	-1.665,80	28.779,20
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-37.888,18	-30.445,00	-1.665,80	28.779,20

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt: I / 03.004 **Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Schüler/-innen und deren Erziehungsberechtigte
- Schulen

GremienSchul- und Bildungsausschuss
Rat**Produktverantwortliche/r**

Paschert, Tobias

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	1.337,30	1.335,00	1.322,41	-12,59
15 – Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.337,30	1.335,00	1.322,41	-12,59
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.337,30	-1.335,00	-1.322,41	12,59
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.337,30	-1.335,00	-1.322,41	12,59
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.337,30	-1.335,00	-1.322,41	12,59
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.337,30	-1.335,00	-1.322,41	12,59

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	1.337,30	1.335,00	1.322,41	-12,59
14 – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.337,30	1.335,00	1.322,41	-12,59
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-1.337,30	-1.335,00	-1.322,41	12,59
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.337,30	-1.335,00	-1.322,41	12,59
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.337,30	-1.335,00	-1.322,41	12,59

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt: I / 04.002 **Musikschule und sonstige musikpädagogische Bildungsträger**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Förderung und Unterstützung von musikpädagogischen Bildungsträgern
- Vorhalten eines angemessenen und vielfältigen musikpädagogischen Angebotes in der Gemeinde
- Kooperation mit musikpädagogischen Bildungsträgern
- Abwägung des wirtschaftlichen Faktors und der finanziellen Ressourcen mit dem notwendigen Angebot für die Bürger
- Aufrechterhaltung eines für alle Bevölkerungsschichten finanziell attraktiven musikpädagogischen Angebotes

Auftragsgrundlage

Satzung für den Zweckverband Musikschule Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Schul- und Bildungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Paschert, Tobias

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	315,14	445,00	440,80	-4,20
15 – Transferaufwendungen	70.508,57	70.000,00	62.017,31	-7.982,69
17 = Ordentliche Aufwendungen	70.823,71	70.445,00	62.458,11	-7.986,89
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-70.823,71	-70.445,00	-62.458,11	7.986,89
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-70.823,71	-70.445,00	-62.458,11	7.986,89
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-70.823,71	-70.445,00	-62.458,11	7.986,89
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96,38	105,00	0,00	-105,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-70.920,09	-70.550,00	-62.458,11	8.091,89

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	315,14	445,00	440,80	-4,20
14 – Transferauszahlungen	70.508,57	70.000,00	62.017,31	-7.982,69
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70.823,71	70.445,00	62.458,11	-7.986,89
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-70.823,71	-70.445,00	-62.458,11	7.986,89
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-70.823,71	-70.445,00	-62.458,11	7.986,89
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-70.823,71	-70.445,00	-62.458,11	7.986,89

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt: I / 04.003 **Volkshochschule und sonstige Weiterbildung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Förderung der Erwachsenenbildung

Auftragsgrundlage

Weiterbildungsgesetz, Ras- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Schul- und Bildungsausschuss

Rat

Produktverantwortliche/r

Paschert, Tobias

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./i. Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige ordentliche Erträge	4.715,26	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	4.715,26	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	630,27	445,00	440,81	-4,19
15 – Transferaufwendungen	625,00	625,00	625,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	5.048,95	5.048,95
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.255,27	1.070,00	6.114,76	5.044,76
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.459,99	-1.070,00	-6.114,76	-5.044,76
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.459,99	-1.070,00	-6.114,76	-5.044,76
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	3.459,99	-1.070,00	-6.114,76	-5.044,76
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	3.459,99	-1.070,00	-6.114,76	-5.044,76

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	630,27	445,00	440,81	-4,19
14 – Transferauszahlungen	625,00	625,00	625,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	2.784,74	0,00	8.815,63	8.815,63
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.040,01	1.070,00	9.881,44	8.811,44
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-4.040,01	-1.070,00	-9.881,44	-8.811,44
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-4.040,01	-1.070,00	-9.881,44	-8.811,44
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-4.040,01	-1.070,00	-9.881,44	-8.811,44

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt: I / 06.003 **Gemeindliche Kinder-, Jugend- und Familienförderung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Attraktivitätssteigerung der Gemeinde für Familien
- Förderung der Lebensqualität für Familien und Jugendliche
- Chancengleichheit für Familien mit mehreren Kindern
- Weiterentwicklung der Jugendarbeit
- Intensivierung der Zusammenarbeit Gemeinde/örtliche Träger der Jugend- und Familienhilfe

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendfördergesetz, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Familien, Kinder Jugendliche und junge Erwachsene in Rosendahl
- Träger der freien Jugendhilfe und der offenen Jugendarbeit
- Jugendorganisationen

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.892,27	3.340,00	0,00	-3.340,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	343,32	0,00	343,32	343,32
10 = Ordentliche Erträge	3.235,59	3.340,00	343,32	-2.996,68
11 – Personalaufwendungen	10.285,17	2.705,00	2.698,35	-6,65
14 – Bilanzielle Abschreibungen	343,32	345,00	343,32	-1,68
15 – Transferaufwendungen	55.293,50	83.000,00	71.598,66	-11.401,34
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.892,27	2.995,00	0,00	-2.995,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	68.814,26	89.045,00	74.640,33	-14.404,67
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-65.578,67	-85.705,00	-74.297,01	11.407,99
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-65.578,67	-85.705,00	-74.297,01	11.407,99
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-65.578,67	-85.705,00	-74.297,01	11.407,99
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.575,28	5.895,00	4.544,51	-1.350,49
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-70.153,95	-91.600,00	-78.841,52	12.758,48

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der Haushaltsposition 28 der Ergebnisrechnung enthaltene Anteil beträgt 290,31 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.892,27	2.995,00	0,00	-2.995,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.892,27	2.995,00	0,00	-2.995,00
10 – Personalauszahlungen	10.285,17	2.705,00	2.698,35	-6,65
14 – Transferauszahlungen	55.293,50	83.000,00	71.554,16	-11.445,84
15 – Sonstige Auszahlungen	2.892,27	2.995,00	0,00	-2.995,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68.470,94	88.700,00	74.252,51	-14.447,49
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-65.578,67	-85.705,00	-74.252,51	11.452,49
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-65.578,67	-85.705,00	-74.252,51	11.452,49
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-65.578,67	-85.705,00	-74.252,51	11.452,49

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. incl. B.)	- 11.401,34 €	- 11.445,84 €

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 08 **Sportförderung**
Produkt: I / 08.001 **Sportanlagen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Gewährleistung einer freien und eigenverantwortlichen Sportausübung unter Berücksichtigung eines ausgewogenen und bedarfsgerechten breiten-, spitzen- und schulsportorientierten Anforderungsprofils mit Schwerpunkt für die Belange von Kindern und Jugendlichen, älteren Mitbürgern und Menschen mit Behinderungen
- Sicherung der Basis für den Schulsportunterricht und die Arbeit der Sportvereine durch die Bereitstellung und den Betrieb von Sportanlagen
- Förderung von Sportorganisationen und -aktivitäten in der Gemeinde Rosendahl

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Rats- und Ausschussbeschlüsse; vertragliche Vereinbarungen mit dem Landessportbund; vertragliche Vereinbarungen mit den Sportvereinen und anderen Nutzern

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Einwohner/innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.695,05	55.290,00	60.911,00	5.621,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.883,00	16.500,00	17.082,00	582,00
10 = Ordentliche Erträge	63.578,05	71.790,00	77.993,00	6.203,00
11 – Personalaufwendungen	8.708,24	9.665,00	9.703,02	38,02
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.988,10	27.650,00	33.695,79	6.045,79
14 – Bilanzielle Abschreibungen	59.260,97	66.375,00	71.759,33	5.384,33
15 – Transferaufwendungen	678,36	1.055,00	1.459,61	404,61
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	735,35	800,00	735,35	-64,65
17 = Ordentliche Aufwendungen	86.371,02	105.545,00	117.353,10	11.808,10
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.792,97	-33.755,00	-39.360,10	-5.605,10
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.792,97	-33.755,00	-39.360,10	-5.605,10
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-22.792,97	-33.755,00	-39.360,10	-5.605,10
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	402.770,67	512.610,00	364.203,02	-148.406,98
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-425.563,64	-546.365,00	-403.563,12	142.801,88

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 53.883,58 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.063,00	16.500,00	17.082,00	582,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.063,00	16.500,00	17.082,00	582,00
10 – Personalauszahlungen	8.708,24	9.665,00	9.703,02	38,02
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.960,80	27.650,00	33.751,79	6.101,79
15 – Sonstige Auszahlungen	735,35	800,00	735,35	-64,65
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.404,39	38.115,00	44.190,16	6.075,16
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-10.341,39	-21.615,00	-27.108,16	-5.493,16
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000,00	270.000,00	270.000,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.984,26	3.755,00	3.751,56	-3,44
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.984,26	281.255,00	281.251,56	-3,44
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-22.984,26	-278.755,00	-278.751,56	3,44
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-33.325,65	-300.370,00	-305.859,72	-5.489,72
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-33.325,65	-300.370,00	-305.859,72	-5.489,72

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
120011010 Erwerb von bewegl. Anlagevermögen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	2.799,90	0,00	0,00	0,00
Saldo	-2.799,90	0,00	0,00	0,00
12015010 Kunstrasenplatz (Sportplatz Holtwick)				
Auszahlungen: Baukosten	20.000,00	270.000,00	270.000,00	0,00
Saldo	-20.000,00	-270.000,00	-270.000,00	0,00
12015020 Anschaffung Sportgeräte Sporthallen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	-1.255,00	-1.251,56	3,44
Saldo	0,00	-1.255,00	-1.251,56	3,44
12015030 Inv. Zuschuss Sportschützen Holtw.(Schießanlage)				
Auszahlungen: Zuschuss	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
Saldo	0,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 08 **Sportförderung**
Produkt: I / 08.002 **Sportförderung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Förderung eines "Sports für alle"
- Förderung der Zusammenarbeit zwischen Schule und Sportvereinen
- Sicherung eines attraktiven und vielseitigen Sportangebotes für alle Einwohner durch geeignete Maßnahmen, insbesondere materielle und immaterielle Unterstützung der Rosendahler Sportvereine und deren Sportler
- Sicherung bzw. Steigerung des hohen Sportorganisationsgrades
- Sicherung des Spitzenplatzes als eine der sportfreudigsten Gemeinden im Kreis Coesfeld

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse, Richtlinien

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Rosendahler Sportvereine,
- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./i. Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	1.259,02	1.290,00	1.293,75	3,75
15 – Transferaufwendungen	7.490,56	7.580,00	7.386,23	-193,77
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.749,58	8.870,00	8.679,98	-190,02
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.749,58	-8.870,00	-8.679,98	190,02
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.749,58	-8.870,00	-8.679,98	190,02
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-8.749,58	-8.870,00	-8.679,98	190,02
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	230,00	0,00	-230,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-8.749,58	-9.070,00	-8.679,98	390,02

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	1.259,02	1.290,00	1.293,75	3,75
14 – Transferauszahlungen	7.538,88	7.580,00	7.480,66	-99,34
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.797,90	8.870,00	8.774,41	-95,59
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-8.797,90	-8.870,00	-8.774,41	95,59
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-8.797,90	-8.870,00	-8.774,41	95,59
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-8.797,90	-8.870,00	-8.774,41	95,59

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, öffentlicher Personennahverkehr**
Produkt: I / 12.002 **Öffentlicher Personennahverkehr**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Beibehaltung des vorhandenen öffentlichen Nahverkehrs (Schiene und Bus)
- Beibehaltung des vorhandenen Nachtbusbetriebes „Westmünsterland“ (Nachtbuslinien N6, N7 und N8 für den Samstag)

Auftragsgrundlage

Nahverkehrspläne, Vertrag zwischen 11 Münsterlandkommunen und den Verkehrsträgern Westfalenbus (WB) und Regionalverkehr Münsterland (RVM), Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Nutzer von öffentlichen Verkehrsmitteln

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Paschert, Tobias

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	2.426,30	2.055,00	1.968,21	-86,79
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.383,81	8.100,00	8.422,74	322,74
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.810,11	10.155,00	10.390,95	235,95
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.810,11	-10.155,00	-10.390,95	-235,95
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.810,11	-10.155,00	-10.390,95	-235,95
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-10.810,11	-10.155,00	-10.390,95	-235,95
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	194,36	70,00	0,00	-70,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-11.004,47	-10.225,00	-10.390,95	-165,95

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	1.753,91	1.735,00	1.713,34	-21,66
15 – Sonstige Auszahlungen	8.383,81	8.100,00	8.422,74	322,74
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.137,72	9.835,00	10.136,08	301,08
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-10.137,72	-9.835,00	-10.136,08	-301,08
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-10.137,72	-9.835,00	-10.136,08	-301,08
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-10.137,72	-9.835,00	-10.136,08	-301,08

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt: I / 15.002 **Tourismus**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Profilierung der Gemeinde Rosendahl im Verbund mit der touristischen Arbeitsgemeinschaft Baumberge als Tourismusort und Ausflugsziel

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse, Verträge

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Gastronomie/Hotellerie
- sonstige touristische Leistungsträger
- Einwohner/-innen, auswärtige Gäste

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	486,62	485,00	486,61	1,61
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.037,95	600,00	1.109,30	509,30
10 = Ordentliche Erträge	1.524,57	1.085,00	1.595,91	510,91
11 – Personalaufwendungen	6.783,00	6.960,00	7.010,96	50,96
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.107,34	2.000,00	2.416,80	416,80
14 – Bilanzielle Abschreibungen	515,62	515,00	515,60	0,60
15 – Transferaufwendungen	700,00	700,00	700,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.479,75	5.250,00	8.240,14	2.990,14
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.585,71	15.425,00	18.883,50	3.458,50
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.061,14	-14.340,00	-17.287,59	-2.947,59
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.061,14	-14.340,00	-17.287,59	-2.947,59
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-12.061,14	-14.340,00	-17.287,59	-2.947,59
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.486,12	870,00	2.247,76	1.377,76
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-15.547,26	-15.210,00	-19.535,35	-4.325,35

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 2.247,76 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.037,95	600,00	1.109,30	509,30
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.037,95	600,00	1.109,30	509,30
10 – Personalauszahlungen	6.783,00	6.960,00	7.010,96	50,96
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.630,80	2.000,00	2.140,73	140,73
14 – Transferauszahlungen	700,00	700,00	700,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	3.479,75	5.250,00	8.240,14	2.990,14
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.593,55	14.910,00	18.091,83	3.181,83
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-11.555,60	-14.310,00	-16.982,53	-2.672,53
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-11.555,60	-14.310,00	-16.982,53	-2.672,53
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-11.555,60	-14.310,00	-16.982,53	-2.672,53

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.005 **Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Herbeiführung und Umsetzung gesetzlich vorgeschriebener Prüfungsaufträge zur gemeindlichen Haushaltswirtschaft
- Nachweis der Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Dienstanweisungen

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Rat und Ausschüsse
- Gemeindeprüfungsanstalt
- Verwaltungsleitung
- Fachbereiche

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rechnungsprüfungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
11 – Personalaufwendungen	8.127,98	5.955,00	5.845,17	-109,83
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.965,91	33.350,00	33.961,16	611,16
17 = Ordentliche Aufwendungen	49.093,89	39.305,00	39.806,33	501,33
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-49.093,89	-39.305,00	-37.806,33	1.498,67
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-49.093,89	-39.305,00	-37.806,33	1.498,67
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-49.093,89	-39.305,00	-37.806,33	1.498,67
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.982,57	4.020,00	6.166,17	2.146,17
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-44.111,32	-35.285,00	-31.640,16	3.644,84

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	8.127,98	5.955,00	5.845,17	-109,83
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.356,45	33.350,00	31.869,62	-1.480,38
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.484,43	39.305,00	37.714,79	-1.590,21
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-33.484,43	-39.305,00	-37.714,79	1.590,21
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-33.484,43	-39.305,00	-37.714,79	1.590,21
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-33.484,43	-39.305,00	-37.714,79	1.590,21

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.011 **Finanzplanung und Controlling**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Zielorientierte politische Steuerung über Budgetierung und Controlling
- Effektives und effizientes Verwaltungsmanagement auf der Basis von Zielvereinbarungen, Kommunikation und Kooperation
- Aufbau einer einfachen und transparenten Kosten- und Leistungsrechnung
- Sicherstellung einer nachhaltigen und wirtschaftlichen Finanzwirtschaft
- Abbau von Schulden

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO); Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO); Handelsgesetzbuch (HGB); Steuergesetze insbesondere zur Gemeindefinanzierung; Spezialgesetze; NKF-Gesetze; Produkthaushalt

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Rat und Ausschüsse
- Verwaltungsführung
- Fachbereiche

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Nürnberg, Anna

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	65.563,00	66.670,00	62.361,69	-4.308,31
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	20,00	36,00	16,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.563,00	66.690,00	62.397,69	-4.292,31
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-65.563,00	-66.690,00	-62.397,69	4.292,31
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-65.563,00	-66.690,00	-62.397,69	4.292,31
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-65.563,00	-66.690,00	-62.397,69	4.292,31
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-65.563,00	-66.690,00	-62.397,69	4.292,31

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	65.563,00	66.670,00	62.361,69	-4.308,31
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	20,00	36,00	16,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	65.563,00	66.690,00	62.397,69	-4.292,31
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-65.563,00	-66.690,00	-62.397,69	4.292,31
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-65.563,00	-66.690,00	-62.397,69	4.292,31
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-65.563,00	-66.690,00	-62.397,69	4.292,31

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I/01.012 **Finanzbuchhaltung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Erwirtschaftung von Erträgen aus Geldanlagen durch Nutzung der wirtschaftlichsten Anlagemöglichkeiten
- Liquiditätsplanung in Zusammenarbeit mit den Fachbereichen sicherstellen
- Unverzögliches Buchen der vorkontierten Aufträge und Rechnungen
- Termingerechte Abwicklung der Zahlungsgeschäfte

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Abgabenordnung Vollstreckungsgesetze, Dienstanweisungen

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Fachbereiche
- externe Auftraggeber (Vollstreckungsaufträge in Amtshilfe)
- Zahlungsempfänger
- Zahlungspflichtige

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rechnungsprüfungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Nürnberg, Anna

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95,00	100,00	461,50	361,50
7 + Sonstige ordentliche Erträge	20.821,65	23.000,00	23.063,18	63,18
10 = Ordentliche Erträge	20.916,65	23.100,00	23.524,68	424,68
11 – Personalaufwendungen	180.707,72	172.730,00	162.328,92	-10.401,08
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	0,00	-300,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.305,48	685,00	1.616,67	931,67
17 = Ordentliche Aufwendungen	185.013,20	173.715,00	163.945,59	-9.769,41
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-164.096,55	-150.615,00	-140.420,91	10.194,09
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-164.096,55	-150.615,00	-140.420,91	10.194,09
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-164.096,55	-150.615,00	-140.420,91	10.194,09
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	75.550,04	69.675,00	66.391,00	-3.284,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-88.546,51	-80.940,00	-74.029,91	6.910,09

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95,00	100,00	461,50	361,50
7 + Sonstige Einzahlungen	18.520,40	23.000,00	21.223,56	-1.776,44
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.615,40	23.100,00	21.685,06	-1.414,94
10 – Personalauszahlungen	173.314,71	163.815,00	155.335,36	-8.479,64
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	0,00	-300,00
15 – Sonstige Auszahlungen	-13.006,81	685,00	20.089,47	19.404,47
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	160.307,90	164.800,00	175.424,83	10.624,83
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-141.692,50	-141.700,00	-153.739,77	-12.039,77
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-141.692,50	-141.700,00	-153.739,77	-12.039,77
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-141.692,50	-141.700,00	-153.739,77	-12.039,77

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I/01.013 **Steuern, Abgaben und Entgelte**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Zeitnahe Beschaffung von allgemeinen Deckungsmitteln (Steuern) für den Gesamthaushalt sowie von zweckgebundenen Deckungsmitteln (Gebühren) für die Gebührenhaushalte
- Vollständige Veranlagung per Einzelbescheid innerhalb von 14 Tagen nach Dateneingang

Auftragsgrundlage

Abgabenordnung (AO); Kommunalabgabengesetz (KAG); Grundsteuergesetz (GrStG); Gewerbesteuergesetz (GewStG); spezielle Steuer- und Abgabengesetze; Ortsrecht

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Abgabepflichtige, wie Grundstückseigentümer, Gewerbetreibende, Gebührenzahler;
- Fachbereiche bei Gebührenkalkulationen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Berger, Elke

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	7,00	7,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	7,00	7,00
11 – Personalaufwendungen	55.840,74	68.275,00	63.591,39	-4.683,61
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	411,98	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	56.252,72	68.275,00	63.591,39	-4.683,61
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-56.252,72	-68.275,00	-63.584,39	4.690,61
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-56.252,72	-68.275,00	-63.584,39	4.690,61
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-56.252,72	-68.275,00	-63.584,39	4.690,61
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	41.821,32	50.750,00	47.320,35	-3.429,65
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-14.431,40	-17.525,00	-16.264,04	1.260,96

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	7,00	7,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	7,00	7,00
10 – Personalauszahlungen	53.922,94	66.080,00	61.795,74	-4.284,26
15 – Sonstige Auszahlungen	411,98	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.334,92	66.080,00	61.795,74	-4.284,26
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-54.334,92	-66.080,00	-61.788,74	4.291,26
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-54.334,92	-66.080,00	-61.788,74	4.291,26
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-54.334,92	-66.080,00	-61.788,74	4.291,26

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt: I/11.001 **Wasserversorgung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Sicherstellung einer Versorgung mit qualitativ hochwertigem Trinkwasser

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Ortsrecht, Entgeltregelungen

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Grundstückseigentümer
 - Mieter
 - Gewerbetreibende

Gremien

Ver- und Entsorgungsausschuss
 Rat

Produktverantwortliche/r

Berger, Elke

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	790,00	856,58	66,58
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	732.969,61	730.000,00	761.236,22	31.236,22
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.577,41	18.600,00	28.063,20	9.463,20
7 + Sonstige ordentliche Erträge	67.620,70	50.480,00	52.926,49	2.446,49
10 = Ordentliche Erträge	829.167,72	799.870,00	843.082,49	43.212,49
11 – Personalaufwendungen	34.158,48	36.525,00	34.872,05	-1.652,95
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	561.279,79	561.500,00	512.145,14	-49.354,86
14 – Bilanzielle Abschreibungen	171.645,45	177.450,00	183.531,05	6.081,05
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.366,97	11.770,00	59.730,22	47.960,22
17 = Ordentliche Aufwendungen	774.450,69	787.245,00	790.278,46	3.033,46
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	54.717,03	12.625,00	52.804,03	40.179,03
19 + Finanzerträge	26.637,74	26.050,00	26.048,64	-1,36
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	26.637,74	26.050,00	26.048,64	-1,36
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	81.354,77	38.675,00	78.852,67	40.177,67
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	81.354,77	38.675,00	78.852,67	40.177,67
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.172,83	47.355,00	50.329,13	2.974,13
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	37.181,94	-8.680,00	28.523,54	37.203,54

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 50.329,13 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	793.912,61	730.000,00	734.590,85	4.590,85
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.544,39	18.600,00	33.680,26	15.080,26
7 + Sonstige Einzahlungen	65.422,04	54.460,00	103.819,71	49.359,71
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	26.637,74	26.050,00	26.048,64	-1,36
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	904.516,78	829.110,00	898.139,46	69.029,46
10 – Personalauszahlungen	29.843,44	31.590,00	30.831,84	-758,16
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	530.966,73	561.500,00	517.948,35	-43.551,65
15 – Sonstige Auszahlungen	153.278,71	66.230,00	105.854,14	39.624,14
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	714.088,88	659.320,00	654.634,33	-4.685,67
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	190.427,90	169.790,00	243.505,13	73.715,13
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	50.960,00	0,00	-50.960,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	35.140,31	42.000,00	69.080,03	27.080,03
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.140,31	92.960,00	69.080,03	-23.879,97
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.727,50	437.800,00	328.842,08	-108.957,92
26 – Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.727,50	457.800,00	328.842,08	-128.957,92
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-115.587,19	-364.840,00	-259.762,05	105.077,95
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	74.840,71	-195.050,00	-16.256,92	178.793,08
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	17.906,26	18.495,00	18.495,36	0,36
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	17.906,26	18.495,00	18.495,36	0,36
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	92.746,97	-176.555,00	2.238,44	178.793,44

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
22910010 Herstellung von WV-Hausanschlüssen				
Einzahlungen: Baukostenzuschüsse	35.140,31	42.000,00	69.080,03	27.080,03
Auszahlungen: Herstellungskosten	48.891,17	42.000,00	78.677,22	78.677,22
Saldo	-13.750,86	0,00	-9.597,19	-9.597,19
22910030 Kleinere Netzerweiterungen				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	3.000,00	3.900,35	900,35
Saldo	0,00	-3.000,00	-3.900,35	-900,35
22912030 Netzerweiterung Baugebiet Kortebrey II				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	56.000,00	36.826,63	-19.173,37
Saldo	0,00	-56.000,00	-36.826,63	19.173,37
22914030 div. Schieber und Hydranten 2014				
Auszahlungen: Herstellungskosten	99.588,02	32.300,00	38.338,29	6.038,29
Saldo	-99.588,02	-32.300,00	-38.338,29	-6.038,29

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
22915010 Neuerstellung Zählerschacht Höven				
Einzahlungen: Anteil Gemeinde Legden	0,00	36.400,00	0,00	-36.400,00
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Saldo	0,00	-63.600,00	0,00	63.600,00
22915020 Absturzsicherung Hochbehälter Holtwick				
Einzahlungen: Anteil Gemeinde Legden	0,00	7.280,00	0,00	-7.280,00
Auszahlungen: Anschaffungs-/Installationskosten	2.248,31	20.000,00	29.091,94	9.091,94
Saldo	-2.248,31	-12.720,00	-29.091,94	-16.371,94
22915040 Schieber und Hydrant Friedhofstraße/Gustav-Böcker-Straße Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	13.000,00	24.332,42	11.332,42
Saldo	0,00	-13.000,00	-24.332,42	-11.332,42
22915050 Schieber und Hydrant Schulweg/Kirchplatz Orts- teil Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	13.000,00	11.658,82	-1.341,18
Saldo	0,00	-13.000,00	-11.658,82	1.341,18
22915060 Schieber und Hydrant Nordstraße/Droste-Vische- ring-Straße Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	13.000,00	18.883,33	5.883,33
Saldo	0,00	-13.000,00	-18.883,33	-5.883,33
22915070 Schieber und Hydrant Kirchstraße/Gustav-Böcker- Straße Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	12.000,00	9.716,95	-2.283,05
Saldo	0,00	-12.000,00	-9.716,95	2.283,05
22915080 Schieber und Hydrant Kreuzstraße/Prozessions- weg Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	13.000,00	13.840,65	840,65
Saldo	0,00	-13.000,00	-13.840,65	-840,65
22915090 Schieber und Hydrant Markenwaldstraße Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	10.000,00	10.519,33	519,33
Saldo	0,00	-10.000,00	-10.519,33	-519,33
22915100 Schieber und Hydrant Waldweg/Legdener Straße Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	10.000,00	10.546,82	546,82
Saldo	0,00	-10.000,00	-10.546,82	-546,82
22915110 Schieber und Hydrant Legdener Straße/Gescherer Straße Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	15.000,00	10.716,53	-4.283,47
Saldo	0,00	-15.000,00	-10.716,53	4.283,47
22915130 Schieber und Hydrant Kirchplatz Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	8.000,00	7.283,64	-716,36
Saldo	0,00	-8.000,00	-7.283,64	716,36
22915140 Schieber und Hydrant Neeland Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
Saldo	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
22915150 Schieber und Hydrant Heinrich-Backensfeld- Straße Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Saldo	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
22915160 Schieber und Hydrant Coesfelder Straße Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	8.000,00	4.230,71	-3.769,29
Saldo	0,00	-8.000,00	-4.230,71	3.769,29
22915170 Schieber und Hydrant Eichengrund Ortsteil Holt- wick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	2.500,00	4.074,94	1.574,94
Saldo	0,00	-2.500,00	-4.074,94	-1.574,94
22915180 Schieber und Hydrant Ollen Kamp Ortsteil Holt- wick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
Saldo	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
22915190 Schieber und Hydrant Prozessionsweg Ortsteil Holtwick (2 Stück)				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	4.500,00	7.689,77	3.189,77
Saldo	0,00	-4.500,00	-7.689,77	-3.189,77
22915200 Schieber und Hydrant Friedhofstraße Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00
Saldo	0,00	-3.500,00	0,00	3.500,00
22915210 Schieber und Hydrant Markenwaldstraße Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
Saldo	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
22915220 Netzerweiterung Westlich der Schöppinger Straße (Wolbeck)				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
Saldo	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
22915230 Schieber und Hydrant Schützenstraße/Billerbe- cker Straße Ortsteil Darfeld				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
Saldo	0,00	-12.000,00	0,00	12.000,00
22915240 Schieber und Hydrant Höpinger Straße Ortsteil Darfeld				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
Saldo	0,00	-4.000,00	0,00	4.000,00
22915250 Schieber und Hydrant Höpinger Straße/Maykamp Ortsteil Darfeld				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
Saldo	0,00	-8.000,00	0,00	8.000,00
22915260 Schieber und Hydrant Schleestraße Ortsteil Dar- feld				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	0,00	8.513,74	8.513,74
Saldo	0,00	0,00	-8.513,74	-8.513,74

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
22916010 Notstromaggregat Hochbehälter Holtwick				
Einzahlungen: Anteil Gemeinde Legden	0,00	7.280,00	0,00	-7.280,00
Auszahlungen: Anschaffungs- und Installationskosten	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Saldo	0,00	-12.720,00	0,00	12.720,00

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	- 91.407,30 €	- 82.616,62 €
Wasserbezug	22.630,83 €	19.009,74 €
Kapitalertragssteuer	43.383,75 €	5.883,75 €

Bilanzauszug zum 31.12.2015
Produkt 11.001 - Wasserversorgung

AKTIVA

	€	31.12.2015 €	€	31.12.2014 T€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	0
1.2 Sachanlagen				
1.2.3 <u>Infrastrukturvermögen</u>				
1.2.3.1 Grund und Boden	22.334,40			22,3
1.2.3.4 Wasserversorgungsanlagen	<u>2.147.531,74</u>			<u>2.060,3</u>
		2.169.866,14		2.082,6
1.2.8 Anlagen im Bau		<u>0,00</u>		2,5
			2.169.866,14	2.085,1
1.3 Finanzanlagen				
1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen			789.890,14	808,4
Summe Anlagevermögen			2.959.756,28	2.893,5
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.2.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			2.014,92	2,3
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentl. Rechtl. Forderungen		13.276,98		0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		116.393,23		110,4
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		<u>21.037,29</u>		<u>54,1</u>
			150.707,50	164,5
2.4 Liquide Mittel			1.620.347,19	1.672,5
Summe Umlaufvermögen			1.773.069,61	1.839,3
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			0,00	0,0
			<u>4.732.825,89</u>	<u>4.732,8</u>

PASSIVA

	€	31.12.2015 €	€	31.12.2014 T€
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage		3.697.531,01		3.697,5
1.2 Gewinn-/Verlustvortrag		320.309,79		283,1
1.4 Jahresüberschuss		<u>28.523,54</u>		<u>37,2</u>
			4.046.364,34	4.017,8
2. Sonderposten				
2.4 Sonstige Sonderposten			528.561,03	497,5
3. Rückstellungen				
3.3 Instandhaltungsrückstellungen			19.000,00	21,0
3.4 Sonstige Rückstellungen			45.500,00	8,0
4. Verbindlichkeiten				
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen			60.543,31	139,0
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten			32.857,21	47,7
			<u>4.732.825,89</u>	<u>4.732,8</u>

Anmerkung: Bis einschl. 31.12.2015 erbrachte Konzessionsabgaben 70.000,00 €
Im Jahresüberschuss enthaltenes Aufkommen aus der Wasserpreisanpassung lt. Beschluss des Ver-u. Entsorgungsausschusses vom 20.02.2013 162.533,70 €

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt: I/11.002 **Abfallbeseitigung und -entsorgung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Vollständiges Einsammeln und Befördern von Abfällen, die im Gemeindegebiet anfallen (§ 1 Abs. 2 Ziff. 1 Abfallentsorgungssatzung),
- Umfassende Information und Beratung über die Möglichkeiten der Vermeidung, Verwertung und Entsorgung von Abfällen (§ 1 Abs. 2 Ziff. 2 Abfallentsorgungssatzung),
- Aufstellung, Unterhaltung und Entleerung von Straßenpapierkörben soweit dies nach den örtlichen Gegebenheiten erforderlich ist (§ 1 Abs. 2 Ziff. 3 Abfallentsorgungssatzung),
- Einsammlung von verbotswidrigen Abfallablagerungen von den der Allgemeinheit zugänglichen Grundstücken im Gemeindegebiet (§ 1 Abs. 2 Ziff. 4 Abfallentsorgungssatzung),
- Einwirken auf die vorrangige Verwendung von Gebrauchsgütern, die sich durch Wiederverwendbarkeit oder Verwertbarkeit auszeichnen, bei Veranstaltungen die auf Grundstücken oder in öffentlichen Einrichtungen der Gemeinde durchgeführt werden (§ 1 Abs. 5 Abfallentsorgungssatzung).

Auftragsgrundlage

Landesabfallgesetz NRW; Kreislaufwirtschaftsgesetz; Abfallwirtschaftskonzept des Kreises Coesfeld (Ratsbeschluss); Ortsrecht

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Grundstückseigentümer und andere Abfallbesitzer

Gremien

Ver- und Entsorgungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Berger, Elke

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	664.796,22	652.900,00	638.652,40	-14.247,60
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.194,17	76.500,00	69.274,81	-7.225,19
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.451,14	11.680,00	11.362,34	-317,66
10 = Ordentliche Erträge	740.441,53	741.080,00	719.289,55	-21.790,45
11 – Personalaufwendungen	10.380,46	10.905,00	10.281,51	-623,49
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	689.036,74	687.520,00	667.655,75	-19.864,25
14 – Bilanzielle Abschreibungen	97,87	100,00	97,88	-2,12
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.015,51	3.150,00	3.033,36	-116,64
17 = Ordentliche Aufwendungen	704.530,58	701.675,00	681.068,50	-20.606,50
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	35.910,95	39.405,00	38.221,05	-1.183,95
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	35.910,95	39.405,00	38.221,05	-1.183,95
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	35.910,95	39.405,00	38.221,05	-1.183,95
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.900,71	39.270,00	37.093,00	-2.177,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.989,76	135,00	1.128,05	993,05

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der Haushaltsposition 28 der Ergebnisrechnung enthaltene Anteil beträgt 675,68 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Ein- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebe- ner Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	667.371,23	652.900,00	653.694,14	794,14
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.707,65	76.500,00	66.238,00	-10.262,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.451,14	11.680,00	11.362,34	-317,66
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	738.530,02	741.080,00	731.294,48	-9.785,52
10 – Personalauszahlungen	7.503,77	7.615,00	7.588,04	-26,96
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	683.973,40	687.520,00	661.505,93	-26.014,07
15 – Sonstige Auszahlungen	5.409,52	3.150,00	2.950,98	-199,02
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	696.886,69	698.285,00	672.044,95	-26.240,05
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	41.643,33	42.795,00	59.249,53	16.454,53
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	41.643,33	42.795,00	59.249,53	16.454,53
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	41.643,33	42.795,00	59.249,53	16.454,53

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebe- ner Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Verkauf von Vorräten	- 7.225,19 €	- 10.262,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entsorgungs- und Verwertungskosten	- 11.848,76 €	- 20.595,71 €

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt: I/12.003 **Straßenreinigung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung einer reibungslosen maschinellen Straßenreinigung für Straßen mit überörtlicher Bedeutung
- Zeitnahe Regelung der Reinigungspflichten für zusätzlich ausgebaut und dem öffentlichen Verkehr gewidmete Straßen
- Erhebung kostendeckender Gebühren unter Beachtung des zu berücksichtigenden Öffentlichkeitsanteils

Auftragsgrundlage

Gesetz über die Reinigung öffentlicher Straßen (StrReinG NRW); Kommunalabgabengesetz (KAG NRW); Straßenreinigungssatzung; Abgabenordnung (AO)

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bürger/-innen
- Benutzer öffentlicher Verkehrsflächen
- Fachbereiche

Gremien

Ver- und Entsorgungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Berger, Elke

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./i. Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.223,43	20.600,00	16.226,93	-4.373,07
10 = Ordentliche Erträge	15.223,43	20.600,00	16.226,93	-4.373,07
11 – Personalaufwendungen	1.730,09	1.820,00	1.713,58	-106,42
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.824,87	12.830,00	12.824,87	-5,13
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	3,22	3,22
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.554,96	14.650,00	14.541,67	-108,33
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	668,47	5.950,00	1.685,26	-4.264,74
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	668,47	5.950,00	1.685,26	-4.264,74
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	668,47	5.950,00	1.685,26	-4.264,74
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.978,61	7.060,00	5.216,82	-1.843,18
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-3.310,14	-1.110,00	-3.531,56	-2.421,56

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der Haushaltsposition 28 der Ergebnisrechnung enthaltene Anteil beträgt 5.216,82 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.008,07	20.600,00	17.358,32	-3.241,68
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.008,07	20.600,00	17.358,32	-3.241,68
10 – Personalauszahlungen	1.250,63	1.270,00	1.264,67	-5,33
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.824,87	12.830,00	12.824,87	-5,13
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.075,50	14.100,00	14.089,54	-10,46
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	1.932,57	6.500,00	3.268,78	-3.231,22
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.932,57	6.500,00	3.268,78	-3.231,22
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.932,57	6.500,00	3.268,78	-3.231,22

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt: I/15.003 **Beteiligungen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Nutzen der rechtlichen und unternehmerischen Möglichkeiten der Einbeziehung der KAIRO mbH in die gemeindliche Aufgabenwahrnehmung
- Effiziente Wahrnehmung der Geschäftsführung für die KAIRO mbH
- Sicherstellung der Wahrnehmung der Vertreterrechte die sich aus Beteiligungen ergeben

Auftragsgrundlage

Gesellschaftsvertrag zur Gründung der KOMMUNALE ABWASSER-INVESTITIONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- Organe der gemeindlichen Eigengesellschaft KAIRO GmbH
- Genossenschaften und Zusammenschlüsse in anderer Rechtsform an denen die Gemeinde beteiligt ist

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.943,22	19.500,00	21.706,33	2.206,33
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.256,28	0,00	1.256,28	1.256,28
10 = Ordentliche Erträge	16.199,50	19.500,00	22.962,61	3.462,61
11 – Personalaufwendungen	19.016,12	22.060,00	22.155,61	95,61
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.016,12	27.060,00	27.155,61	95,61
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.816,62	-7.560,00	-4.193,00	3.367,00
19 + Finanzerträge	40,93	30,00	40,93	10,93
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	40,93	30,00	40,93	10,93
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.775,69	-7.530,00	-4.152,07	3.377,93
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-2.775,69	-7.530,00	-4.152,07	3.377,93
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.175,00	2.110,17	-64,83
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.775,69	-9.705,00	-6.262,24	3.442,76

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.763,30	19.500,00	14.943,22	-4.556,78
7 + Sonstige Einzahlungen	1.256,28	0,00	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	40,93	30,00	40,93	10,93
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.060,51	19.530,00	14.984,15	-4.545,85
10 – Personalauszahlungen	19.016,12	22.060,00	22.155,61	95,61
14 – Transferauszahlungen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.016,12	27.060,00	27.155,61	95,61
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-6.955,61	-7.530,00	-12.171,46	-4.641,46
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	15.000,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-21.955,61	-7.530,00	-12.171,46	-4.641,46
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-21.955,61	-7.530,00	-12.171,46	-4.641,46

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von Finanzanlagen				
Auszahlungen: Einlage Netzgesellschaft Rosendahl	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-15.000,00	0,00	0,00	0,00

Budget: I **Zentraler Service**
Produktbereich: 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt: I/16.001 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Bereitstellung der erforderlichen Finanzmittel zur Erreichung der Produktziele anderer Produkte

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Landeshaushaltsordnung, Gemeindefinanzierungsgesetze, Kreishaushalt

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

- andere Produkte

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Nürnberg, Anna

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.761.605,15	10.165.640,00	11.212.668,95	1.047.028,95
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.530.757,00	875.715,00	875.036,21	-678,79
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.918,81	75.185,00	74.722,90	-462,10
7 + Sonstige ordentliche Erträge	581.804,14	596.425,00	689.126,57	92.701,57
10 = Ordentliche Erträge	12.947.085,10	11.712.965,00	12.851.554,63	1.138.589,63
15 – Transferaufwendungen	5.856.670,85	6.300.475,00	6.426.452,80	125.977,80
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.460,71	20.000,00	13.711,55	-6.288,45
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.898.131,56	6.320.475,00	6.440.164,35	119.689,35
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	7.048.953,54	5.392.490,00	6.411.390,28	1.018.900,28
19 + Finanzerträge	4.989,18	3.410,00	1.251,85	-2.158,15
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	287.897,04	272.965,00	272.481,38	-483,62
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-282.907,86	-269.555,00	-271.229,53	-1.674,53
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.766.045,68	5.122.935,00	6.140.160,75	1.017.225,75
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	6.766.045,68	5.122.935,00	6.140.160,75	1.017.225,75
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	148.790,90	209.735,00	161.668,88	-48.066,12
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	6.914.836,58	5.332.670,00	6.301.829,63	969.159,63

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.726.923,19	10.165.640,00	11.059.033,70	893.393,70
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.530.757,00	875.715,00	875.036,21	-678,79
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.853,12	75.185,00	74.483,55	-701,45
7 + Sonstige Einzahlungen	648.715,01	596.425,00	765.263,20	168.838,20
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.989,18	3.410,00	1.251,85	-2.158,15
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.984.237,50	11.716.375,00	12.775.068,51	1.058.693,51
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	312.524,52	272.965,00	271.966,84	-998,16
14 – Transferauszahlungen	5.827.241,85	6.300.475,00	6.455.881,80	155.406,80
15 – Sonstige Auszahlungen	38.789,00	20.000,00	10.491,00	-9.509,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.178.555,37	6.593.440,00	6.738.339,64	144.899,64
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	6.805.682,13	5.122.935,00	6.036.728,87	913.793,87
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.050.406,64	1.080.190,00	1.080.097,04	-92,96
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.050.406,64	1.080.190,00	1.080.097,04	-92,96
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	168.000,00	165.000,00	155.000,00	-10.000,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.000,00	165.000,00	155.000,00	-10.000,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	882.406,64	915.190,00	925.097,04	9.907,04
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	7.688.088,77	6.038.125,00	6.961.825,91	923.700,91
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.964.053,25	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.233.271,16	293.665,00	278.664,23	-15.000,77
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-269.217,91	-293.665,00	-278.664,23	15.000,77
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	7.418.870,86	5.744.460,00	6.683.161,68	938.701,68

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
Einzahlungen: Sportpauschale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
Einzahlungen: Feuerschutzpauschale	53.834,60	53.800,00	53.706,04	-93,96
Einzahlungen: Schulpauschale	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
Einzahlungen: Allgemeine Investitionspauschale	756.572,04	756.575,00	786.391,00	29.816,00
Saldo	1.050.406,64	1.050.375,00	1.050.406,64	29.722,04
Erwerb von Finanzanlagen				
Auszahlungen: Einlage Versorgungsfond	168.000,00	155.000,00	155.000,00	0,00
Saldo	-168.000,00	-155.000,00	-155.000,00	0,00

Erläuterungen:

Siehe hierzu Ausführungen im Lagebericht!!

III Kultur, Ord nende und soziale Leistungen
Budgetverantwortlicher: Homering, Antonius

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177.304,33	296.335,00	707.952,41	411.617,41
3	+ Sonstige Transfererträge	82.258,98	35.500,00	70.036,85	34.536,85
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	483.272,92	580.165,00	623.072,78	42.907,78
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.135,56	47.950,00	45.624,70	-2.325,30
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.355,71	138.450,00	139.185,59	735,59
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.414,81	10.740,00	11.369,36	629,36
10	= Ordentliche Erträge	926.742,31	1.109.140,00	1.597.241,69	488.101,69
11	– Personalaufwendungen	545.814,09	548.060,00	566.073,03	18.013,03
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.452,68	205.230,00	215.294,94	10.064,94
14	– Bilanzielle Abschreibungen	81.557,89	83.570,00	83.791,42	221,42
15	– Transferaufwendungen	1.124.520,53	1.511.010,00	1.691.360,41	180.350,41
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.258,04	90.400,00	100.553,61	10.153,61
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.987.603,23	2.438.270,00	2.657.073,41	218.803,41
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.060.860,92	-1.329.130,00	-1.059.831,72	269.298,28
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.060.860,92	-1.329.130,00	-1.059.831,72	269.298,28
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.060.860,92	-1.329.130,00	-1.059.831,72	269.298,28
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	212.167,19	188.645,00	254.119,39	65.474,39
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.273.028,11	-1.517.775,00	-1.313.951,11	203.823,89

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.438,27	213.400,00	625.798,69	412.398,69
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	3.669,93	1.500,00	3.125,00	1.625,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220.413,27	292.730,00	332.994,29	40.264,29
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.912,06	47.950,00	38.908,70	-9.041,30
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	112.168,09	133.250,00	118.938,02	-14.311,98
7 + Sonstige Einzahlungen	5.417,70	6.020,00	4.342,19	-1.677,81
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	487.019,32	694.850,00	1.124.106,89	429.256,89
10 – Personalauszahlungen	526.788,99	528.370,00	550.043,91	21.673,91
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	147.826,85	178.030,00	172.461,91	-5.568,09
14 – Transferauszahlungen	752.737,96	1.169.825,00	1.259.660,27	89.835,27
15 – Sonstige Auszahlungen	63.544,02	90.400,00	108.435,88	18.035,88
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.490.897,82	1.966.625,00	2.090.601,97	123.976,97
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Z. 9 u.16)	-1.003.878,50	-1.271.775,00	-966.495,08	305.279,92
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.799,78	600,00	2.100,00	1.500,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	2.850,00	0,00	-2.850,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.590,00	1.200,00	1.920,00	720,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.389,78	4.650,00	4.020,00	-630,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.300,00	2.458,64	-3.841,36
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	56.171,17	61.850,00	135.350,79	73.500,79
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.171,17	74.150,00	137.809,43	63.659,43
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-38.781,39	-69.500,00	-133.789,43	-64.289,43
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Z. 17 u. 31)	-1.042.659,89	-1.341.275,00	-1.100.284,51	240.990,49
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.042.659,89	-1.341.275,00	-1.100.284,51	240.990,49

Budget: III Kultur, Ord nende und soziale Leistungen
Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: III / 04.001 Kulturveranstaltungen und -förderung

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Vorhalten eines vielfältigen und angemessenen Kulturangebotes als wichtiger Teil der gemeindlichen Infrastruktur mittels Durchführung eigener Veranstaltungen bzw. durch Förderung der Kulturarbeit Dritter
- Wahrung und Förderung kultureller Vielfalt (u.a. durch finanzielle Unterstützung)
- Erarbeitung eines klaren Profils des Rosendahler Kulturprogramms
- Sicherung der Qualität der Inhalte von Kulturveranstaltungen
- Schaffung und Wahrung der Kontinuität des Angebotes
- Öffnung für alle gesellschaftlichen Gruppen
- Einbindung örtlicher Kulturschaffender und -träger
- Finanzielle Konsolidierung des Kulturangebotes
- Förderung der ortsgeschichtlichen und genealogischen Forschung

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Homer ing, Antonius

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Auswärtige

GremienSport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat**Produktverantwortliche/r**

Hinske-Mehlich, Melanie

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.587,74	9.390,00	10.587,75	1.197,75
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.316,39	46.950,00	44.852,50	-2.097,50
10 = Ordentliche Erträge	60.904,13	56.340,00	55.440,25	-899,75
11 – Personalaufwendungen	35.655,66	33.885,00	34.147,80	262,80
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.658,54	55.150,00	50.310,52	-4.839,48
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.433,59	1.430,00	1.433,59	3,59
15 – Transferaufwendungen	5.179,50	5.620,00	5.614,50	-5,50
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.675,47	9.490,00	10.945,63	1.455,63
17 = Ordentliche Aufwendungen	108.602,76	105.575,00	102.452,04	-3.122,96
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-47.698,63	-49.235,00	-47.011,79	2.223,21
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-47.698,63	-49.235,00	-47.011,79	2.223,21
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-47.698,63	-49.235,00	-47.011,79	2.223,21
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.513,75	33.005,00	23.256,47	-9.748,53
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-100.212,38	-82.240,00	-70.268,26	11.971,74

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der Haushaltsposition 28 der Ergebnisrechnung enthaltene Anteil beträgt 6.596,15 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.800,00	8.600,00	8.800,00	200,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.092,89	46.950,00	38.158,50	-8.791,50
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.892,89	55.550,00	46.958,50	-8.591,50
10 – Personalauszahlungen	35.655,66	33.885,00	34.147,80	262,80
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.558,23	55.150,00	49.362,23	-5.787,77
14 – Transferauszahlungen	5.179,50	5.620,00	5.614,50	-5,50
15 – Sonstige Auszahlungen	9.146,98	9.490,00	11.732,73	2.242,73
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.540,37	104.145,00	100.857,26	-3.287,74
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-49.647,48	-48.595,00	-53.898,76	-5.303,76
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-49.647,48	-48.595,00	-53.898,76	-5.303,76
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-49.647,48	-48.595,00	-53.898,76	-5.303,76

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: III **Kultur, Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.001 **Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Vorbeugende Gefahrenabwehr durch Überprüfungen, Kontrollen und Überwachungen
- Wochenenderreichbarkeit im Rahmen einer Rufbereitschaft

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz (OBG); Immissionsschutzgesetz (ImmSchG); Sprengstoffgesetz (SprengstG); Gesetz über Hilfen und Maßnahmen bei psychisch Kranken; Bundesseuchengesetz und andere ordnungsrechtlichen Spezialvorschriften;
Anordnungen der übergeordneten Behörden

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

- Verursacher der Gefahr, bzw. des ordnungswidrigen Zustandes
- Störer der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bürger/-innen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	526,75	330,00	329,28	-0,72
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95,00	100,00	90,00	-10,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	250,00	83,26	-166,74
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.563,32	1.300,00	981,06	-318,94
10 = Ordentliche Erträge	2.185,07	1.980,00	1.483,60	-496,40
11 – Personalaufwendungen	56.055,69	63.530,00	67.765,70	4.235,70
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.033,83	7.000,00	2.749,26	-4.250,74
14 – Bilanzielle Abschreibungen	329,26	330,00	329,28	-0,72
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	290,79	490,00	82,00	-408,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	62.709,57	71.350,00	70.926,24	-423,76
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-60.524,50	-69.370,00	-69.442,64	-72,64
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-60.524,50	-69.370,00	-69.442,64	-72,64
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-60.524,50	-69.370,00	-69.442,64	-72,64
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.236,23	2.155,00	178,49	-1.976,51
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-64.760,73	-71.525,00	-69.621,13	1.903,87

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 178,49 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95,00	100,00	60,00	-40,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	250,00	83,26	-166,74
7 + Sonstige Einzahlungen	1.859,42	1.300,00	1.099,06	-200,94
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.954,42	1.650,00	1.242,32	-407,68
10 – Personalauszahlungen	45.983,59	53.110,00	59.279,70	6.169,70
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.147,25	7.000,00	2.447,35	-4.552,65
15 – Sonstige Auszahlungen	82,00	490,00	82,00	-408,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.212,84	60.600,00	61.809,05	1.209,05
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-49.258,42	-58.950,00	-60.566,73	-1.616,73
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	197,49	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	197,49	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-197,49	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-49.455,91	-58.950,00	-60.566,73	-1.616,73
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-49.455,91	-58.950,00	-60.566,73	-1.616,73

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	197,49	0,00	0,00	0,00
Saldo	-197,49	0,00	0,00	0,00

Budget: III **Kultur, Ord nende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.002 **Gewerbewesen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Führung und Aktualisierung einer Gewerbekartei
- Einhaltung und Durchsetzung der gewerberechtlichen Vorschriften
- Organisation und Durchführung attraktiver Jahrmärkte in den drei Ortsteilen

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung (GewO); Gaststättengesetz (GaststG); Handwerksordnung und andere gewerbe- und ordnungsrechtliche Bestimmungen; Anordnungen übergeordneter Behörden

Budgetverantwortliche/r

Homeri ng, Antonius

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bürger/-innen
- Gewerbetreibende

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Stauvermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./i. Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.466,15	5.300,00	5.155,00	-145,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.241,73	2.700,00	2.288,49	-411,51
10 = Ordentliche Erträge	7.707,88	8.000,00	7.443,49	-556,51
11 – Personalaufwendungen	21.006,45	21.195,00	21.192,99	-2,01
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.217,99	3.500,00	3.798,10	298,10
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	588,81	1.000,00	693,60	-306,40
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.813,25	25.695,00	25.684,69	-10,31
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.105,37	-17.695,00	-18.241,20	-546,20
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-16.105,37	-17.695,00	-18.241,20	-546,20
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-16.105,37	-17.695,00	-18.241,20	-546,20
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	710,00	0,00	-710,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-16.105,37	-18.405,00	-18.241,20	163,80

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.486,15	5.300,00	5.155,00	-145,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.264,13	2.700,00	2.169,51	-530,49
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.750,28	8.000,00	7.324,51	-675,49
10 – Personalauszahlungen	19.887,33	20.035,00	20.250,10	215,10
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.896,53	3.500,00	1.371,83	-2.128,17
15 – Sonstige Auszahlungen	588,81	1.000,00	693,60	-306,40
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.372,67	24.535,00	22.315,53	-2.219,47
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-15.622,39	-16.535,00	-14.991,02	1.543,98
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-15.622,39	-16.535,00	-14.991,02	1.543,98
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-15.622,39	-16.535,00	-14.991,02	1.543,98

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: III **Kultur, Ord nende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.003 **Verkehrsangelegenheiten**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Reduzierung von Ordnungswidrigkeiten für den ruhenden Verkehr durch Kontrollen, Hinweise, Verwarnungen und Bußgelder
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit sowie Einhaltung vom Gesetzgeber vorgegebener Vorschriften
- Sicherheit für alle Verkehrsteilnehmer, insbesondere auf Schulwegen

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsgesetz (StVG); Straßenverkehrsordnung (StVO); Ordnungsbehördengesetz (OBG); Ordnungswidrigkeitengesetz (OwiG); Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG); Anordnungen des Straßenverkehrsamtes; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Homeri ng, Antonius

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bürger/-innen
- Teilnehmer/-innen am öffentlichen Straßenverkehr
- Anzeigenerstatter und Beschwerdeführer

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Homeri ng, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./i. Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.884,34	275,00	203,28	-71,72
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	876,00	500,00	186,00	-314,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	335,62	300,00	875,15	575,15
7 + Sonstige ordentliche Erträge	3.794,00	4.500,00	3.376,01	-1.123,99
10 = Ordentliche Erträge	6.889,96	5.575,00	4.640,44	-934,56
11 – Personalaufwendungen	13.483,34	14.025,00	13.372,75	-652,25
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.858,81	9.300,00	4.301,51	-4.998,49
14 – Bilanzielle Abschreibungen	728,87	275,00	203,28	-71,72
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	129,20	0,00	370,50	370,50
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.200,22	23.600,00	18.248,04	-5.351,96
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.310,26	-18.025,00	-13.607,60	4.417,40
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.310,26	-18.025,00	-13.607,60	4.417,40
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-13.310,26	-18.025,00	-13.607,60	4.417,40
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.550,23	28.210,00	10.368,88	-17.841,12
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-34.860,49	-46.235,00	-23.976,48	22.258,52

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 10.368,88 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	876,00	500,00	186,00	-314,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	335,62	300,00	875,15	575,15
7 + Sonstige Einzahlungen	2.586,50	4.500,00	2.871,51	-1.628,49
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.798,12	5.300,00	3.932,66	-1.367,34
10 – Personalauszahlungen	12.364,22	12.865,00	12.429,86	-435,14
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.595,90	9.300,00	3.591,93	-5.708,07
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.960,12	22.165,00	16.021,79	-6.143,21
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-13.162,00	-16.865,00	-12.089,13	4.775,87
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	600,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	600,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.800,00	0,00	-3.800,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.155,47	0,00	2.787,87	2.787,87
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.155,47	3.800,00	2.787,87	-1.012,13
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-555,47	-3.800,00	-2.787,87	1.012,13
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-13.717,47	-20.665,00	-14.877,00	5.788,00
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-13.717,47	-20.665,00	-14.877,00	5.788,00

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern				
Einzahlungen: Spende	600,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.155,47	0,00	0,00	0,00
Saldo	-555,47	0,00	0,00	0,00
33615010 Anschaffung eines Verkehrszähl- und messgerätes				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	3.800,00	2.787,87	- 1.012,13
Saldo	0	-3.800,00	-2.787,87	1.012,13

Budget: III **Kultur, Ord nende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.004 **Bürgerbüro**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Erhaltung und Ausbau einer bürgerorientierten und -freundlichen Servicezentrale
- Konzentration von Serviceleistungen zur Vermeidung von Wartezeiten in anderen Fachbereichen
- Führung und Aktualisierung des Melderegisters

Auftragsgrundlage

Meldegesetz NW; Melderechtsrahmengesetz; Meldedatenübermittlungsverordnung; Bundeszentralregistergesetz; Passgesetz; Personalausweisgesetz; Wahlgesetze; Wehrpflichtgesetz; Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Homeri ng, Antonius

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bürger/-innen
- Auswärtige
- Behörden
- Fachbereiche

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Stauvermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./i. Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.135,60	62.000,00	58.360,90	-3.639,10
10 = Ordentliche Erträge	56.135,60	62.000,00	58.360,90	-3.639,10
11 – Personalaufwendungen	69.798,91	49.155,00	51.380,25	2.225,25
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.534,72	38.300,00	33.574,78	-4.725,22
15 – Transferaufwendungen	5.341,04	6.000,00	5.630,74	-369,26
17 = Ordentliche Aufwendungen	109.674,67	93.455,00	90.585,77	-2.869,23
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-53.539,07	-31.455,00	-32.224,87	-769,87
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-53.539,07	-31.455,00	-32.224,87	-769,87
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-53.539,07	-31.455,00	-32.224,87	-769,87
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	35,00	0,00	-35,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-53.539,07	-31.490,00	-32.224,87	-734,87

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.148,60	62.000,00	58.353,90	-3.646,10
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.148,60	62.000,00	58.353,90	-3.646,10
10 – Personalauszahlungen	69.575,08	48.925,00	51.191,67	2.266,67
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.025,02	38.300,00	33.289,31	-5.010,69
14 – Transferauszahlungen	5.341,04	6.000,00	5.630,74	-369,26
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	108.941,14	93.225,00	90.111,72	-3.113,28
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-52.792,54	-31.225,00	-31.757,82	-532,82
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-52.792,54	-31.225,00	-31.757,82	-532,82
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-52.792,54	-31.225,00	-31.757,82	-532,82

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: III **Kultur, Ord nende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.005 **Standesamt**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Ordnungsgemäße Feststellung der Ehefähigkeit
- Rechtliche Dokumentation des Personenstandes
- Beseitigung von Unzulänglichkeiten im Namensrecht
- Zügige Feststellung und Nachweis personenbezogener Daten im Geburts- und Sterbefall

Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetz; Personenstandsverordnung; Ehegesetz; Namensänderungsgesetz; Bürgerliches Gesetzbuch (BGB); Internationales Privatrecht; Reichs- und Staatsangehörigkeitsgesetz; Ausländergesetze; Dienstanweisung für Standesbeamte

Budgetverantwortliche/r

Homer ing, Antonius

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bürger/-innen
- In- und ausländische Verlobte
- Familienangehörige von Verstorbenen
- Rechtsanwälte und Notare
- Behörden und Gerichte

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Homer ing, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.638,74	6.000,00	5.307,69	-692,31
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	819,17	1.000,00	772,20	-227,80
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	510,00	700,00	515,00	-185,00
10 = Ordentliche Erträge	6.967,91	7.700,00	6.594,89	-1.105,11
11 – Personalaufwendungen	38.524,50	47.650,00	48.162,41	512,41
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	990,91	1.000,00	878,46	-121,54
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	506,00	600,00	416,00	-184,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.021,41	49.250,00	49.456,87	206,87
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-33.053,50	-41.550,00	-42.861,98	-1.311,98
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-33.053,50	-41.550,00	-42.861,98	-1.311,98
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-33.053,50	-41.550,00	-42.861,98	-1.311,98
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-33.053,50	-41.550,00	-42.861,98	-1.311,98

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.670,48	6.000,00	5.191,69	-808,31
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	819,17	1.000,00	750,20	-249,80
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	510,00	700,00	485,00	-215,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.999,65	7.700,00	6.426,89	-1.273,11
10 – Personalauszahlungen	38.300,67	47.420,00	47.973,83	553,83
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	965,37	1.000,00	904,00	-96,00
15 – Sonstige Auszahlungen	476,00	600,00	506,00	-94,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.742,04	49.020,00	49.383,83	363,83
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-32.742,39	-41.320,00	-42.956,94	-1.636,94
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-32.742,39	-41.320,00	-42.956,94	-1.636,94
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-32.742,39	-41.320,00	-42.956,94	-1.636,94

Teil-Finanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: III **Kultur, Ord nende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.006 **Wahlen, Abstimmungen und Statistiken**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Rechtmäßige und effiziente Abwicklung von Wahlen und Abstimmungen
- Termingerechte, ordnungsgemäße und kostengünstige Erfüllung des gesetzlichen Auftrages einschließlich schneller Ermittlung der Wahlergebnisse
- Kostengünstige Erfüllung des statistischen Auftrages und Gewinnung von statistischen Informationen

Auftragsgrundlage

Europawahlgesetz; Bundeswahlgesetz; Landeswahlgesetz; Kommunalwahlgesetz; Gemeindeordnung NW; sonstige wahlrechtliche Verordnungen und Gesetze; Bundesstatistikgesetz; Landesstatistikgesetz; Agrarstatistikgesetz;

Budgetverantwortliche/r

Homeri ng, Antonius

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bürger/-innen
- Parteien und Wählervereinigungen
- Wahlbewerber
- Kreis-, Landes- und Bundeswahlleiter
- Bundes- und Landesamt für Datenverarbeitung/Statistik

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
 Wahlausschuss
 Wahlprüfungsausschuss
 Rat

Produktverantwortliche/r

Stauvermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.329,40	3.600,00	3.274,56	-325,44
10 = Ordentliche Erträge	12.329,40	3.600,00	3.274,56	-325,44
11 – Personalaufwendungen	12.068,94	11.395,00	11.229,09	-165,91
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.879,88	7.250,00	7.486,32	236,32
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.948,82	18.645,00	18.715,41	70,41
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.619,42	-15.045,00	-15.440,85	-395,85
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.619,42	-15.045,00	-15.440,85	-395,85
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-7.619,42	-15.045,00	-15.440,85	-395,85
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142,96	635,00	234,69	-400,31
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-7.762,38	-15.680,00	-15.675,54	4,46

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 234,69 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.080,76	3.600,00	6.523,20	2.923,20
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.080,76	3.600,00	6.523,20	2.923,20
10 – Personalauszahlungen	11.397,47	10.695,00	10.663,35	-31,65
15 – Sonstige Auszahlungen	6.007,18	14.400,00	7.879,88	-6.520,12
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.506,17	30.010,00	19.277,35	-10.732,65
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-13.675,95	-16.910,00	-10.196,59	6.713,41
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-10.196,59	-14.345,00	-11.626,47	2.718,53
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-10.196,59	-14.345,00	-11.626,47	2.718,53

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: III **Kultur, Ord nende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.007 **Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Schutz von Leben, Gesundheit und Eigentum der Bevölkerung
- Unterhaltung einer den örtlichen Verhältnissen entsprechenden leistungsfähigen Feuerwehr
- Ehrenamtlichkeit stärken durch angemessene ideelle und materielle Unterstützung
- Anpassung der Tarife der Feuerwehrsatzung zur Verbesserung des Kostendeckungsgrades

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Feuerschutz und die Hilfeleistung bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen (FSHG)
 Zivilschutzgesetz; Erlasse des Innenministers; Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Homer ing, Antonius

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Angehörige der Wehr sowie Wehrführer
- Verursacher von Feuerwehreinsätzen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
 Rat

Produktverantwortliche/r

Homer ing, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.444,86	74.805,00	73.696,58	-1.108,42
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.137,20	8.750,00	13.211,95	4.461,95
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.535,11	3.300,00	3.231,54	-68,46
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.559,81	4.840,00	1.958,87	-2.881,13
10 = Ordentliche Erträge	92.676,98	91.695,00	92.098,94	403,94
11 – Personalaufwendungen	22.499,74	24.590,00	22.732,99	-1.857,01
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.123,66	50.550,00	56.598,24	6.048,24
14 – Bilanzielle Abschreibungen	73.071,98	75.420,00	74.617,81	-802,19
15 – Transferaufwendungen	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.158,42	50.600,00	48.662,55	-1.937,45
17 = Ordentliche Aufwendungen	199.253,80	202.560,00	204.011,59	1.451,59
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-106.576,82	-110.865,00	-111.912,65	-1.047,65
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-106.576,82	-110.865,00	-111.912,65	-1.047,65
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-106.576,82	-110.865,00	-111.912,65	-1.047,65
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.152,59	38.830,00	46.348,27	7.518,27
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-149.729,41	-149.695,00	-158.260,92	-8.565,92

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 1.619,11 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.197,40	8.750,00	11.949,30	3.199,30
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.547,01	3.100,00	10.561,45	7.461,45
7 + Sonstige Einzahlungen	620,00	120,00	120,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.364,41	11.970,00	22.630,75	10.660,75
10 – Personalauszahlungen	21.380,60	23.430,00	21.790,10	-1.639,90
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.519,23	28.350,00	36.306,29	7.956,29
14 – Transferauszahlungen	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	45.327,73	50.600,00	49.363,37	-1.236,63
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	101.627,56	103.780,00	108.859,76	5.079,76
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-86.263,15	-91.810,00	-86.229,01	5.580,99
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.199,78	600,00	2.100,00	1.500,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	2.850,00	0,00	-2.850,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.199,78	3.450,00	2.100,00	-1.350,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.279,39	55.350,00	47.901,92	-7.448,08
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.279,39	55.350,00	47.901,92	-7.448,08
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-34.079,61	-51.900,00	-45.801,92	6.098,08
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-120.342,76	-143.710,00	-132.030,93	11.679,07
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-120.342,76	-143.710,00	-132.030,93	11.679,07

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten.	18.271,59	22.200,00	22.662,11	462,11
Saldo	-18.271,59	-22.200,00	-22.662,11	-462,11
Einzahlungen aus Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 €				
Einzahlungen: Verkaufserlös ELW COE-2511 LZ Darf.	1.700,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen: Verkaufserlös ELW COE-2417 LZ Oster.	2.951,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	4.651,00	0,00	0,00	0,00
(ohne) Wärmebildkamera für den LZ Holtwick				
Einzahlungen: Spenden	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
Saldo	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
34000010 Anschaffung Geräte und Ausrüstung				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	28.881,82	2.800,00	1.146,74	-1.653,26
Auszahlungen: Beschaffung 3 ex-geschützte Funkgeräte	0,00	4.500,00	4.406,99	-93,01
Saldo	-28.881,82	-7.300,00	-5.553,73	-1.746,27
34012030 Umstellung Alarmierung auf Digitalfunk				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	-3.051,56	0,00	0,00	0,00
Saldo	3.051,56	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen)	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
in €	1	2	3	4
34014010 Errichtung einer Sirene auf dem Grundstück der Kläranlage im Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	5.177,54	0,00	0,00	0,00
Saldo	-5.177,54	0,00	0,00	0,00
34015010 Beschaffung eines Notstromaggregates f. d. LZ Da				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	9.000,00	6.195,20	-2.804,80
Saldo	0,00	-9.000,00	-6.195,20	2.804,80
34015020 Beschaffung von 3 Defibrillatoren				
Einzahlungen: Investitionszuschuss der Sparkasse WML	0,00	600,00	600,00	0,00
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	4.850,00	4.850,97	0,97
Saldo	0,00	-4.250,00	-4.250,97	-0,97
34015030 Aufrüstung von Sirenenanlagen für den Warn- dienst				
Einzahlungen: Landeszuwendung Alarmierung	15.199,78	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	12.000,00	8.639,91	-3.360,09
Saldo	15.199,78	-12.000,00	-8.639,91	3.360,09

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

Budget: III **Kultur, Ord nende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.001 **Leistungen nach SGB II**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Verbesserung der Vermittlung von Leistungsempfängern der Grundsicherung für Arbeitssuchende in den ersten Arbeitsmarkt
- Sicherstellung des Existenzminimums zum Lebensunterhalt durch zeitnahe, umfassende und qualifizierte Beratung der Hilfeberechtigten und Hilfesuchenden
- Leistungsberechtigte Personen sollen sowohl durch Information als auch durch aktive Hilfe längerfristig von der Sozialhilfe unabhängig werden

Auftragsgrundlage

II. Sozialgesetzbuch; Rats- und Ausschussbeschlüsse; Verträge mit dem Kreis Coesfeld

Budgetverantwortliche/r

Homeri ng, Antonius

Zielgruppe/n

- Langzeitarbeitslose Bürger in der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfererträge	51.251,25	24.000,00	53.764,32	29.764,32
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.403,85	121.750,00	127.979,91	6.229,91
7 + Sonstige ordentliche Erträge	974,40	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	153.629,50	145.750,00	181.744,23	35.994,23
11 – Personalaufwendungen	152.964,10	159.880,00	162.275,17	2.395,17
15 – Transferaufwendungen	210.486,62	185.600,00	231.193,19	45.593,19
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.112,44	0,00	-2.059,30	-2.059,30
17 = Ordentliche Aufwendungen	366.563,16	345.480,00	391.409,06	45.929,06
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-212.933,66	-199.730,00	-209.664,83	-9.934,83
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-212.933,66	-199.730,00	-209.664,83	-9.934,83
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-212.933,66	-199.730,00	-209.664,83	-9.934,83
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	744,54	744,54
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-212.933,66	-199.730,00	-210.409,37	-10.679,37

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 744,54 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	98.430,57	116.750,00	98.240,45	-18.509,55
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.430,57	116.750,00	98.240,45	-18.509,55
10 – Personalauszahlungen	150.725,86	157.565,00	160.389,39	2.824,39
14 – Transferauszahlungen	142.985,11	150.000,00	156.244,69	6.244,69
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	33,58	33,58
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	293.710,97	307.565,00	316.667,66	9.102,66
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-195.280,40	-190.815,00	-218.427,21	-27.612,21
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-195.280,40	-190.815,00	-218.427,21	-27.612,21
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-195.280,40	-190.815,00	-218.427,21	-27.612,21

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

(Teil-)Ergebnis-, Finanzplan:

Bis zum 31.03.2013 wurde der gesamte entstehende Aufwand für die Erbringung von Hilfeleistungen zunächst vom Kreis erstattet, d.h. höheren bzw. niedrigeren Aufwendungen stehen entsprechend höhere oder niedrigere Erträge gegenüber. Die Sach- und Personalaufwendungen für das Fallmanagement wurden unter Zugrundelegung der tatsächlichen Besoldungs- und Vergütungsaufwendungen nach KoaVV abgerechnet und erstattet. Ab 04/2013 sind sämtliche Aufwendungen, bis auf Barzahlungen direkt aus dem Kreishaushalt gezahlt worden.

Letztlich werden jedoch die vom Kreis insgesamt erbrachten (Erstattungs-)Leistungen an die Kommunen in vollem Umfang den Gemeinden angelastet. Dabei werden 50 v.H. der Gesamtaufwendungen über die allgemeine Kreisumlage (Produkt 33 / 16.001 – Allgemeine Finanzwirtschaft) und die verbleibenden 50 v.H. als Direktbeteiligung auf der Grundlage des tatsächlich entstandenen örtlichen Aufwandes bei diesem Produkt abgerechnet.

Hinweis:

Ab dem Jahr 2014 werden diese Mittel, die für den Kreis ein- bzw. ausgezahlt werden, als fremde Finanzmittel nur noch in der Gesamtfinaanzrechnung als Summe ausgewiesen. In diesem Produkt verbleibt lediglich der Eigenanteil der durch die Gemeinde aufgebracht werden muss.

Budget: III **Kultur, Ord nende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.002 **Leistungen nach SGB XII**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung des Existenzminimums zum Lebensunterhalt durch zeitnahe, umfassende und qualifizierte Beratung der Hilfeberechtigten und Hilfesuchenden sowie Gewährung der gesetzlichen Leistungen nach dem SGB XII
- Fortführung der Bemühungen zur Reduzierung der Hilfeempfängerzahlen/Sozialhilfeaufwendungen durch interne Maßnahmen (Optimierung des Personaleinsatzes zur Sicherstellung des Nachranges der Sozialhilfe; Hilfe zur Selbsthilfe)

Auftragsgrundlage

XII. Sozialgesetzbuch; Satzung des Kreises Coesfeld über die Durchführung der Sozialhilfe; Bundesversorgungsgesetz und andere soziale Leistungsgesetze

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

- Personen (ohne Leistungsempfänger nach dem Asylbewerberleistungsgesetz), die ihren Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln, vor allem aus ihrem Einkommen und Vermögen beschaffen können.
- Personen in besonderen Problemlagen, wie Krankheit, Pflegebedürftigkeit, Behinderung, denen die Aufbringung der Mittel aus eigenem Einkommen und Vermögen nicht zuzumuten sind.

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Tauber, Anja

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./i. Sp. 2)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfererträge	13.661,13	4.000,00	159,15	-3.840,85
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.750,00	937,68	-4.812,32
7 + Sonstige ordentliche Erträge	296,28	0,00	507,64	507,64
10 = Ordentliche Erträge	13.957,41	9.750,00	1.604,47	-8.145,53
11 – Personalaufwendungen	22.958,04	23.635,00	24.087,75	452,75
15 – Transferaufwendungen	1.318,92	9.250,00	2.454,29	-6.795,71
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.755,07	500,00	-782,14	-1.282,14
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.521,89	33.385,00	25.759,90	-7.625,10
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.435,52	-23.635,00	-24.155,43	-520,43
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.435,52	-23.635,00	-24.155,43	-520,43
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	2.435,52	-23.635,00	-24.155,43	-520,43
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	2.435,52	-23.635,00	-24.155,43	-520,43

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	5.750,00	0,00	-5.750,00
7 + Sonstige Einzahlungen	124,78	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	124,78	5.750,00	0,00	-5.750,00
10 – Personalauszahlungen	22.510,39	23.170,00	23.710,59	540,59
14 – Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.510,39	23.670,00	23.710,59	40,59
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-22.385,61	-17.920,00	-23.710,59	-5.790,59
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-22.385,61	-17.920,00	-23.710,59	-5.790,59
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-22.385,61	-17.920,00	-23.710,59	-5.790,59

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

(Teil-)Ergebnis-, Finanzplan:

Bis zum 31.03.2013 wurde der gesamte entstehende Aufwand für die Erbringung von Hilfeleistungen zunächst vom Kreis erstattet, d.h. höheren bzw. niedrigeren Aufwendungen stehen entsprechend höhere oder niedrigere Erträge gegenüber. Ab 04/2013 sind sämtliche Aufwendungen, bis auf Barzahlungen direkt aus dem Kreishaushalt gezahlt worden.

Hinweis:

Ab dem Jahr 2014 werden die Mittel, die für den Kreis ein- bzw. ausgezahlt werden, als fremde Finanzmittel nur noch in der Gesamtfinanzrechnung als Summe ausgewiesen. In diesem Produkt verbleibt lediglich der Eigenanteil der durch die Gemeinde aufgebracht werden muss.

Budget: III Kultur, Ord nende und soziale Leistungen
 Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
 Produkt: III/05.003 Unterhaltsleistungen

Ziele (Kurzbeschreibung)

Sicherung des Nachranges der Sozialhilfe

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

Budgetverantwortliche/r

Homer ing, Antonius

Zielgruppe/n

- Unterhaltsberechtigte Empfänger von Sozialleistungen
 - Unterhaltsverpflichtete

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
 Rat

Produktverantwortliche/r

Tauber, Anja

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfererträge	13.176,67	6.000,00	13.863,38	7.863,38
10 = Ordentliche Erträge	13.176,67	6.000,00	13.863,38	7.863,38
11 – Personalaufwendungen	9.385,32	10.065,00	11.600,75	1.535,75
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.385,32	10.065,00	11.600,75	1.535,75
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.791,35	-4.065,00	2.262,63	6.327,63
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.791,35	-4.065,00	2.262,63	6.327,63
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	3.791,35	-4.065,00	2.262,63	6.327,63
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	3.791,35	-4.065,00	2.262,63	6.327,63

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	9.385,32	10.065,00	11.600,75	1.535,75
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.385,32	10.065,00	11.600,75	1.535,75
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-9.385,32	-10.065,00	-11.600,75	-1.535,75
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-9.385,32	-10.065,00	-11.600,75	-1.535,75
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-9.385,32	-10.065,00	-11.600,75	-1.535,75

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Hinweis:

Ab dem Jahr 2014 werden die Unterhaltsleistungen, die für den Kreis eingezahlt werden, als fremde Finanzmittel nur noch in der Gesamtfinanzrechnung als Summe ausgewiesen. In diesem Produkt verbleibt lediglich der Eigenanteil der durch die Gemeinde aufgebracht werden muss.

Budget: III **Kultur, Ord nende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.004 **Leistungen für ausländische Flüchtlinge**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherung des Existenzminimums zum Lebensunterhalt (einschl. Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt)
- Durch finanzielle Anreize wird die freiwillige Rückkehr von Asylbewerbern in ihr Heimatland, ggfls. In Zusammenarbeit mit internationalen Rückkehrorganisationen, weiter unterstützt.

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Flüchtlingsaufnahme-gesetz (FlüAG); Aufenthaltsgesetz (AufenthG); Zuwei-sung von Flüchtlingen durch Landesbehörden

Budgetverantwortliche/r

Homeri ng, Antonius

Zielgruppe/n

- Ausländer, die sich tatsächlich in Rosendahl aufhalten und die eine Aufenthaltsgestattung nach dem Asylverfahrens-gesetz, eine Duldung nach § 55 Ausländergesetz besitzen oder vollziehbar zur Ausreise verpflichtet sind

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Voß, Bernd

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.826,88	203.000,00	615.187,30	412.187,30
3 + Sonstige Transfererträge	4.169,93	1.500,00	2.250,00	750,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.571,22	2.571,22
10 = Ordentliche Erträge	89.996,81	204.500,00	620.008,52	415.508,52
11 – Personalaufwendungen	18.405,49	18.995,00	23.439,59	4.444,59
15 – Transferaufwendungen	437.644,52	807.700,00	917.831,36	110.131,36
17 = Ordentliche Aufwendungen	456.050,01	826.695,00	941.688,90	114.993,90
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-366.053,20	-622.195,00	-321.680,38	300.514,62
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-366.053,20	-622.195,00	-321.680,38	300.514,62
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-366.053,20	-622.195,00	-321.680,38	300.514,62
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	70,00	1.886,27	1.816,27
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-366.053,20	-622.265,00	-323.566,65	298.698,35

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 1.886,27 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.826,88	203.000,00	615.187,30	412.187,30
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	3.669,93	1.500,00	3.125,00	1.625,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	89.496,81	204.500,00	618.563,92	414.063,92
10 – Personalauszahlungen	18.181,66	18.765,00	23.251,01	4.486,01
14 – Transferauszahlungen	422.802,59	807.700,00	881.733,75	74.033,75
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	440.984,25	826.465,00	904.984,76	78.519,76
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-351.487,44	-621.965,00	-286.420,84	335.544,16
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	417,95	417,95
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	417,95	417,95
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	-417,95	-417,95
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-351.487,44	-621.965,00	-286.838,79	335.126,21
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-351.487,44	-621.965,00	-286.838,79	335.126,21

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten.	0,00	0,00	417,95	417,95
Saldo	0,00	0,00	-417,95	-417,95

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	412.187,30 €	412.187,30 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Sachleistungen § 3 AsylbLG	29.415,39 €	43.922,05 €
Krankenhilfe § 4 AsylbLG	76.855,30 €	65.682,34 €

Budget: III **Kultur, Ord nende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.005 **Sozialversicherung u. -versorgung, Seniorenangelegenheiten**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung einer rechtssicheren und kundenorientierten Beratung und Bedienung.
- Zeitnahe Bearbeitung und Weiterleitung der Rentenanträge.
- Verstärkte Information über Anspruchsberechtigung (Bro schüren, Internet)

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbücher; Fremdrentengesetz (FRG), Bundesversorgungsgesetz (BVG); Bundesvertriebenen- und Flüchtlingsrecht (BVFG); Pflegegesetz NRW

Budgetverantwortliche/r

Homer ing, Antonius

Zielgruppe/n

- Rentenversicherte und Kriegsopfer sowie deren Hinterbliebene
- Behinderte und Pflegebedürftige und deren Angehörige
- Vertriebene und Spätaussiedler
- Senioren/-innen in der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Sälker, Monika

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./i. Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	25.064,86	24.420,00	27.209,45	2.789,45
15 – Transferaufwendungen	2.103,00	2.105,00	2.103,00	-2,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.167,86	26.525,00	29.312,45	2.787,45
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.167,86	-26.525,00	-29.312,45	-2.787,45
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-27.167,86	-26.525,00	-29.312,45	-2.787,45
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-27.167,86	-26.525,00	-29.312,45	-2.787,45
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-27.167,86	-26.525,00	-29.312,45	-2.787,45

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	25.064,86	24.420,00	27.209,45	2.789,45
14 – Transferauszahlungen	2.103,00	2.105,00	2.103,00	-2,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.167,86	26.525,00	29.312,45	2.787,45
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-27.167,86	-26.525,00	-29.312,45	-2.787,45
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-27.167,86	-26.525,00	-29.312,45	-2.787,45
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-27.167,86	-26.525,00	-29.312,45	-2.787,45

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: III **Kultur, Ord nende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt: III/06.001 **Förderung von Kindern in Tagesbetreu-
 ung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Die Kindertagesbetreuung soll weiterhin in freier Träger-
schaft erfolgen, wobei bedarfsorientierte Angebote, wie z.
B. „Über-Mittag-Betreuung“ und „altersgemischte Grup-
pen“ vorzuhalten sind
- Auf der Grundlage der bestehenden Beschlüsse und Ver-
einbarun gen sollen die anerkennungsfähigen Betriebskos-
ten (Personal- und Sachkosten) weiterhin aus gemeindli-
chen Mitteln mitfinanziert werden.

Auftragsgrundlage

Kinderjugendhilfegesetz, vertragliche Vereinbarun gen mit
freien Trägern, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Homeri ng, Antonius

Zielgruppe/n

- Eltern und Kinder
- Kindergartenträger

Gremien

Schul- und Bildungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Homeri ng, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.222,37	6.735,00	6.136,83	-598,17
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	283.514,10	290.000,00	300.755,55	10.755,55
10 = Ordentliche Erträge	289.736,47	296.735,00	306.892,38	10.157,38
11 – Personalaufwendungen	21.609,62	19.340,00	19.350,96	10,96
14 – Bilanzielle Abschreibungen	2.070,47	1.985,00	1.984,81	-0,19
15 – Transferaufwendungen	461.046,93	493.335,00	525.133,33	31.798,33
17 = Ordentliche Aufwendungen	484.727,02	514.660,00	546.469,10	31.809,10
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-194.990,55	-217.925,00	-239.576,72	-21.651,72
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-194.990,55	-217.925,00	-239.576,72	-21.651,72
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-194.990,55	-217.925,00	-239.576,72	-21.651,72
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.677,96	1.635,00	1.540,93	-94,07
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-196.668,51	-219.560,00	-241.117,65	-21.557,65

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	20.490,50	18.180,00	18.408,07	228,07
14 – Transferauszahlungen	172.926,72	197.000,00	206.933,59	9.933,59
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	193.417,22	215.180,00	225.341,66	10.161,66
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-193.417,22	-215.180,00	-225.341,66	-10.161,66
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-193.417,22	-221.180,00	-225.341,66	-4.161,66
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-193.417,22	-221.180,00	-225.341,66	-4.161,66

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
34615010 Investitionskostenzuschuss Verlagerung Wald- kindergarten Holtwick				
Auszahlungen: Zuschuss	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
Saldo	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00

Hinweis:

Ab dem Jahr 2014 werden die Kindergartenbeiträge, die für den Kreis ein- bzw. ausgezahlt werden, als fremde Finanzmittel nur noch in der Gesamtfinanzenrechnung als Summe ausgewiesen. In diesem Produkt verbleibt lediglich der Eigenanteil der durch die Gemeinde aufgebracht werden muss.

Budget: III **Kultur, Ord nende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 10 **Bauen und Wohnen**
Produkt: III/10.003 **Wohngeld**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnraumes für Familien und Einzelpersonen
- Rechtssichere und kundenorientierte Beratung und Bedienung
- Zeitnahe Bearbeitung der Wohngeldanträge

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, Verordnung über die Zuständigkeit im Wohnungs- und Kleinsiedlungswesen

Budgetverantwortliche/r

Homeri ng, Antonius

Zielgruppe/n

- Mieter von Wohnraum
- Eigentümer von selbstgenutztem Wohnraum, sofern die Miete oder Belastung die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit des Haushalts überfordert

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Sälker, Monika

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./i. Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige ordentliche Erträge	227,00	100,00	0,00	-100,00
10 = Ordentliche Erträge	227,00	100,00	0,00	-100,00
11 – Personalaufwendungen	15.685,84	15.225,00	17.067,38	1.842,38
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.685,84	15.225,00	17.067,38	1.842,38
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.458,84	-15.125,00	-17.067,38	-1.942,38
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.458,84	-15.125,00	-17.067,38	-1.942,38
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-15.458,84	-15.125,00	-17.067,38	-1.942,38
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-15.458,84	-15.125,00	-17.067,38	-1.942,38

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige Einzahlungen	227,00	100,00	0,00	-100,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	227,00	100,00	0,00	-100,00
10 – Personalauszahlungen	15.685,84	15.225,00	17.067,38	1.842,38
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.685,84	15.225,00	17.067,38	1.842,38
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-15.458,84	-15.125,00	-17.067,38	-1.942,38
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-15.458,84	-15.125,00	-17.067,38	-1.942,38
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-15.458,84	-15.125,00	-17.067,38	-1.942,38

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget:	III	Kultur, Ord nende und soziale Leistungen
Produktbereich:	10	Bauen und Wohnen
Produkt:	III/10.005	Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Vermeidung und Überwindung von Obdachlosigkeit, Abwendung von Gefahren für Leben und Gesundheit sowie für die öffentliche Sicherheit und Ordnung.
- Durch gezielte Bemühungen (z. B. präventive beratende Hilfen, Übernahme von Mietschulden nach dem SGB XII, Hilfe bei der Vermittlung von Wohnungen auf dem Wohnungsmarkt) soll der von Wohnungslosigkeit betroffene Personenkreis unterstützt werden.
- Langjährige Bewohner der Obdachlosenunterkünfte sollen in reguläre Mietwohnungen auf dem freien Wohnungsmarkt vermittelt werden, (z. B. durch intensive Unterstützung bei der Wohnungssuche, Übernahme von Mietkauti onen oder Gespräche mit Vermietern).
- Sicherstellung einer angemessenen und menschenwürdigen Unterbringung der Aussiedler und ausländischen Flüchtlinge.

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Landesaufnahmegesetz (LaufnG), Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG), Zuweisung von Flüchtlingen durch Landesbehörden

Budgetverantwortliche/r

Homer ing, Antonius

Zielgruppe/n

- Aussiedler und Ausländer, die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) erhalten
- Wohnungslose

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Homer ing, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.643,87	162.780,00	196.353,13	33.573,13
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.974,56	1.974,56
10 = Ordentliche Erträge	77.643,87	162.780,00	198.327,69	35.547,69
11 – Personalaufwendungen	3.940,03	4.185,00	4.221,37	36,37
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.293,73	28.000,00	49.917,02	21.917,02
14 – Bilanzielle Abschreibungen	133,33	275,00	1.419,92	1.144,92
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	595,38	20.400,00	34.655,77	14.255,77
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.962,47	52.860,00	90.214,08	37.354,08
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	66.681,40	109.920,00	108.113,61	-1.806,39
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	66.681,40	109.920,00	108.113,61	-1.806,39
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	66.681,40	109.920,00	108.113,61	-1.806,39
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.393,50	68.685,00	147.765,71	79.080,71
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-6.712,10	41.235,00	-39.652,10	-80.887,10

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 73.323,10 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.276,38	162.780,00	195.896,40	33.116,40
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	96.276,38	162.780,00	195.896,40	33.116,40
10 – Personalauszahlungen	3.940,03	4.185,00	4.221,37	36,37
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	196,47	23.000,00	32.196,80	9.196,80
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	20.400,00	38.473,40	18.073,40
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.136,50	47.585,00	74.891,57	27.306,57
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	92.139,88	115.195,00	121.004,83	5.809,83
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.538,82	6.500,00	84.243,05	77.743,05
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.538,82	6.500,00	84.243,05	77.743,05
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.538,82	-6.500,00	-84.243,05	-77.743,05
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	86.601,06	108.695,00	36.761,78	-71.933,22
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	86.601,06	108.695,00	36.761,78	-71.933,22

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	5.038,82	5.000,00	16.745,50	11.745,50
Saldo	-5.038,82	-5.000,00	-16.745,50	-11.745,50
34912010 Anschaffung von Vermögensgegenständen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	3.988,85	1.500,00	12.347,00	10.847,00
Saldo	-3.988,85	-1.500,00	-12.347,00	-10.847,00
34915010 Anschaffung von Betten für Asylbewerber				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	55.150,55	55.150,55
Saldo	0,00	0,00	-55.150,55	-55.150,55

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Sonstige Benutzungsgebühren	33.573,13 €	33.116,40 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Mieten	13.706,60 €	18.073,40 €
Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	10.229,06 €	11.745,50 €

Budget: III **Kultur, Ord nende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt: III/13.003 **Friedhöfe**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Umfassende, unverzügliche Information und Beratung der Hinterbliebenen bei Sterbefällen (Auswahl der Grabstätte, Termin der Bestattung, Kirchen und Bestattungsunternehmen, u. a.)
- Bürgerbedienung durch Sterbefallbeurkundung und Regelung der Friedhofsangelegenheiten aus einer Hand
- Großzügige Öffnungs-, Besuchs- und Bestattungszeiten des Friedhofes Holtwick
- Stilvolle Gestaltung des Friedhofes als Ruhe- und Erholungsstätte, die auch bei der Friedhofserweiterung zu berücksichtigen ist.
- Erhalt und Pflege der Judenfriedhöfe

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz, Friedhofssatzung, Gesetz über Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft

Budgetverantwortliche/r

Homer ing, Antonius

Zielgruppe/n

- Hinterbliebene, die eine Begräbnisstätte für einen Verstorbenen benötigen
- Kirchen

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Homer ing, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.811,94	1.800,00	1.811,39	11,39
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.766,26	44.735,00	43.652,56	-1.082,44
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
10 = Ordentliche Erträge	42.577,65	46.635,00	45.463,95	-1.171,05
11 – Personalaufwendungen	6.707,56	6.890,00	6.836,63	-53,37
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.740,49	12.430,00	12.749,10	319,10
14 – Bilanzielle Abschreibungen	3.790,39	3.855,00	3.802,73	-52,27
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	76,72	70,00	82,68	12,68
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.315,16	23.245,00	23.471,14	226,14
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	21.262,49	23.390,00	21.992,81	-1.397,19
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	21.262,49	23.390,00	21.992,81	-1.397,19
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	21.262,49	23.390,00	21.992,81	-1.397,19
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.499,97	14.675,00	21.795,14	7.120,14
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	5.762,52	8.715,00	197,67	-8.517,33

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 16.794,60 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.811,39	1.800,00	1.811,39	11,39
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.663,26	47.300,00	56.202,00	8.902,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.474,65	49.200,00	58.013,39	8.813,39
10 – Personalauszahlungen	6.259,91	6.430,00	6.459,49	29,49
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.922,85	12.430,00	12.992,17	562,17
15 – Sonstige Auszahlungen	42,62	70,00	64,88	-5,12
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.225,38	18.930,00	19.516,54	586,54
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	28.249,27	30.270,00	38.496,85	8.226,85
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.590,00	1.200,00	1.920,00	720,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.590,00	1.200,00	1.920,00	720,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.500,00	2.458,64	-41,36
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500,00	2.458,64	-41,36
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.590,00	-1.300,00	-538,64	761,36
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	29.839,27	28.970,00	37.958,21	8.988,21
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	29.839,27	28.970,00	37.958,21	8.988,21

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Beiträge und ähnliche Entgelte				
Einzahlungen: Beiträge für Grabeinfassungen	1.590,00	1.200,00	1.920,00	720,00
Saldo	1.590,00	1.200,00	1.920,00	720,00
35011010 Beschaffung Grabeinfassungen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	2.500,00	2.458,64	-41,36
Saldo	0,00	-2.500,00	-2.458,64	41,36

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.038.146,89	1.020.610,00	1.039.093,47	18.483,47
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.314.066,39	2.431.190,00	2.468.028,95	36.838,95
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.365,89	74.450,00	77.828,19	3.378,19
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.059,10	105.500,00	141.288,09	35.788,09
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	345.839,54	421.035,00	675.740,58	254.705,58
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	49.166,58	0,00	48.739,87	48.739,87
10	= Ordentliche Erträge	3.943.644,39	4.052.785,00	4.450.719,15	397.934,15
11	– Personalaufwendungen	1.166.322,05	1.249.905,00	1.183.774,51	-66.130,49
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.183.831,66	2.530.710,00	2.451.964,88	-78.745,12
14	– Bilanzielle Abschreibungen	2.245.179,74	2.145.080,00	2.223.040,38	77.960,38
15	– Transferaufwendungen	21.779,31	10.280,00	8.279,31	-2.000,69
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	783.886,60	535.725,00	578.815,39	43.090,39
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.400.999,36	6.471.700,00	6.445.874,47	-25.825,53
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.457.354,97	-2.418.915,00	-1.995.155,32	423.759,68
19	+ Finanzerträge	5.040,71	4.470,00	4.466,45	-3,55
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	58.074,36	60.985,00	60.985,55	0,55
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-53.033,65	-56.515,00	-56.519,10	-4,10
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.510.388,62	-2.475.430,00	-2.051.674,42	423.755,58
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-2.510.388,62	-2.475.430,00	-2.051.674,42	423.755,58
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.498.470,84	1.630.990,00	1.498.599,07	-132.390,93
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	608.902,99	717.890,00	593.297,33	-124.592,67
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.620.820,77	-1.562.330,00	-1.146.372,68	415.957,32

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.616,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.988.637,07	2.011.900,00	1.999.884,84	-12.015,16
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.573,68	74.450,00	79.147,47	4.697,47
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	106.932,38	105.500,00	152.068,22	46.568,22
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.741,59	4.470,00	4.667,07	197,07
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.194.500,72	2.196.320,00	2.235.767,60	39.447,60
10	– Personalauszahlungen	1.147.689,03	1.244.110,00	1.179.665,29	-64.444,71
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.241.019,51	2.528.110,00	2.352.176,09	-175.933,91
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	72.224,63	60.985,00	60.985,55	0,55
14	– Transferauszahlungen	13.500,00	0,00	0,00	0,00
15	– Sonstige Auszahlungen	545.811,84	535.725,00	534.268,40	-1.456,60
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.020.245,01	4.368.930,00	4.127.095,33	-241.834,67
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.825.744,29	-2.172.610,00	-1.891.327,73	281.282,27
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	89.449,35	121.685,00	80.500,00	-41.185,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	417.738,69	710.550,00	1.074.567,80	364.017,80
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	205.428,81	460.000,00	508.991,46	48.991,46
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	712.616,85	1.292.235,00	1.664.059,26	371.824,26
24	– Auszahlungen f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	4.422,20	810.000,00	249.262,86	-560.737,14
25	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	961.508,13	1.627.195,00	959.416,61	-667.778,39
26	– Auszahlungen f. d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	163.189,58	180.100,00	123.153,72	-56.946,28
28	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	220.000,00	0,00	-220.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.129.119,91	2.837.295,00	1.331.833,19	-1.505.461,81
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-416.503,06	-1.545.060,00	332.226,07	1.877.286,07
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Z. 17 u. 31)	-2.242.247,35	-3.717.670,00	-1.559.101,66	2.158.568,34
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	30.224,16	15.115,00	15.112,08	-2,92
35	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	93.570,61	83.585,00	83.582,03	-2,97
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-63.346,45	-68.470,00	-68.469,95	0,05
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.305.593,80	-3.786.140,00	-1.627.571,61	2.158.568,39

Budget: IV **Planen, Bauen und Infrastruktur**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: IV/01.015 **Gebäudemanagement**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Zügige und kostengünstige Planung und Realisierung anstehender Baumaßnahmen
- Erstellung eines mittel- und langfristigen Maßnahmenkatalogs
- Einsparung von Bewirtschaftungskosten in gemeindlichen Gebäuden
- Effizientes Gebäudemanagement, verursachergerechte Kostenzuordnung und Kostentransparenz
- Werterhaltung des Gebäudebestandes

Auftragsgrundlage

BGB, Baugesetze und Verordnungen, Unfallverhütungsvorschriften, VOB, VOL, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Interne und externe Nutzer von gemeindlichen Einrichtungen und Dienststellen

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Musholt, Dorothea

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	461.545,12	469.420,00	475.601,82	6.181,82
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.361,97	58.700,00	60.560,40	1.860,40
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.858,59	35.500,00	47.983,02	12.483,02
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.854,00	0,00	3.018,60	3.018,60
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	266,65	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	563.886,33	563.620,00	587.163,84	23.543,84
11	- Personalaufwendungen	268.442,84	281.555,00	277.916,62	-3.638,38
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	897.412,84	1.094.700,00	1.011.438,81	-83.261,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	509.202,04	509.060,00	505.475,79	-3.584,21
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.198,74	20.700,00	19.534,46	-1.165,54
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.694.256,46	1.906.015,00	1.814.365,68	-91.649,32
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.130.370,13	-1.342.395,00	-1.227.201,84	115.193,16
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.130.370,13	-1.342.395,00	-1.227.201,84	115.193,16
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.130.370,13	-1.342.395,00	-1.227.201,84	115.193,16
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	999.161,50	1.077.240,00	1.012.433,17	-64.806,83
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.498,38	5.385,00	845,73	-4.539,27
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-132.707,01	-270.540,00	-215.614,40	54.925,60

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 845,73 € (*nur Bauhof*).

Die Aufwendungen der Hausmeister wurden, soweit sie nicht bereits durch eigene Erträge abgedeckt waren, in vollem Umfang den übrigen Produkten angelastet. In der vorstehenden Haushaltsposition 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen ist ein Anteil in Höhe von 190.883,09 € für die Hausmeister enthalten. Diesen Erträgen stehen entsprechende Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bei den anderen Produkten gegenüber. Verteilungsgrundlage war neben dem Verteilungsaufwand der nachgewiesene Stundenumfang für Leistungserbringungen für die einzelnen Produkte.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) In €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.616,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.574,76	58.700,00	62.014,79	3.314,79
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.626,70	35.500,00	40.949,88	5.449,88
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	85,91	0,00	200,62	200,62
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.903,37	94.200,00	103.165,29	8.965,29
10 – Personalauszahlungen	265.080,88	279.975,00	276.642,28	-3.332,72
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	925.467,84	1.094.700,00	1.019.855,52	-74.844,48
15 – Sonstige Auszahlungen	19.200,37	20.700,00	19.531,26	-1.168,74
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.209.749,09	1.395.375,00	1.316.029,06	-79.345,94
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-1.102.845,72	-1.301.175,00	-1.212.863,77	88.311,23
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.668,06	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	47.050,00	46.350,00	-700,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.668,06	47.050,00	46.350,00	-700,00
24 – Auszahlungen für den Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.882,37	29.000,00	16.945,45	-12.054,55
26 – Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	6.671,11	86.000,00	13.589,26	-72.410,74
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	110.553,48	115.000,00	30.534,71	-84.465,29
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-83.885,42	-67.950,00	15.815,29	83.765,29
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.186.731,14	-1.369.125,00	-1.197.048,48	172.076,52
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.186.731,14	-1.369.125,00	-1.197.048,48	172.076,52

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.317,11	0,00	919,98	-919,98
Saldo	-1.317,11	0,00	-919,98	919,98
(ohne) Veräußerung Pfarrer-Wiedenbrück-Straße 1				
Einzahlungen: Verkauf	0,00	47.050,00	46.350,00	-700,00
Saldo	0,00	47.050,00	46.350,00	700,00
(ohne) Neubau Mensa (Restkosten)				
Auszahlungen: Baukosten	25.438,91	0,00	0,00	0,00
Saldo	-25.438,91	0,00	0,00	0,00
11010020 Anschaffung von Vermögensgegenständen (Aufbauten)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten Spielgeräte	3.194,20	3.000,00	4.961,44	1.961,44
Saldo	-3.194,20	-3.000,00	-4.961,44	-1.961,44
11009030 Erweiterung Sekundarschule (Mensa)				
Auszahlungen: Erweiterung d. Küchenbereiches	0,00	10.000,00	488,38	-9.511,62
Saldo	0,00	-10.000,00	-488,38	9.511,62

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen)	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
in €	1	2	3	4
11009050 behindertengerechte Rampe Grundschule Darfeld				
Auszahlungen: Nachträgliche Kosten Geländer	0,00	0,00	815,15	815,15
Saldo	0,00	0,00	-815,15	-815,15
11013020 Behindertengerechter Zugang für Bühnensaal im Heimat- u. Bürgerhaus Bahnhof Darfeld				
Einzahlungen: Zuwendung	26.668,06	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen: Baukosten	54.769,36	0,00	0,00	0,00
Saldo	-28.101,30	0,00	0,00	0,00
11014010 2 Brennstoffaggregate für Stromversorgung der Pumpen u.ä. Schulzentrum Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00
Saldo	0,00	-55.000,00	0,00	55.000,00
11014020 Anschaffung von Barcode Laserscannern für Hausmeisterpool				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	3.754,84	0,00	0,00	0,00
Saldo	-3.754,84	0,00	0,00	0,00
11014040 Installation einer Blitzschutzanlage für den Be- reich der OGS an der Grundschule Holtwick				
Auszahlungen: Installationskosten	0,00	6.000,00	3.773,30	3.773,30
Saldo	0,00	-6.000,00	-3.773,30	2.226,70
11014050 Schaffung einer Fluchttreppe an der Antonius- Grundschule Darfeld				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	20.479,90	0,00	514,08	514,08
Saldo	-20.479,90	0,00	-514,08	-514,08
11014060 Anschaffung von 4 Haartrocknern für die Zwei- fachsporthalle u. die Turn- und Lehrschwimmhalle				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.599,16	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.599,16	0,00	0,00	0,00
11015010 Installation einer Blitzschutzanlage für die Turn- halle Holtwick				
Auszahlungen: Installationskosten	0,00	10.000,00	6.393,10	6.393,10
Saldo	0,00	-10.000,00	-6.393,10	3.606,90
11015020 Anbringung eines Sonnen-/Hitzeschutzes an 6 Klassenräumen in der Grundschule Holtwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	31.000,00	10.978,05	-20.021,95
Saldo	0,00	-31.000,00	-10.978,05	20.021,95
11015030 Erweiterung der ELA Anlage Zweifachturnhalle				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	1.691,23	1.691,23
Saldo	0,00	0,00	-1.691,23	-1.691,23

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.892,35 €	9.003,94 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	- 95.198,09 €	- 94.566,58 €
Gas und sonstige Brennstoffe	- 24.139,55 €	5.812,62 €
Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 410 €	-	- 73.330,72 €

Budget: IV **Planen, Bauen und Infrastruktur**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: IV/01.016 **Grundstücksmanagement**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Dauerhafte Bereitstellung von preisgünstigem Bauland durch die Gemeinde in allen drei Ortsteilen
- Familiengerechte Vermarktung der Wohnbaugrundstücke (Familienförderung)
- Dauerhafte Bereitstellung von Gewerbeflächen in den Ortsteilen, langfristig jedoch vornehmlich in den Ortsteilen Holtwick und Osterwick
- Sicherung einer angemessenen Wohnbau- und Gewerbeentwicklung durch Vorhaltung eines angepassten Pools an landwirtschaftlichen Flächen für den Erwerb bzw. Tausch notwendiger Erweiterungsflächen
- Einleitung und Durchführung einer Bodenordnung im Ortsteil Darfeld durch entsprechende Flurbereinigungsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Flurbereinigungsgesetz, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Bewerber um Wohnbau- und Gewerbegrundstücken
- private und gemeinnützige Bauträger
- Landwirte

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Kortüm, Herbert

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	100,00	120,00	20,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.576,67	13.500,00	13.694,21	194,21
7 + Sonstige ordentliche Erträge	255.346,16	414.495,00	644.474,12	229.979,12
10 = Ordentliche Erträge	271.222,83	428.095,00	658.288,33	230.193,33
11 – Personalaufwendungen	37.590,56	54.780,00	54.304,31	-475,69
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.885,42	19.700,00	16.400,22	-3.299,78
14 – Bilanzielle Abschreibungen	53,24	50,00	53,25	3,25
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.022,08	7.100,00	7.809,14	709,14
17 = Ordentliche Aufwendungen	92.551,30	81.630,00	78.566,92	-3.063,08
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	178.671,53	346.465,00	579.721,41	233.256,41
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	178.671,53	346.465,00	579.721,41	233.256,41
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	178.671,53	346.465,00	579.721,41	233.256,41
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.647,12	3.985,00	0,00	-3.985,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	177.024,41	342.480,00	579.721,41	237.241,41

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320,00	100,00	120,00	20,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.571,67	13.500,00	13.559,10	59,10
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.891,67	13.600,00	13.679,10	79,10
10 – Personalauszahlungen	29.746,01	51.095,00	51.330,85	235,85
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.885,42	19.700,00	16.368,48	-3.331,52
15 – Sonstige Auszahlungen	36.354,78	7.100,00	6.044,62	-1.055,38
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	81.986,21	77.895,00	73.743,95	-4.151,05
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-66.094,54	-64.295,00	-60.064,85	4.230,15
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	394.538,69	663.000,00	1.023.857,80	360.857,80
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	394.538,69	663.000,00	1.023.857,80	360.857,80
24 – Auszahlungen f. d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.422,20	810.000,00	249.262,86	-560.737,14
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.422,20	810.000,00	249.262,86	-560.737,14
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	390.116,49	-147.000,00	774.594,94	921.594,94
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	324.021,95	-211.295,00	714.530,09	925.825,09
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	324.021,95	-211.295,00	714.530,09	925.825,09

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
11110010 Grunderwerb (allgemein)				
Auszahlungen: Erwerbskosten	0,00	681.000,00	168.581,57	-512.418,43
Saldo	-0,00	-681.000,00	-168.581,57	512.418,43
11110030 Grunderwerb für Straßengelände				
Auszahlungen: Erwerbskosten	4.422,20	129.000,00	80.681,29	-48.318,71
Saldo	-4.422,20	-129.000,00	-80.681,29	48.318,71

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Erträge Veräußerung Wohnbaugrundstücke	204.790,55 €	193.756,60 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-	- 560.737,14 €

Budget: IV **Planen, Bauen und Infrastruktur**
Produktbereich: 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt: IV/15.001 **Wirtschaftsförderung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Erhaltung eines wirtschaftsfreundlichen Klimas zur Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen
- Aktive Bestands- und Kontaktpflege mit ansässigen Betrieben
- Bedarfsermittlung der örtlichen Wirtschaft im Zusammenhang mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld

Auftragsgrundlage

Gesellschaftervertrag WFG, Mitgliedschaft Aktion Münsterland, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Ortsansässige und auswärtige an- und umsiedlungswillige Gewerbetreibende
- Existenzgründer
- Werberinge Rosendahl

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Rat

Produktverantwortliche/r

Kortüm, Herbert

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	4.043,83	9.100,00	9.158,13	58,13
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159,89	300,00	1.311,69	1.011,69
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	316,70	320,00	316,70	-3,30
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.520,42	9.720,00	10.786,52	1.066,52
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.520,42	-9.720,00	-10.786,52	-1.066,52
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.520,42	-9.720,00	-10.786,52	-1.066,52
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-4.520,42	-9.720,00	-10.786,52	-1.066,52
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.457,22	12.205,00	15.910,86	3.705,86
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-18.977,64	-21.925,00	-26.697,38	-4.772,38

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 15.910,86 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	2.923,19	8.570,00	8.733,35	163,35
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103,89	300,00	1.367,69	1.067,69
15 – Sonstige Auszahlungen	316,70	320,00	316,70	-3,30
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.343,78	9.190,00	10.417,74	1.227,74
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-3.343,78	-9.190,00	-10.417,74	-1.227,74
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-3.343,78	-9.190,00	-10.417,74	-1.227,74
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-3.343,78	-9.190,00	-10.417,74	-1.227,74

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: IV **Planen, Bauen und Infrastruktur**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: IV/01.007 **Bauhof**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Haltung und ggf. Verbesserung der Qualitätsstandards bei der Erbringung von Unterhaltungsleistungen unter besonderer Beachtung rechtlicher Bindungen (z.B. Verkehrssicherungspflicht)
- Zeitnahe und vollständige Erfüllung vereinbarter Aufträge anderer Produkte
- Planung und Organisation der gesamten Betriebsabläufe zur Gewährleistung termingerechter, wirtschaftlicher und zuverlässiger Reparaturen und Unterhaltungsmaßnahmen an gemeindlichen Gebäuden und Anlagen
- Wirtschaftlicher Einsatz von Personal, Fahrzeuge, Maschinen und Materialien

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse, Aufträge der Fachbereiche

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Verkehrsteilnehmer
- Nutzer von Anlagen und Einrichtungen
- Verwaltungsführung
- Fachbereiche

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Averesch, Stefan

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.203,10	36.220,00	38.016,19	1.796,19
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.783,56	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	13.291,06	500,00	2.200,00	1.700,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	944,92	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	48.222,64	36.720,00	40.216,19	3.496,19
11 – Personalaufwendungen	405.353,16	441.480,00	385.830,18	-55.649,82
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.789,42	67.510,00	59.573,32	-7.936,68
14 – Bilanzielle Abschreibungen	39.680,88	47.240,00	42.699,27	-4.540,73
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.968,56	10.800,00	16.941,81	6.141,81
17 = Ordentliche Aufwendungen	530.792,02	567.030,00	505.044,58	-61.985,42
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-482.569,38	-530.310,00	-464.828,39	65.481,61
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-482.569,38	-530.310,00	-464.828,39	65.481,61
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-482.569,38	-530.310,00	-464.828,39	65.481,61
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	498.299,48	549.550,00	483.640,73	-65.909,27
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.730,10	19.240,00	18.812,34	-427,66
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 113,30 €.

Die Aufwendungen des Bauhofes wurden, soweit sie nicht bereits durch eigene Erträge abgedeckt waren, in vollem Umfang den übrigen Produkten angelastet. Den unter vorstehender Haushaltsposition 27 ausgewiesenen Erträgen aus internen Leistungsbeziehungen (=483.640,73 €) stehen entsprechende Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bei den anderen Produkten gegenüber. Verteilungsgrundlage war neben dem Verteilungsaufwand der nachgewiesene Stundenumfang für Leistungserbringungen für die einzelnen Produkte.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.934,16	0,00	758,56	758,56
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.934,16	0,00	758,56	758,56
10 – Personalauszahlungen	404.359,10	441.480,00	386.393,54	-55.086,46
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.825,45	66.510,00	56.774,29	-9.735,71
15 – Sonstige Auszahlungen	10.149,35	10.800,00	16.387,47	5.587,47
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	489.333,90	518.790,00	459.555,30	-59.234,70
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-484.399,74	-518.790,00	-458.796,74	59.993,26
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	23.200,00	500,00	4.200,00	3.700,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.200,00	500,00	4.200,00	3.700,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	142.138,79	37.000,00	58.562,10	21.562,10
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	142.138,79	37.000,00	58.562,10	21.562,10
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-118.938,79	-36.500,00	-54.362,10	-17.862,10
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-603.338,53	-555.290,00	-513.158,84	42.131,16
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-603.338,53	-555.290,00	-513.158,84	42.131,16

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	451,89	1.000,00	1.994,64	994,64
Saldo	-451,89	-1.000,00	-1.994,64	-994,64
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
Einzahlungen: Verkauf COE-6651	0,00	500,00	2.200,00	1.700,00
Einzahlungen: Verkauf COE-6666	23.200,00	0,00	2.000,00	2.000,00
Saldo	23.200,00	500,00	4.200,00	3.700,00
45112010 Anschaffung Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	5.000,00	6.351,62	1.351,62
Saldo	0,00	-5.000,00	-6.351,62	-1.351,62
45114010 Anschaffung eines gebrauchten Kommunal-Schleppers als Ersatz für Deutz Schlepper COE 6666				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	134.177,20	0,00	0,00	0,00
Saldo	-134.177,20	0,00	0,00	0,00
45114020 Anschaffung v. Handscannern f. Bauhofmitarbeiter				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	7.509,70	0,00	0,00	0,00
Saldo	-7.509,70	0,00	0,00	0,00
45115010 Anschaffung eines Kleintransporters als Ersatz für COE 2653				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	16.000,00	16.062,84	62,84
Saldo	0,00	-16.000,00	-16.062,84	-62,84

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
45115020 Anschaffung eines Pflegegerätes (Federzinkenega- lisierer) für die Sportplätze				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
Saldo	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
45115030 Anschaffung eines Kompaktschleppers als Ersatz für COE 6651				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	34.153,00	34.153,00
Saldo	0,00	0,00	-34.153,00	-34.153,00

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tarifl. Beschäftigte	- 43.240,78 €	- 42.677,42 €
Auszahlungen f. d. Erw. v. Vermögensgegenst. > 410 €		20.567,46 €

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

Budget: IV **Planen, Bauen und Infrastruktur**
Produktbereich: 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt: IV/06.002 **Kinderspiel- und Bolzplätze**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Es ist eine wohnortnahe und ausreichende Versorgung mit Kinderspiel- und Bolzplätzen vorzusehen, wobei bei der Planung und Optimierung die Eltern und Anwohner frühzeitig zu beteiligen sind.
- Die Sicherheit und Sauberkeit der Spielplätze sowie der 3 Generationenparks ist zu gewährleisten. Hierzu werden in regelmäßigen Abständen Sicherheitsüberprüfungen des Bauhofes (6 x jährlich) durchgeführt.
- Die Frequentierung der Rosendahler Spielplätze soll festgestellt werden. Bei möglicherweise nicht ausgelasteten Kinderspielplätzen soll eine Stilllegung geprüft werden.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Richtlinien über die Anlage von Kinderspielplätzen (DIN 18043), Bebauungspläne, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Kinder und Jugendliche
- Erziehungsberechtigte

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Wübbelt, Christoph

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.629,88	30.950,00	19.219,32	-11.730,68
7 + Sonstige ordentliche Erträge	16.343,39	0,00	16.918,14	16.918,14
10 = Ordentliche Erträge	31.973,27	30.950,00	37.644,60	6.694,60
11 – Personalaufwendungen	20.369,93	20.065,00	12.231,35	-7.833,65
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.438,84	6.400,00	10.495,03	4.095,03
14 – Bilanzielle Abschreibungen	32.215,13	33.250,00	36.480,87	3.230,87
15 – Transferaufwendungen	13.500,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	77.523,90	59.715,00	59.207,25	-507,75
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-45.550,63	-28.765,00	-21.562,65	7.202,35
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-45.550,63	-28.765,00	-21.562,65	7.202,35
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-45.550,63	-28.765,00	-21.562,65	7.202,35
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.944,07	44.035,00	30.349,32	-13.685,68
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-100.494,70	-72.800,00	-51.911,97	20.888,03

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 30.349,32 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
10 – Personalauszahlungen	20.226,25	20.065,00	12.231,35	-7.833,65
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.423,53	5.900,00	9.549,87	3.649,87
14 – Transferauszahlungen	13.500,00	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.149,78	25.965,00	21.781,22	-4.183,78
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-40.149,78	-25.965,00	-17.781,22	8.183,78
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.371,67	4.000,00	500,00	-3.500,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	160,00	160,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.371,67	4.000,00	660,00	-3.340,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	84.121,97	26.000,00	23.989,17	-2.010,83
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	99,07	500,00	922,91	422,91
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.221,04	26.500,00	24.912,08	-1.587,92
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-27.849,37	-22.500,00	-24.252,08	-1.752,08
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-67.999,15	-48.465,00	-42.033,30	6.431,70
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-67.999,15	-48.465,00	-42.033,30	6.431,70

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	99,07	500,00	922,91	422,91
Saldo	-99,07	-500,00	-922,91	-422,91
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
Einzahlungen: Verkauf Rutschen	0,00	0,00	160,00	160,00
Saldo	0,00	0,00	160,00	160,00
45210020 Anlegung Generationenpark Haus Holtwick				
Einzahlungen: Landeszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen: Baukosten	3.994,83	0,00	0,00	0,00
Saldo	-3.994,83	0,00	0,00	0,00
45211010 Aufbauten auf vorhandenen Spielplätzen				
Einzahlungen: Investitionszuschuss/Spende	2.000,00	0,00	500,00	500,00
Auszahlungen: Anschaffungskosten	22.113,51	18.000,00	17.053,51	-946,49
Saldo	-20.113,51	-18.000,00	-16.553,51	1.446,49
45212020 Anlegung Generationenpark Kulturbahnhof Darfeld				
Einzahlungen: Landeszuwendungen	32.493,03	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen: Baukosten	28.864,34	0,00	0,00	0,00
Saldo	3.628,69	0,00	0,00	0,00
45213020 Anlegung Generationenpark Dorfpark Osterwick				
Einzahlungen: Landeszuwendungen	21.878,03	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen: Spende	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
Auszahlungen: Anschaffungskosten	29.149,29	8.000,00	6.935,66	-1.064,34
Saldo	-7.271,26	-4.000,00	-6.935,66	-2.935,66

Budget: IV **Planen, Bauen und Infrastruktur**
Produktbereich: 09 **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation**
Produkt: IV/09.001 **Räumliche Planung und Entwicklung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Erreichung einer geordneten, nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung
- Dem Wohl der Allgemeinheit dienende sparsame Raum- und Bodennutzung
- Erhaltung und Weiterentwicklung gewachsener räumlicher Strukturen
- Angemessene Berücksichtigung der Belange aller Bürger/-innen bei den entsprechenden Planungen
- Einbringung gemeindlicher Interessen bei Planungen Dritter (Gebietsentwicklungsplanung, Planungen der Nachbargemeinden, Flurbereinigung)
- Erlangung formaler Rechtssicherheit bei den Planungen
- Schrittweise Aufstellung und Überarbeitung von Bebauungsplänen mit der Maßgabe, mögliche und sinnvolle weitere Bebauungen auf den Grundstücken zuzulassen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Baunutzungsverordnung NRW (BauNVO), Landesbauordnung NRW (BauONW), Gemeindeordnung (GO), weitere baurechtliche Vorschriften, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Investoren
- Bauwillige
- Grundstückseigentümer

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
11 – Personalaufwendungen	50.384,73	71.990,00	69.680,26	-2.309,74
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.700,76	123.000,00	81.636,11	-41.363,89
17 = Ordentliche Aufwendungen	112.085,49	194.990,00	151.316,37	-43.673,63
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-112.085,49	-191.990,00	-151.316,37	40.673,63
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-112.085,49	-191.990,00	-151.316,37	40.673,63
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-112.085,49	-191.990,00	-151.316,37	40.673,63
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-112.085,49	-191.990,00	-151.316,37	40.673,63

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
10 – Personalauszahlungen	47.513,46	71.990,00	69.680,26	-2.309,74
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.743,61	123.000,00	69.869,90	-53.130,10
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	107.257,07	194.990,00	139.550,16	-55.439,84
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-107.257,07	-191.990,00	-139.550,16	52.439,84
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-107.257,07	-191.990,00	-139.550,16	52.439,84
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-107.257,07	-191.990,00	-139.550,16	52.439,84

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- 38.363,89 €	- 53.130,10 €

Budget: IV **Planen, Bauen und Infrastruktur**
Produktbereich: 10 **Bauen und Wohnen**
Produkt: IV/10.001 **Bauen und Wohnen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung der städtebaulichen Belange bei der Bebauung und Nutzung von Grundstücken
- rechtssichere und zügige Bearbeitung und Weiterleitung von Bauanträgen an den Kreis Coesfeld
- zügige Bearbeitung von genehmigungsfreien Bauvorhaben

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Landesbauordnung (BauO NRW), Satzungsrecht

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Bauherren
- Eigentümer
- Kaufinteressenten
- Gewerbetreibende
- Architekten

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.830,00	1.200,00	1.870,00	670,00
10 = Ordentliche Erträge	1.830,00	1.200,00	1.870,00	670,00
11 – Personalaufwendungen	34.338,03	34.040,00	30.360,30	-3.679,70
17 = Ordentliche Aufwendungen	34.338,03	34.040,00	30.360,30	-3.679,70
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-32.508,03	-32.840,00	-28.490,30	4.349,70
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-32.508,03	-32.840,00	-28.490,30	4.349,70
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-32.508,03	-32.840,00	-28.490,30	4.349,70
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-32.508,03	-32.840,00	-28.490,30	4.349,70

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.850,00	1.200,00	1.680,00	480,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.850,00	1.200,00	1.680,00	480,00
10 – Personalauszahlungen	34.194,35	34.040,00	30.360,30	-3.679,70
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.194,35	34.040,00	30.360,30	-3.679,70
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-32.344,35	-32.840,00	-28.680,30	4.159,70
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-32.344,35	-32.840,00	-28.680,30	4.159,70
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-32.344,35	-32.840,00	-28.680,30	4.159,70

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: IV **Planen, Bauen und Infrastruktur**
Produktbereich: 10 **Bauen und Wohnen**
Produkt: IV/10.002 **Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Schutz, Pflege und Überwachung der Zustände von Denkmälern sowie Abwendung der Gefährdung von Denkmälern
- Zuführung denkmalgeschützter, ortsbildprägender und erhaltenswerter Gebäude und Anlagen zu einer sinnvollen Nutzung

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz (DSchG), Baugesetzbuch (BauGB), Ortsrecht, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Eigentümer oder Nutzungsberechtigte von Denkmälern
- Einwohner/-innen die ein Interesse an der Erhaltung von Gebäuden und Anlagen haben

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.210,58	7.000,00	7.641,02	641,02
10 = Ordentliche Erträge	1.210,58	7.000,00	7.641,02	641,02
11 – Personalaufwendungen	7.230,27	4.675,00	4.253,53	-421,47
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73,33	100,00	48,15	-51,85
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.303,60	4.775,00	4.301,68	-473,32
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.093,02	2.225,00	3.339,34	1.114,34
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.093,02	2.225,00	3.339,34	1.114,34
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-6.093,02	2.225,00	3.339,34	1.114,34
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	120,00	0,00	-120,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-6.093,02	2.105,00	3.339,34	1.234,34

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.210,58	7.000,00	7.641,02	641,02
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.210,58	7.000,00	7.641,02	641,02
10 – Personalauszahlungen	7.230,27	4.675,00	4.253,53	-421,47
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116,73	100,00	48,15	-51,85
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.347,00	4.775,00	4.301,68	-473,32
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-6.136,42	2.225,00	3.339,34	1.114,34
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-6.136,42	2.225,00	3.339,34	1.114,34
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-6.136,42	2.225,00	3.339,34	1.114,34

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: IV **Planen, Bauen und Infrastruktur**
Produktbereich: 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt: IV/11.003 **Abwasserbeseitigung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung einer geordneten Abwasserbeseitigung
- Kostendeckende und niedrige Abwassergebühren

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Landeswassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Selbstüberwachungsverordnung kommunal, Selbstüberwachungsverordnung Kanal, Abwasserabgabengesetz, Kommunalabgabengesetz, VOB, VOL, Ortsrecht

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Gewerbebetriebe

Gremien

Ver- und Entsorgungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Musholt, Dorothea

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./i. Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.846,73	23.840,00	23.824,31	-15,69
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.009.203,43	2.144.170,00	2.082.603,03	-61.566,97
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.400,22	66.000,00	67.205,24	1.205,24
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.421,48	0,00	3.019,80	3.019,80
8 + Aktivierte Eigenleistungen	21.602,57	0,00	21.662,16	21.662,16
10 = Ordentliche Erträge	2.118.474,43	2.234.010,00	2.198.314,54	-35.695,46
11 – Personalaufwendungen	281.927,75	284.635,00	284.949,27	314,27
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	590.847,60	620.050,00	694.469,46	74.419,46
14 – Bilanzielle Abschreibungen	354.591,92	369.780,00	354.584,12	-15.195,88
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	714.021,37	492.160,00	526.648,61	34.488,61
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.941.388,64	1.766.625,00	1.860.651,46	94.026,46
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	177.085,79	467.385,00	337.663,08	-129.721,92
19 + Finanzerträge	5.040,71	4.470,00	4.466,45	-3,55
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	58.074,36	60.985,00	60.985,55	0,55
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-53.033,65	-56.515,00	-56.519,10	-4,10
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	124.052,14	410.870,00	281.143,98	-129.726,02
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	124.052,14	410.870,00	281.143,98	-129.726,02
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	201.368,97	269.115,00	209.812,16	-59.302,84
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-77.316,83	141.755,00	71.331,82	-70.423,18

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 4.441,47 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.984.424,30	1.997.900,00	1.988.785,08	-9.114,92
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	53.921,06	66.000,00	76.900,22	10.900,22
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.655,68	4.470,00	4.466,45	-3,55
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.049.001,04	2.068.370,00	2.070.151,75	1.781,75
10 – Personalauszahlungen	280.636,31	284.635,00	284.949,27	314,27
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	626.820,68	619.450,00	615.224,31	-4.225,69
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	72.224,63	60.985,00	60.985,55	0,55
15 – Sonstige Auszahlungen	478.431,49	492.160,00	489.264,05	-2.895,95
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.458.113,11	1.457.230,00	1.450.423,18	-6.806,82
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	590.887,93	611.140,00	619.728,57	8.588,57
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.409,62	500,00	0,00	-500,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	68.603,40	110.000,00	130.055,33	20.055,33
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.013,02	110.500,00	130.055,33	19.555,33
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	544.670,44	1.069.500,00	577.065,14	-492.434,86
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.121,60	56.100,00	49.359,94	-6.740,06
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	558.792,04	1.125.600,00	626.425,08	-499.174,92
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-483.779,02	-1.015.100,00	-496.369,75	518.730,25
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	107.108,91	-403.960,00	123.358,82	527.318,82
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	30.224,16	15.115,00	15.112,08	-2,92
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	93.570,61	83.585,00	83.582,03	-2,97
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-63.346,45	-68.470,00	-68.469,95	0,05
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	43.762,46	-472.430,00	54.888,87	527.318,87

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	871,55	600,00	1.321,60	721,60
Saldo	-871,55	-600,00	-1.321,60	-721,60
45600010 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen				
Einzahlungen: Investitionszuschuss	6.409,62	500,00	0,00	-500,00
Auszahlungen: Anschaffungskosten	2.816,13	5.000,00	1.960,29	-3.039,71
Saldo	3.593,49	-4.500,00	-1.960,29	2.539,71
45600050 Kleinere Maßnahmen (Grundstücksanschlüsse u.ä.)				
Auszahlungen: Baukosten	48.479,88	30.000,00	-15.605,57	14.394,43
Saldo	-48.479,88	-30.000,00	-15.605,57	14.394,43
45610010 RWK Baugebiet "Kortebrey II"				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	35.000,00	35.290,62	290,62
Saldo	0,00	-35.000,00	-35.290,62	-290,62
45610020 SWK Baugebiet Kortebrey II				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	95.000,00	94.731,98	-268,02
Saldo	0,00	-95.000,00	-94.731,98	268,02

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
45610025 RRB Darfeld "Kortebrey II"				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	27.000,00	18.930,42	-8.069,58
Auszahlungen: Anschaffungskosten Zaun	0,00	0,00	11.467,66	11.467,66
Saldo	0,00	-27.000,00	-30.398,08	-3.398,08
45611020 RWK Verbindungsweg Legdener Straße/Schlee- straße				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	22.000,00	27.076,59	5.076,59
Saldo	0,00	-22.000,00	-27.076,59	-5.076,59
45612080 Erneuerung RW-Kanal Am Spielberg				
Auszahlungen: Baukosten	76.405,50	0,00	0,00	0,00
Saldo	-76.405,50	0,00	0,00	0,00
45613060 Regenrückhaltemaßnahmen „Am Spielberg				
Auszahlungen: Baukosten	9.461,31	0,00	0,00	0,00
Saldo	-9.461,31	0,00	0,00	0,00
45613070 Umbau eines HRB zu einem RRB (BWK M3)				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	100.000,00	266,56	-99.733,44
Saldo	0,00	-100.000,00	-266,56	99.733,44
45613170 Erneuerung der Steuerung RRB Gewerbegebiet Nord, OT Holtwick				
Auszahlungen: Baukosten	35.947,14	0,00	0,00	0,00
Saldo	-35.947,14	0,00	0,00	0,00
45613180 Herstellung der Durchgängigkeit am Felsbach (BWK M3)				
Auszahlungen: Baukosten	28.652,20	0,00	0,00	0,00
Saldo	-28.652,20	0,00	0,00	0,00
45614010 Erneuerung MWK Darfelder Straße				
Auszahlungen: Baukosten	88.751,06	0,00	0,00	0,00
Saldo	-88.751,06	0,00	0,00	0,00
45614040 Abwasserausgleichsmaßnahme nach BWK M3 (Be- reich Vechte, Darfeld)				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	150.000,00	2.620,74	-147.379,26
Saldo	0,00	-150.000,00	-2.620,74	147.379,26
45614090 Erneuerung Steuerung PW Kortebrey, Lindenweg				
Auszahlungen: Baukosten	5.127,71	0,00	0,00	0,00
Saldo	-5.127,71	0,00	0,00	0,00
45614100 Erneuerung Steuerung Pumpwerk Tekon (Eichen- kamp)				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
Saldo	0,00	-12.000,00	0,00	12.000,00
45614110 Erneuerung des Phosphat-Analysators an der Klär- anlage Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
Saldo	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00
45614120 Erneuerung MWK Vredestraße				
Auszahlungen: Baukosten	19.168,02	0,00	0,00	0,00
Saldo	-19.168,02	0,00	0,00	0,00
45614130 Erneuerung MWK Natz-Thier-Weg				
Auszahlungen: Baukosten	42.136,49	0,00	0,00	0,00
Saldo	-42.136,49	0,00	0,00	0,00
45614140 Erneuerung MWK Von-Alpen-Straße				
Auszahlungen: Baukosten	22.398,31	0,00	0,00	0,00
Saldo	-22.398,31	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
45614150 Erneuerung MWK Zum Wiedel				
Auszahlungen: Baukosten	12.815,68	0,00	0,00	0,00
Saldo	-12.815,68	0,00	0,00	0,00
45614160 Erneuerung MWK Schoppenbusch				
Auszahlungen: Baukosten	14.217,71	0,00	0,00	0,00
Saldo	-14.217,71	0,00	0,00	0,00
45614190 Erneuerung Hausanschlussleitungen Am Rehland				
Auszahlungen: Baukosten	4.546,06	0,00	0,00	0,00
Saldo	-4.546,06	0,00	0,00	0,00
45614200 Erneuerung Hausanschlussleitungen Wilhelmstr.				
Auszahlungen: Baukosten	27.925,96	0,00	0,00	0,00
Saldo	-27.925,96	0,00	0,00	0,00
45614210 Erneuerung Hausanschlussleitungen Josefstraße				
Auszahlungen: Baukosten	40.800,92	0,00	0,00	0,00
Saldo	-40.800,92	0,00	0,00	0,00
45614220 Kanalisation Baugebiet "Nord-Westlich der Holtwicker Straße", Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
Saldo	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
45614230 Erneuerung des ASK-Wehres am Regenrückhaltebecken Eisen				
Auszahlungen: Baukosten	44.678,73	0,00	0,00	0,00
Saldo	-44.678,73	0,00	0,00	0,00
45614240 Erneuerung Steuerung Pumpwerk Spielberg				
Auszahlungen: Baukosten	5.306,21	1.500,00	1.243,55	-256,45
Saldo	-5.306,21	-1.500,00	-1.243,55	256,45
45614250 Dränwasserpumpwerk "Im Kleining", Ortsteil Osterwick				
Auszahlungen: Erweiterung PLS Osterw.	0,00	0,00	3.079,72	3.079,72
Auszahlungen: Elektrotechnik	0,00	0,00	26.252,00	26.252,00
Auszahlungen: Baukosten	0,00	75.000,00	44.803,76	-30.196,24
Saldo	0,00	-75.000,00	-74.135,48	864,52
45914020 Drosselumbau des RRB Oberdarfeld - Hochwasserschutzmaßnahme				
Auszahlungen: Baukosten	28.156,95	0,00	0,00	0,00
Saldo	-28.156,95	0,00	0,00	0,00
45615060 Regenrückhaltemaßnahme am Sandbach im Baugebiet "Nord-West (BWK M3)				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
Saldo	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00
45615070 Ökologische Verbesserung des Varlarer Mühlenbaches				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Saldo	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00
45615080 Erneuerung MWK Prozessionsweg				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	81.000,00	68.943,63	-12.056,37
Saldo	0,00	-81.000,00	-68.943,63	12.056,37
45615090 Erneuerung MWK Nordstraße				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	10.000,00	7.122,73	-2.877,27
Saldo	0,00	-10.000,00	-7.122,73	2.877,27
45615100 Erneuerung MWK Stiege				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	15.000,00	14.394,79	-605,21
Saldo	0,00	-15.000,00	-14.394,79	605,21

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
45615110 Erneuerung MWK Erbdrostenweg				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	13.000,00	9.749,40	-3.250,60
Saldo	0,00	-13.000,00	-9.749,40	3.250,60
45615120 Erneuerung MWK Oberdarfelder Straße				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	45.000,00	39.487,01	-5.512,99
Saldo	0,00	-45.000,00	-39.487,01	5.512,99
45615130 Erneuerung MWK Höpinger Straße				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	16.000,00	9.965,06	-6.034,94
Saldo	0,00	-16.000,00	-9.965,06	6.034,94
45615140 Erneuerung MWK Billerbecker Straße				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	41.000,00	39.022,66	-1.977,34
Saldo	0,00	-41.000,00	-39.022,66	1.977,34
45615150 Erneuerung MW-Hausanschlüssen Wibbeltstraße				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	17.000,00	15.271,52	-1.728,48
Saldo	0,00	-17.000,00	-15.271,52	1.728,48
45615160 Erneuerung MW-Hausanschlüssen Im Mühlenkamp				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	11.000,00	0,00	-11.000,00
Saldo	0,00	-11.000,00	0,00	11.000,00
45615170 Erneuerung MW-Hausanschlüssen Von-Galen-Straße				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	6.000,00	4.118,54	-1.881,46
Saldo	0,00	-6.000,00	-4.118,54	1.881,46
45615180 Erneuerung MW-Hausanschlüssen Blumenstraße				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	30.000,00	29.576,41	-423,59
Saldo	0,00	-30.000,00	-29.576,41	423,59
45615190 Anschaffung einer neuen Schiebetoranlage an der Kläranlage Osterwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	8.000,00	8.413,30	413,30
Saldo	0,00	-8.000,00	-8.413,30	-413,30
45615200 Erneuerung Steuerung Pumpwerk Höpingen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0	12.000,00	0,00	-12.000,00
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	15.502,78	15.502,78
Saldo	0,00	-12.000,00	-15.502,78	-3.502,78
45615210 Wasserschutzmaßnahme Baugebiet "Haus Hw."				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	15.000,00	16.860,34	1.860,34
Saldo	0,00	-15.000,00	-16.860,34	-1.860,34
45615220 Verbindung RWK Alt-Gewerbegebiet Nord - Erweiterung Gewerbegebiet Nord Holtwick				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
Saldo	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00
45615230 Umlegung der DRL von Höpingen zum HPW Hennewich, Bereich „Maykamp“ Gewerbegebiet „Nördl der Höpinger Str.“				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	25.000,00	23.407,55	-1.592,45
Saldo	0,00	-25.000,00	-23.407,55	1.592,45
45615240 Erneuerung MWK Martinsweg				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	0,00	9.598,57	9.598,57
Saldo	0,00	0,00	-9.598,57	-9.598,57
45616060 Erweiterung Regenrückhaltung Gewerbegebiet "Nördl. der Höpinger Straße"				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
Saldo	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Niederschlagswassergebühren	- 63.044,20 €	- 11.959,75 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Stromkosten	30.489,98 €	24.538,28 €
Klärschlammverwertung und -entsorgung	31.851,52 €	- 24.965,05 €

Bilanzauszug zum 31.12.2015
Produkt 11.003 - Abwasserbeseitigung

AKTIVA

	€	31.12.2015 €	€	31.12.2014 T€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			5.416,96	8,6
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 <u>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>				
1.2.1.1 Grünflächen		31.838,10		13,0
1.2.2 <u>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>				
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		1.863,82		2,0
1.2.3 <u>Infrastrukturvermögen</u>				
1.2.3.1 Grund und Boden	166.851,16			162,4
1.2.3.4 Entwässerungsanlagen	10.546.609,11	10.713.460,27		10.340,8
1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen		811.568,36		756,0
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		22.543,88		23,4
1.2.8 Anlagen im Bau		69.632,11	11.650.906,54	104,3
1.3 Finanzanlagen				
1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00		0,0
1.3.8 Sonstige Ausleihungen		102.426,18	102.426,18	117,5
Summe Anlagevermögen			11.758.749,68	11.528,0
2. Umlaufvermögen				
2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentl. rechtl. Forderungen		33.609,87		
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		17.985,36	51.595,23	47,3
2.4 Liquide Mittel			0,00	0,0
Summe Umlaufvermögen			51.595,23	47,3
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			461,29	0,4
			11.810.806,20	11.575,7

PASSIVA

	31.12.2015 €	€	31.12.2014 T€
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	4.046.680,70		4.047,5
1.3 Kapitalrücklage	1.938.692,62		2.016,0
1.4 Jahresfehlbetrag	71.331,82	6.056.705,14	-77,3
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	438.841,79		461,1
2.2 für Beiträge	2.424.620,70		2.416,5
2.3 für Gebührenausschleich	156.347,88		128,6
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	3.019.810,37	0,0
3. Rückstellungen			
3.4 Sonstige Rückstellungen		55.000,00	52,0
4. Verbindlichkeiten			
4.2 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	1.474.915,35		1.558,5
4.3 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung	1.114.469,58		955,0
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	89.905,76		17,8
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	2.679.290,69	0,0
5. Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,0
		11.810.806,20	11.575,7

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

Budget: IV **Planen, Bauen und Infrastruktur**
Produktbereich: 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt: IV/12.001 **Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Gewährleistung eines funktionsgerechten und sicheren Straßen- und Wegenetzes einschl. ihrer Ausleuchtung
- Substanzerhaltung und -verbesserung des Infrastrukturvermögens
- Aufbau einer Straßendatenbank mit Funktionseinteilung und Zustandserfassung
- Energiesparender Betrieb der Straßenbeleuchtung

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Straßen- und Wegegesetz NRW, Bebauungspläne, Satzungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Verkehrsteilnehmer
- Grundstückseigentümer

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss, Rat

Produktverantwortliche/r

Wübbelt, Christoph

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schiebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	507.704,46	459.760,00	482.214,23	22.454,23
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	286.756,88	273.220,00	374.224,16	101.004,16
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250,00	0,00	-250,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.016,73	1.000,00	24.592,69	23.592,69
7 + Sonstige ordentliche Erträge	55.516,78	6.040,00	6.043,25	3,25
8 + Aktivierte Eigenleistungen	26.352,44	0,00	27.077,71	27.077,71
10 = Ordentliche Erträge	889.347,29	740.270,00	914.152,04	173.882,04
11 – Personalaufwendungen	45.259,29	41.315,00	48.891,18	7.576,18
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	523.672,46	577.100,00	564.030,80	-13.069,20
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.309.151,47	1.185.170,00	1.283.443,92	98.273,92
15 – Transferaufwendungen	8.279,31	10.280,00	8.279,31	-2.000,69
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	45,45	75,00	4.838,98	4.763,98
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.886.407,98	1.813.940,00	1.909.484,19	95.544,19
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-997.060,69	-1.073.670,00	-995.332,15	78.337,85
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-997.060,69	-1.073.670,00	-995.332,15	78.337,85
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-997.060,69	-1.073.670,00	-995.332,15	78.337,85
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	296.709,80	320.095,00	274.858,27	-45.236,73
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.293.770,49	-1.393.765,00	-1.270.190,42	123.574,58

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 274.858,27 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	244,00	200,00	88,00	-112,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250,00	0,00	-250,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.450,46	1.000,00	29.459,56	28.459,56
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.694,46	1.450,00	29.547,56	28.097,56
10 – Personalauszahlungen	44.828,59	41.315,00	48.891,18	7.576,18
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	521.723,39	576.600,00	548.924,87	-27.675,13
15 – Sonstige Auszahlungen	45,45	75,00	75,51	0,51
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	566.597,43	617.990,00	597.891,56	-20.098,44
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-559.902,97	-616.540,00	-568.344,00	48.196,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	106.600,00	80.000,00	-26.600,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	136.825,41	350.000,00	378.936,13	28.936,13
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.825,41	456.600,00	458.936,13	2.336,13
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	228.833,35	492.110,00	340.331,02	-151.778,98
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	159,01	500,00	320,23	-179,77
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	220.000,00	0,00	-220.000,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	228.992,36	712.610,00	340.651,25	-371.958,75
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-92.166,95	-256.010,00	118.284,88	374.294,88
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-652.069,92	-872.550,00	-450.059,12	422.490,88
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-652.069,92	-872.550,00	-450.059,12	422.490,88

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen Anschaffungskosten	159,01	500,00	320,23	-179,77
Saldo	-159,01	-500,00	-320,23	179,77
45700000 Erschließungsbeiträge nach BBauG				
Einzahlungen Beiträge	136.825,41	222.000,00	378.936,13	156.936,13
Saldo	136.825,41	222.000,00	378.936,13	156.936,13
45710020 Anschaffung von Straßenlampen				
Auszahlungen Anschaffungskosten	10.677,06	15.500,00	16.261,55	761,55
Saldo	-10.677,06	-15.500,00	-16.261,55	-761,55
45711060 Alleenradweg Bahnstrecke Coesfeld - Rheine				
Auszahlungen Baukosten	-540,03	42.110,00	0,00	-42.110,00
Saldo	540,03	-42.110,00	0,00	42.110,00
45712020 Burloer Weg und Straße von Parné (Endausbau), Darfeld				
Auszahlungen Baukosten	127.759,90	0,00	3.323,70	3.323,70
Saldo	-127.759,90	0,00	-3.323,70	-3.323,70
45712080 Erschließung Gewerbegebiet Eichenkamp I				
Auszahlungen Baukosten	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
45712050 Erschließung Baugebiet Kortebrey II, Darfeld				
Auszahlungen Baukosten	0,00	55.000,00	54.671,67	-328,33
Saldo	0,00	-55.000,00	-54.671,67	328,33
45713050 Erneuerung von Schutzhütten I				
Auszahlungen Baukosten	0,00	7.500,00	4.631,90	-2.868,10
Saldo	0,00	-7.500,00	-4.631,90	2.868,10
45714020 Ausbau Schleestraße, Holtwick				
Einzahlungen KAG Beiträge	0,00	81.500,00	6.000,00	-75.500,00
Auszahlungen Baukosten	0,00	112.000,00	112.449,11	449,11
Saldo	0,00	-30.500,00	-106.449,11	-75.949,11
45714050 Ausbau Verbindungsweg Legdener Str./Schlee- straße, Holtwick				
Einzahlungen Erschließungsbeiträge	0,00	46.500,00	0,00	-46.500,00
Auszahlungen Baukosten	0,00	35.000,00	28.103,87	-6.896,13
Saldo	0,00	11.500,00	-28.103,87	-39.603,87
45714060 Erstellung von 4 Parkplätzen im Bereich "Fabia- nus-Kirchplatz", Osterwick				
Auszahlungen Baukosten	0,00	11.000,00	10.996,65	-3,35
Saldo	0,00	-11.000,00	-10.996,65	3,35
45714070 Endausbau Baugebiet "Haus Holtwick", Heinrich- Backensfeld-Straße tlw., Holtwick				
Auszahlungen Baukosten	89.283,16	0,00	0,00	0,00
Saldo	-89.283,16	0,00	0,00	0,00
45714080 Endausbau Baugebiet "Haus Holtwick", Im Kreuz- kamp (letzter Bereich), Holtwick				
Auszahlungen Baukosten	613,59	50.000,00	47.807,82	-2.192,18
Saldo	-613,59	-50.000,00	-47.807,82	2.192,18
45714090 Erneuerung der Beleuchtung für den Fußgänger- überweg im Bereich Lidl an der B474, Ortsteil Holt- wick				
Auszahlungen Baukosten	787,20	0,00	0,00	0,00
Saldo	-787,20	0,00	0,00	0,00
45715010 Investive Zuwendung an den Kreis (Radweg K32 - L555)				
Auszahlungen investive Zuwendung	0,00	220.000,00	0,00	-220.000,00
Saldo	0,00	-220.000,00	0,00	220.000,00
45715020 Anlegung eines Fußweges für einen Teilabschnitt der Straße "Lengers Kämpchen", Ortsteil Oster- wick				
Auszahlungen Baukosten	0,00	14.500,00	12.196,54	-2.303,64
Saldo	0,00	-14.500,00	-12.196,54	2.303,64
45715040 Ausbau Radweg von RadBahn nach Billerbeck, Ortsteil Darfeld				
Einzahlungen Landeszuschuss	0,00	26.600,00	0,00	-26.600,00
Auszahlungen Baukosten	0,00	38.000,00	0,00	-38.000,00
Saldo	0,00	-11.400,00	0,00	11.400,00
45715050 Erstellung einer Baustraße im Gewerbegebiet "Nördl. der Höpinger Straße", Bereich Breikamp				
Auszahlungen Baukosten	0,00	8.500,00	0,00	-8.500,00
Saldo	0,00	-8.500,00	0,00	8.500,00
45715060 Erstellung eines Radweges an der L 577 zwischen Osterwick und Billerbeck				
Einzahlungen Landeszuschuss	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00
Auszahlungen Baukosten	0,00	100.000,00	49.888,21	-50.111,79
Saldo	0,00	-20.000,00	30.111,79	50.111,79

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
45715070 Anlegung einer "Allee" in Höven (Brookallee), Orts- teil Osterwick				
Auszahlungen Anschaffungskosten	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
Saldo	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
45717010 Baugebiet Kleikamp, II. Teilbereich (Endausbau), Osterwick				
Auszahlungen Baukosten	252,47	0,00	0,00	0,00
Saldo	-252,47	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.592,69 €	28.459,56 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	23.867,59 €	4.469,63 €
Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	- 24.244,57 €	- 24.244,57 €
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-	-151.778,98 €
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden	-	-220.000,00 €

Budget: IV **Planen, Bauen und Infrastruktur**
Produktbereich: 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt: IV/12.004 **Winterdienst**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- rechtmäßiger, kostengünstiger und bürgernaher Winterdienst

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NRW, Straßenreinigungssatzung

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
 - Verkehrsteilnehmer

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss,
 Rat

Produktverantwortliche/r

Averesch, Stefan

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	959,65	480,00	467,94	-12,06
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	981,75	15.000,00	4.223,31	-10.776,69
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.009,86	4.200,00	2.525,17	-1.674,83
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.951,26	19.680,00	7.216,42	-12.463,58
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.951,26	-19.680,00	-7.216,42	12.463,58
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.951,26	-19.680,00	-7.216,42	12.463,58
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-2.951,26	-19.680,00	-7.216,42	12.463,58
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.009,86	4.200,00	2.525,17	-1.674,83
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.814,00	28.155,00	15.878,49	-12.276,51
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-10.755,40	-43.635,00	-20.569,74	23.065,26

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 15.878,49 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	815,97	480,00	467,94	-12,06
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	15.000,00	5.205,06	-9.794,94
15 – Sonstige Auszahlungen	1.009,86	4.200,00	2.525,17	-1.674,83
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.825,83	19.680,00	8.198,17	-11.481,83
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-1.825,83	-19.680,00	-8.198,17	11.481,83
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.825,83	-19.680,00	-8.198,17	11.481,83
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.825,83	-19.680,00	-8.198,17	11.481,83

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: IV **Planen, Bauen und Infrastruktur**
Produktbereich: 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt: IV/13.001 **Natur- und Landschaftsschutz**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Nachhaltiger Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft sowohl im besiedelten als auch unbesiedelten Bereich zur Erhaltung als Lebensgrundlage des Menschen und als Voraussetzung für seine Erholung
- Maßnahmen zum Erhalt, zur Entwicklung und Sanierung von Gewässern durch Erarbeitung von Gewässerentwicklungsplänen, z.B. Renaturierungsprogramme
- Frühzeitiges Erkennen und Abwehr von Gefahren durch Altlastenüberwachungsflächen bzw. Altlasten sowie Beseitigung von durch Altlasten eingetretene Schäden
- Fortschreibung des Umweltberichtes als Grundlage eines geplanten Umweltschutzes in Rosendahl

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWG), Wasserrahmenrichtlinie, Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG), Landesbodenschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Nachhaltigkeitsstrategie NRW/Rosendahl, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Nutzer von Natur und Landschaft

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss,
Rat

Produktverantwortliche/r

Wübbelt, Christoph

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	fortge-	Ergebnis	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten		2014	schriebener	2015	Ansatz / Ist
in €		€	Ansatz	€	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2015		
		1	2	3	4
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217,60	350,00	217,60	-132,40
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.765,50	5.500,00	1.570,74	-3.929,26
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.427,25	2.000,00	3.573,58	1.573,58
10	= Ordentliche Erträge	17.410,35	7.850,00	5.361,92	-2.488,08
11	- Personalaufwendungen	3.212,15	2.330,00	2.315,83	-14,17
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.183,60	4.600,00	6.468,17	1.868,17
14	- Bilanzielle Abschreibungen	217,60	460,00	217,60	-242,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	126,74	140,00	106,19	-33,81
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.740,09	7.530,00	9.107,79	1.577,79
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	11.670,26	320,00	-3.745,87	-4.065,87
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	11.670,26	320,00	-3.745,87	-4.065,87
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	11.670,26	320,00	-3.745,87	-4.065,87
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.085,00	6.897,57	2.812,57
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	11.670,26	-3.765,00	-10.643,44	-6.878,44

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 6.897,57 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	588,19	5.500,00	1.570,74	-3.929,26
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.427,25	2.000,00	3.573,58	1.573,58
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.015,44	7.500,00	5.144,32	-2.355,68
10 – Personalauszahlungen	3.068,47	2.330,00	2.315,83	-14,17
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.183,60	4.600,00	6.468,17	1.868,17
15 – Sonstige Auszahlungen	126,74	140,00	106,19	-33,81
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.378,81	7.070,00	8.890,19	1.820,19
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-2.363,37	430,00	-3.745,87	-4.175,87
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	10.585,00	0,00	-10.585,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.585,00	0,00	-10.585,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.585,00	0,00	-10.585,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.585,00	0,00	-10.585,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.363,37	430,00	-3.745,87	-4.175,87
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.363,37	430,00	-3.745,87	-4.175,87

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
45914010 Bepflanzung des Lärmschutzwalles an der L 555, Darfeld				
Einzahlungen: Landeszuwendung:	0,00	10.585,00	0,00	-10.585,00
Auszahlungen: Anpflanzungskosten:	0,00	10.585,00	0,00	-10.585,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00

Budget: IV **Planen, Bauen und Infrastruktur**
Produktbereich: 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt: IV/13.002 **Öffentliche Grünflächen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- dem Ortsbild angepasste Errichtung und Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
- Vereine und Verbände
- Betriebe

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss,
Rat

Produktverantwortliche/r

Wübbelt, Christoph

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	70,00	0,00	-70,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	66,67	0,00	66,67	66,67
10 = Ordentliche Erträge	66,67	70,00	66,67	-3,33
11 – Personalaufwendungen	7.209,86	3.460,00	3.415,61	-44,39
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.685,75	2.250,00	1.869,81	-380,19
14 – Bilanzielle Abschreibungen	67,46	70,00	85,56	15,56
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	177,10	230,00	94,33	-135,67
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.140,17	6.010,00	5.465,31	-544,69
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.073,50	-5.940,00	-5.398,64	541,36
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.073,50	-5.940,00	-5.398,64	541,36
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-11.073,50	-5.940,00	-5.398,64	541,36
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.733,33	11.470,00	19.932,59	8.462,59
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-24.806,83	-17.410,00	-25.331,23	-7.921,23

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 19.932,59 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebener Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	7.066,18	3.460,00	3.415,61	-44,39
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.725,37	2.250,00	2.519,78	269,78
15 – Sonstige Auszahlungen	177,10	230,00	17,43	-212,57
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.968,65	5.940,00	5.952,82	12,82
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-9.968,65	-5.940,00	-5.952,82	-12,82
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	1.085,83	1.085,83
26 – Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	399,28	399,28
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.485,11	1.485,11
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	-1.485,11	-1.485,11
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-9.968,65	-5.940,00	-7.437,93	-1.497,93
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-9.968,65	-5.940,00	-7.437,93	-1.497,93

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2014 €	fortge- schriebe- ner Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen Anschaffungskosten	0,00	0,00	399,28	399,28
Saldo	0,00	0,00	-399,28	-399,28
(Ohne) Anschaffung von Bänken				
Auszahlungen Anschaffungskosten	0,00	0,00	1.085,83	1.085,83
Saldo	0,00	0,00	-1.085,83	-1.085,83

Anhang



Anhang zum Jahresabschluss 2015
der Gemeinde Rosendahl
(gemäß § 44 GemHVO NRW)

I. Allgemeine Hinweise

Der Jahresabschluss der Gemeinde Rosendahl wurde unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnittes der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt.

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen doppelten Buchführung dar. Bei dessen konzeptioneller Erarbeitung wurde auf die kaufmännischen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen als Referenzmodell Bezug genommen. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen als lückenhaft oder nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, fanden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß den gesetzlichen Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) und des Ersten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land NRW (NKFVG) erstellt.

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO NRW sind zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß den gesetzlichen Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt. Grundsätzlich waren auch für den Jahresabschluss 2015 die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend, die bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz und der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2006 bis 2014 angewendet wurden. Abweichungen ergeben sich nur bei Regelungen, die speziell für die Eröffnungsbilanz Geltung hatten. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten, soweit keine Wertberichtigungen vorgenommen wurden. Das Haushaltsjahr 2015 ist das zehnte doppelte Jahr.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktivseite

1. **Immaterielle Vermögensgegenstände** werden zu Anschaffungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.
2. Gegenstände des **Sachanlagevermögens** werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Bei den Herstellungskosten wird der Mindestansatz zugrunde gelegt. Dabei werden der tatsächliche Durchschnittsstundensatz mit der Stundenanzahl sowie die tatsächlichen Arbeitsplatzkosten zugrunde gelegt.

Geringwertige Wirtschaftsgüter ab 60 € bis 410 € netto werden im Anschaffungs- bzw. Herstellungsjahr voll abgeschrieben. Durch die Änderungen des NKF-Weiterentwicklungsgesetzes NRW können Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 410 € netto nicht übersteigen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen (geringwertige Wirtschaftsgüter) ab dem 01.01.2013 unmittelbar als Aufwand verbucht werden. Von dieser Regelung wurde ab dem 01.01.2014 Gebrauch gemacht.

Für Gegenstände, die regelmäßig ersetzt werden, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, sind Festwerte gemäß § 34 Absatz 1 Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) gebildet worden. Hierbei wird unterstellt, dass Verbrauch, Abgänge und Abschreibungen der in dem Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Sie werden daher mit gleich bleibendem Wert und mit gleich bleibender Menge angesetzt. Die Festwerte sind gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO NRW alle drei Jahre durch eine Inventur zu prüfen.

Für die gebildeten Festwerte für Hecken und Bäume an Wirtschaftswegen stand nach den gesetzlichen Bestimmungen eine Überprüfung im Jahr 2015 an.

3. Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte zu Anschaffungskosten.
4. Der Ansatz und die Bewertung der **Vorräte** (Umlaufvermögen) erfolgte zu den zum 31.12.2015 ermittelten Bilanzwerten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips:

- Zum Verkauf stehende Baulandflächen werden unter den Vorräten bilanziert; die Bewertung erfolgt zu den Anschaffungskosten.
 - Für die Wasservorräte des ehemaligen Wasserwerkes im Hochbehälter Holtwick ist ein Festwert eingestellt, der im Rahmen der Inventur 2015 überprüft und angepasst wurde.
5. Die **öffentlich-rechtlichen Forderungen und die Forderungen aus Transferleistungen, die privatrechtlichen Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert angesetzt. Sämtliche Forderungen wurden auf ihre Werthaltigkeit und die Möglichkeit der erfolgreichen Durchsetzung überprüft. Die Forderungen, bei denen der tatsächliche Zahlungseingang unsicher schien, wurden im Rahmen einer Einzelwertberichtigung für den Bilanzausweis vermindert. Die Erstattungsansprüche gemäß § 107b Beamtenversorgungsgesetz wurden mit dem Barwert unter Berücksichtigung eines Rechnungszinsfußes von 5 % bewertet. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 2 zum Anhang beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.
6. Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Passivseite

1. Unter dem **Eigenkapital** werden grundsätzlich die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen und Ausgleichsrücklage ausgewiesen. Das Eigenkapital wurde gemindert um die festgestellten Jahresfehlbeträge für die Haushaltsjahre 2006 bis 2012 und erhöht um den festgestellten Jahresüberschuss für das Haushaltsjahr 2013 und 2014. Im Haushaltsjahr 2015 wurde erneut ein Überschuss in Höhe von 647.944,36 € erwirtschaftet, der der Ausgleichsrücklage zugeführt werden soll.
2. Die **Sonderposten** beinhalten vereinnahmte Investitionspauschalen, zweckgebundene Zuwendungen, vereinnahmte Beiträge und Überdeckungen aus Gebührenerhebungen früherer Jahre sowie unentgeltliche Erwerbe (Schenkungen). Die Sonderposten aus Investitionspauschalen und Zuwendungen werden einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Konsumtive Zuwendungen werden im Jahr des Zugangs komplett ergebniswirksam erfasst.

Sonderposten für Beiträge und sonstige Sonderposten werden ebenfalls einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Sonderposten für den Gebührenausschlag werden gebildet, wenn eine kostenrechnende Einrichtung einen Gebührenüberschuss erwirtschaftet. Sie werden in einer der folgenden Abrechnungsperioden aufgelöst, indem sie gebührenmindernd in der Kalkulation berücksichtigt und im Haushalt als Ertrag eingebucht werden.

Einzelheiten sind aus den als Anlage 3 und 4 beigefügten Sonderpostenspiegeln zu entnehmen.

3. Die **Rückstellungen** wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbare Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet.

Pensions- und Beihilferückstellungen werden gemäß den Mitteilungen der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster, angesetzt. Die Ermittlung erfolgt mit dem im NKF-Gesetz des Landes NRW vorgesehenen Rechnungszins von 5,0 % auf der Basis der Richttafeln 2005 G von Heubeck und Echtzeitdaten bezüglich des Dienst Eintritts. Für die Höhe der Versorgung wurden die zum 31.12.2015 maßgeblichen Werte berücksichtigt.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils. Mit der Umstellung von den Wahrscheinlichkeitstafeln 2013 auf die Wahrscheinlichkeitstafeln 2014 erhöhen sich die Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen im Vergleich zum bisherigen Ansatz um durchschnittlich 4,5 %.

Die Rückstellungen für Altersteilzeit im Blockmodell werden nach einer vom BFH zwischenzeitlich bestätigten Alternative zur „Bilanzierung von Verpflichtungen nach handelsrechtlichen Vorschriften“ ermittelt. Hiernach erwirbt der Altersteilzeitberechtigte während der Beschäftigungsphase jährlich einen Anspruch für ein Jahr Freistellung bei Zahlung des Beschäftigungsentgelts und des Aufstockungsbetrages. Während der Beschäftigungsphase erfolgten Zuführungen zu den Rückstellungen in Höhe des Jahresentgeltes. In der Freistellungsphase werden diese Rückstellungen kontinuierlich verbraucht.

Sonstige Rückstellungen werden gemäß § 36 Abs. 6 GemHVO NRW nur gebildet, wenn sie durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind.

Einzelheiten sind aus dem als Anlage 5 beigefügten Rückstellungsspiegel zu entnehmen.

4. Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Erfüllungsbetrag bzw. Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Bilanzstichtag nicht.

Einzelheiten sind aus dem als Anlage 6 beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

5. Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** werden alle Einnahmen vor dem Bilanzstichtag erfasst, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

III. Erläuterungen zur Bilanz

Aktiva

1. Das **Anlagevermögen** besteht aus den immateriellen Vermögensgegenständen, den Sachanlagen und den Finanzanlagen. Die Entwicklung des Anlagevermögens und der Abschreibungen ist im Anlagenspiegel (Anlage 1 zum Anhang) dargestellt. Abweichungen von der standardmäßig vorgeschriebenen linearen Abschreibung oder der örtlichen Abschreibungstabelle liegen nicht vor.

Bei den zum Bilanzstichtag ausgewiesenen immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich weitgehend um Software.

Sonstige Ausleihungen bestehen aus AG-Darlehen und Sozialhilfedarlehen sowie im Darlehenswege erbrachten Finanzierungsbeteiligungen.

2. Beim **Umlaufvermögen** sind die Vorräte, die Forderungen, die sonstigen Vermögensgegenstände und die liquiden Mittel ausgewiesen. Bevorratet werden neben Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sowie Waren insbesondere die zur Veräußerung bestimmten Wohn- und Gewerbegrundstücke. Der Stand der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände ist im Forderungsspiegel (Anlage 2 zum Anhang) unter Ziffer 4 dargestellt. Die Wertberichtigungen auf Forderungen betragen zum Bilanzstichtag 25.355,86 € (Bestand 31.12.2014 = 27.675,71 €). In 2015 wurden keine befristet niedergeschlagenen Forderungen vergangener Jahre abgeschrieben und keine Einzelwertberichtigungen entsprechend aufgelöst (Vorjahr: 3.942,98 €).

3. Bei den **aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** sind insgesamt 515.688,43 € abgegrenzt. Den Schwerpunkt bilden dabei die investiven Zuschüsse mit einer mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung in Höhe von 437.330,09 €, die die Gemeinde Dritten bewilligt und ausgezahlt hat. Sie werden in jährlichen Teilbeträgen aufgelöst.

Passiva

4. Unter dem **Eigenkapital** werden die Allgemeine Rücklage, die Ausgleichsrücklage und das Jahresergebnis ausgewiesen. Das Eigenkapital wurde um die festgestellten Jahresfehlbeträge der Haushaltsjahre 2006 bis 2012 gemindert, sowie um die festgestellten Jahresüberschüsse aus den Haushaltsjahren 2013 und 2014 erhöht. Im Haushaltsjahr 2015 wurde erneut ein Überschuss in Höhe von 647.944,36 € erwirtschaftet, der der Ausgleichsrücklage zuzuführen ist.

Des Weiteren sind seit dem 01.01.2013 auf Grund des NKF Weiterentwicklungsgesetzes NRW Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen gegen die Allgemeine Rücklage zu buchen. Nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW darf die Gemeinde Vermögensgegenstände, die sie zur Erfüllung ihrer Aufgaben in absehbarer Zeit nicht benötigt, veräußern. Nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW, sowie aus der Wertveränderung von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Da es bisher keine Regelungen über die Auslegungsweise des § 43 Abs. 3 GemHVO NRW nach dem NKF Weiterentwicklungsgesetz gibt, vertritt die Gemeinde Rosendahl die Auffassung, dass die Geschäfte der laufenden Verwaltung, wie beispielsweise Erträge und Aufwendungen aus der Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen, auch in Zukunft Auswirkungen auf das Ergebnis der Gemeinde haben und demnach weiterhin in der Ergebnisrechnung zu buchen sind. Im Falle einer Ersatzbeschaffung führt die Gemeinde ihre Aufgabe weiter, lediglich der einzelne Gegenstand wird durch einen neuen Vermögensgegenstand ersetzt. Erst wenn die Gemeinde eine Aufgabe ganz aufgibt, sind die hieraus entstehenden Erträge und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Insgesamt wurde die Allgemeine Rücklage durch Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen im Jahr 2015 um 918,21 € (2014 = +9.207,85 €) verringert.

Im Jahresabschluss 2015 mussten folgende Verrechnungen vorgenommen werden:

Bezeichnung Vermögensgegenstand	Betrag
Grundstück Darfeld Flur 23, Nr. 4375, 37 qm	277,50 €

Bezeichnung Vermögensgegenstand	Betrag
Grundstück Darfeld Flur 14, Nr. 4369, 11 qm	828,00 €
Grundstück Holtwick Flur 14, Nr. 382, 83 qm	539,50 €
Gebäude Pfarrer-Wiedenbrück-Straße 1, Darfeld Flur 23, Nr. 309	63,65 €
Edelstahlrutschen Spielplätze Darfeld und Osterwick	160,00 €
Sonderposten Motorsense Stihl (Inventurabgang)	384,73 €
Sonderposten Kletterpyramide Grundschulhof Holtwick (Inventurabgang)	2.347,70 €
Sonderposten Kleinkindsitz Spielplatz Klockenbrink (Inventurabgang)	18,88 €
Sonderposten Elefantenwippe Spielplatz Birkenweg (Inventurabgang)	142,67 €
Verrechnete Erträge	4.762,63 €
Straßenaufbau, Darfeld Flur 23, Nr. 4370, 179 qm	361,73 €
Motorsense Stihl (Inventurabgang)	384,73 €
Werkzeug (Inventurabgang)	125,45 €
Stihl Blasgerät (Inventurabgang)	30,98 €
Stromerzeuger (Inventurabgang)	289,74 €
Stromerzeuger (Inventurabgang)	674,00 €
Handrasenmäher (Inventurabgang)	545,42 €
Kletterpyramide Grundschulhof Holtwick (Inventurabgang)	2.280,49 €
Kleinkindsitz Spielplatz Klockenbrink (Inventurabgang)	18,88 €
Elefantenwippe Spielplatz Birkenweg (Inventurabgang)	142,67 €
Pendelsitz Spielplatz Osterwick Nord (Inventurabgang)	15,83 €
Mobile KSB Pumpe Kläranlage Osterwick (Inventurabgang)	73,42 €
Ersatzpumpe Pumpwerk Nordsiedlung (Inventurabgang)	22,76 €
Automatisierungsgerät Kläranlage Osterwick (Inventurabgang)	273,14 €
FNA-Ausrüstung Hauptpumpwerk Darfeld	441,60 €
Verrechnete Aufwendungen	5.680,84 €
Summe	-918,21 €

5. Der Stand der **Sonderposten** aus Zuwendungen und Beiträgen zum 31.12. ist unter Ziffern 2.1 und 2.2 der Bilanz (Passivseite) dargestellt. Die Sonderposten für den Gebührenausgleich (Ziffer 2.3) betragen zum Bilanzstichtag insgesamt 199.939,87 €.

Diese setzen sich zusammen aus Überdeckungen im Bereich der Abfallbeseitigung aus dem Jahre 2014 in Höhe von 6.723,08 € (Restmüllgebühren), die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2016 kostensenkend einberechnet wurde, sowie aus dem Jahr 2015 in Höhe von 11.139,60 € (Restmüllgebühren) und in Höhe von 6.238,97 € (Biomüllgebühren), die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2017 kostensenkend einberechnet werden.

Des Weiteren sind Überdeckungen aus dem Bereich der Abwasserbeseitigung aus dem Jahr 2014 in Höhe von 67.717,18 € (Niederschlagswassergebühren) und in Höhe von 37.544,21 € (Schmutzwassergebühren) entstanden, die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2016 kostensenkend einberechnet wurden, sowie aus dem Jahr 2015 in Höhe von 51.086,49 € (Niederschlagswassergebühren), die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2017 kostensenkend einberechnet werden.

Im Jahr 2015 ist eine Kostenunterdeckung in dem Bereich der Abwasserbeseitigung (Schmutzwassergebühren) in Höhe von 23.841,86 € entstanden, die im Rahmen der Gebührenkalkulationen 2017 kostenerhöhend eingerechnet werden kann.

Die im Jahr 2014 bei den Straßenreinigungsgebühren entstandene Überdeckung in Höhe von 2.957,94 € wird bei der Kalkulation 2016 kostensenkend berücksichtigt. Im Jahr 2015 ergibt sich eine Überdeckung für die Straßenreinigungsgebühren in Höhe von 1.153,99 €, die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2017 kostensenkend einberechnet werden kann.

Im Bereich der Übergangsheime sind im Jahr 2014 Überdeckungen in Höhe von 1.189,01 € (Grundkosten) sowie in Höhe von 12.973,81 € (Verbrauchskosten) gebucht worden, die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2016 kostensenkend einberechnet werden sollten. Diese waren fehlerhaft berechnet. Tatsächlich ergibt sich für das Jahr 2014 für den Bereich der Grundkosten eine Unterdeckung in Höhe von 15.460,58 €, die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2017 kostenerhöhend einberechnet werden kann, sowie für den Bereich der Verbrauchskosten eine Überdeckung von 5.615,94 €, die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2017 kostensenkend einberechnet werden kann. Die fehlerhaften Beträge in Höhe von 1.189,01 € (Grundkosten) sowie 7.357,87 € (Verbrauchskosten) wurden im Jahr 2015 aufgelöst.

Im Jahr 2015 ergibt sich für den Bereich der Übergangsheime (Verbrauchskosten) eine Überdeckung in Höhe von 9.762,47 €, die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2017 kostensenkend einberechnet werden kann.

Darüber hinaus ist eine Kostenunterdeckung in dem Bereich der Übergangsheime (Grundkosten) in Höhe von 3.121,55 € entstanden, die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2017 kostenerhöhend eingerechnet wird.

Sonstige Sonderposten werden insbesondere für die privatrechtlichen Baukostenzuschüsse im Bereich der Wasserversorgung ausgewiesen.

6. Eine Übersicht über die Entwicklung der **Rückstellungen** ist diesem Anhang als Anlage 5 beigelegt. Bei den Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen wurde im Haushaltsjahr 2015 ein Anstieg von 238.933,00 € verzeichnet. Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen neben den Personalrückstellungen (Urlaub/Überstunden/Gleitzeit) insbesondere die Rückstellungen für die Schülerbeförderung (Grund- und Sekundarschule) und die Prüfung von Jahresabschlüssen. Bei den sonstigen Rückstellungen ist ein Anstieg in Höhe von 88.456,46 € zu verzeichnen. Die Zugänge beziehen sich insbesondere auf die Prüfungskosten für Jahresabschlüsse und die Gemeindeprüfungsanstalt (32.750,00 €), Schülerbeförderungskosten (96.995,00 €), die Abrechnung Sachkosten für die Fröbelschule (28.775,00 €), die Abwasserabgabe (55.000,00 €) und für Rückstände für die Kapitalertragssteuer aus Vorjahren (37.500,00 €). Instandhaltungsrückstellungen wurden zusätzlich für die Reparatur von Straßen gebildet (19.000,00 €).

7. Der Stand und die Restlaufzeiten der **Verbindlichkeiten** zum 31.12.2015 sowie deren Aufgliederung ist dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 6 zum Anhang) zu entnehmen. Dabei erfolgt für den Bereich der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten eine gegenüber der Bilanz weitergehende Aufgliederung nach Kreditgebern. Zusätzlich ist als Anlage 7 zum Anhang eine Aufstellung der Einzelkredite beigelegt.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung waren zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten die für die Gemeinde erbrachten Sach- und Dienstleistungen durch Dritte, soweit diese in Rechnung gestellt sind.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ergeben sich unter anderem aus dem Bereich der Sozialleistungen.

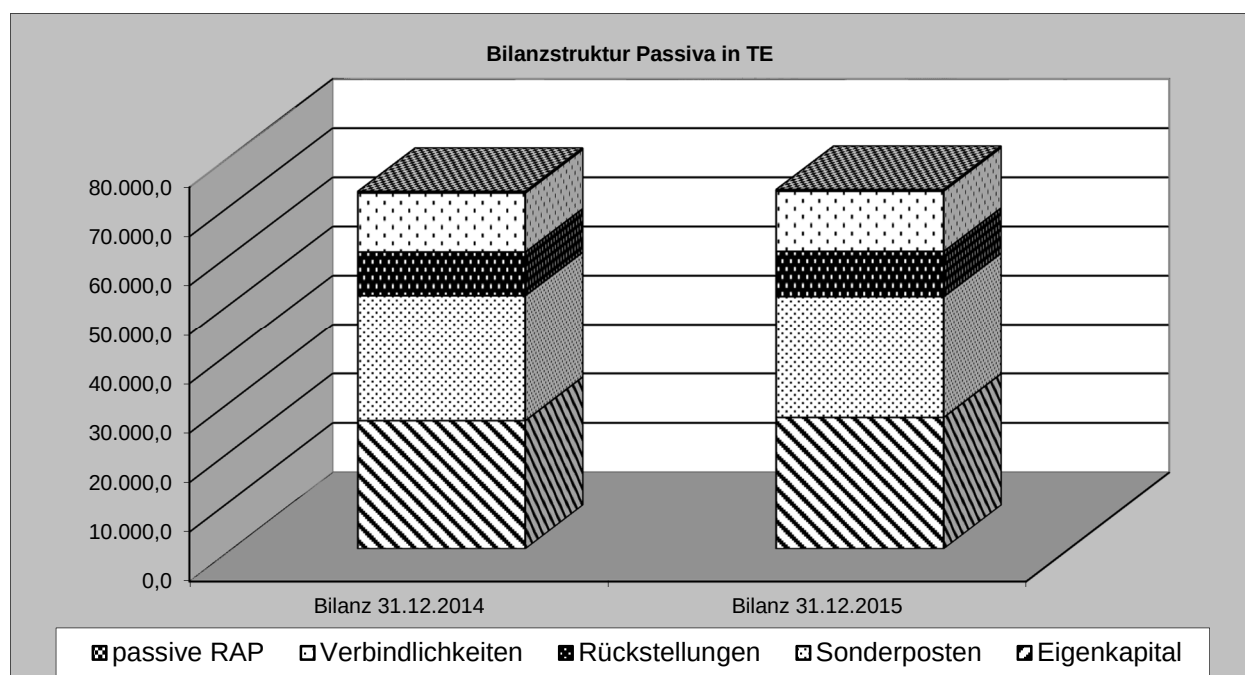
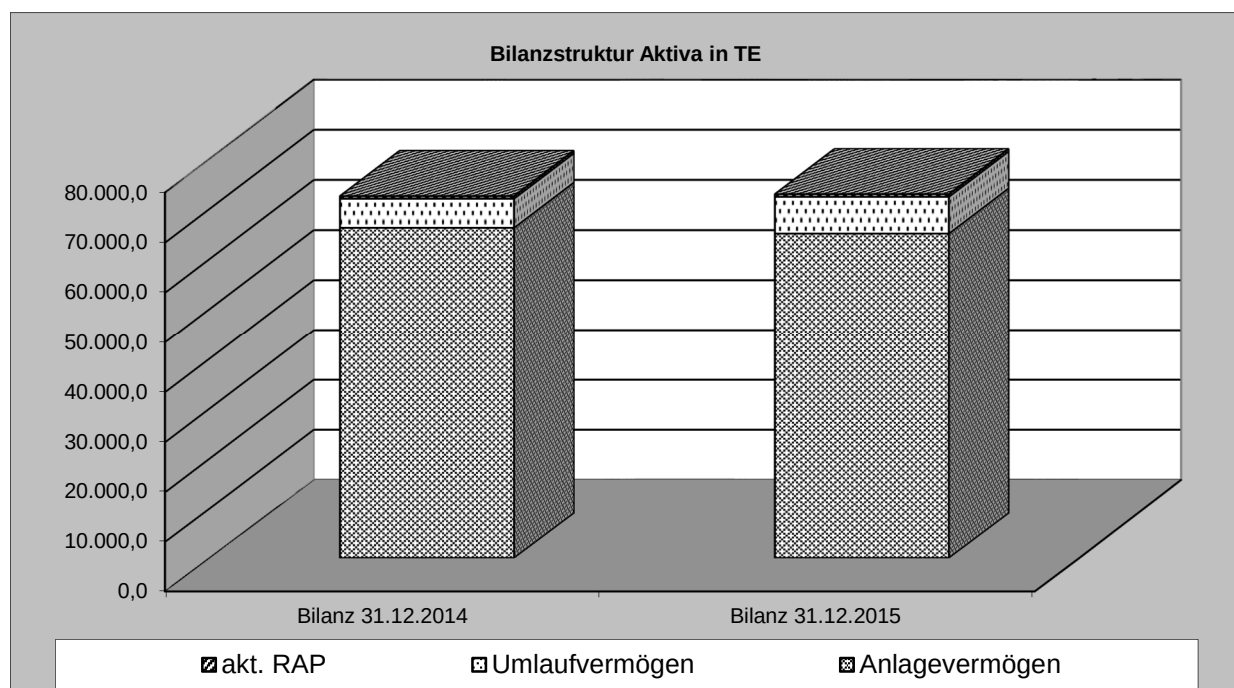
Die sonstigen Verbindlichkeiten sind ein Auffangposten für die nicht unter einem vorhergehenden Posten gesondert auszuweisenden Verbindlichkeiten. Hierunter fallen Verbindlichkeiten, die nicht auf Warengeschäften oder einem entgeltlichen Leistungsaustausch beruhen.

Die erhaltenen Anzahlungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus den Beiträgen für unfertige Bauten sowie den noch nicht zugeordneten Teilen der Schul-, Sport-, Feuerschutz- und allgemeinen Investitionspauschale.

8. Bei der **passiven Rechnungsabgrenzung** sind insgesamt 303.110,21 € abgegrenzt. Hierin enthalten sind vor allem die zeitlichen Abgrenzungen der Friedhofsgebühren (290.256,80 €).

Veränderungen in der Bilanzstruktur

Aktiva in T€			Passiva in T€		
	31.12.2015	31.12.2014		31.12.2015	31.12.2014
Anlagevermögen	65.078,5	66.255,5	Eigenkapital	26.541,3	25.894,3
Umlaufvermögen	7.324,6	5.809,7	Sonderposten	24.625,9	25.476,6
Aktive Rechnungs- abgrenzung	515,7	504,6	Rückstellungen	9.207,4	8.863,0
			Verbindlichkeiten	12.241,1	12.003,8
			Passive Rechnungs- abgrenzung	303,1	302,1
	72.918,8	72.539,8		72.918,8	72.539,8



IV. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

1. Ergebnisrechnung

- 1.1 Die **Gesamterträge** im Haushaltsjahr 2015 betrugen 21.433.400,87 €. Sie ergeben sich aus ordentlichen Erträgen in Höhe von 21.401.397,63 € und Finanzerträgen von 32.003,24 €. Im Haushaltsjahr 2015 waren außerordentliche Erträge nicht zu verzeichnen.
- 1.2 Die **Gesamtaufwendungen** im Haushaltsjahr 2015 betrugen 20.785.456,51 €. Sie verteilen sich auf ordentliche Aufwendungen in Höhe von 20.451.989,58 € und Finanzaufwendungen von 333.466,93 €. Außerordentliche Aufwendungen waren im Haushaltsjahr 2015 nicht zu verzeichnen.
- 1.3 Die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2015 schließt mit einem **Überschuss** von 647.944,36 € ab. Der Überschuss resultiert aus einem Teilbetrag von 949.408,05 € aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis in Höhe von -301.463,69 €.
- 1.4 Der Vergleich zwischen **Planung und Rechnung** belegt eine Verminderung des planerischen Defizites (-1.240.290,00 €) um 1.888.234,36 €. Diese entstammt mit einem Teilbetrag von 1.889.908,05 € aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis in Höhe von -1.673,69 €.

1.5 Erläuterungen zu den Positionen der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2015 schließt mit einem Jahresüberschuss von 647.944,36 € ab. Dieses Ergebnis ist um 1.888.234,36 € positiver als der ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagte Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.240.290,00 €.

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

Ergebnisrechnung 2015			
	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	€	€	€
Ordentliches Ergebnis	-940.500	949.408,05	1.889.908,05
Finanzergebnis	-299.790	-301.463,69	-1.673,69
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.240.290	647.944,36	1.888.234,36
Außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
Jahresergebnis	-1.240.290	647.944,36	1.888.234,36

Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Hier sind im Wesentlichen die Gewerbesteuereinnahmen (4.498.328,80 €) und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (3.862.652,86 €) zu nennen. Diese sind gegenüber dem Vorjahr insbesondere bei der Gewerbesteuer gestiegen. Bei den Gewerbesteuereinnahmen ist der Mehrertrag gegenüber dem Ansatz in Höhe von 922.823,80 € insbesondere auf Nachveranlagungen für vergangene Jahre zurückzuführen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zu den Zuwendungen zählen Zuweisungen und Zuschüsse aus dem öffentlichen Bereich, die nicht ausdrücklich für Investitionen geleistet werden. Diese Position wird bestimmt durch die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen (845.242,00 €) sowie den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke (1.026.517,97 €). Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen betrugen 979.100,94 €.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2014 €	2015 €	Abweichung €
Schlüsselzuweisungen	1.530.757,00	845.242,00	-685.515,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	469.989,65	1.026.517,97	556.528,32
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	975.694,43	979.100,94	3.406,51

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierüber werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen erfasst. Als wesentliche Positionen sind hier die Erträge aus Benutzungsgebühren (2.886.469,05 €), Elternbeiträgen (346.078,49 €), Verwaltungsgebühren (78.665,11 €) und sonstigen zweckgebundenen Abgaben (74.722,90 €) zu nennen. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen betrugen 497.634,85 €.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Sofern eine Gebührenerhebung für die Inanspruchnahme der kommunalen Leistungen nicht stattfindet, werden privatrechtliche Entgelte erhoben, um die an Dritte erbrachten Leistungen auszugleichen. Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten die Mieten und Pachten (74.814,61 €), die Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken und Trinkwasser (835.026,11 €) sowie die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte (54.535,50 €).

Kostenerstattungen und Umlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Gemeinde aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Die Kostenerstattungen und Umlagen beinhalten die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Bund und Land (3.231,54 €), aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (384.242,76 €), Kostenerstattungen vom Schulzweckverband Legden Rosendahl (59.263,06 €), Kostenerstattungen von der KAIRO GmbH (21.706,33 €), Kostenerstattungen vom sonstigen inländischen Bereich (141.073,25 €) sowie die sonstigen Kostenerstattungen und Kostenumlagen (25.590,67 €).

Sonstige ordentliche Erträge

Als Auffangposten werden hier alle Erträge der Gemeinde erfasst, die nicht den vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind. Schwerpunkt in dieser Position bilden die Erträge aus den Konzessionsabgaben (376.034,92 €), die Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (646.674,12 €), die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (80.542,50 €) und die weiteren sonstigen ordentlichen Erträge, u.a. für die Auflösung von Rückstellungen (171.432,27 €).

Ordentliche Aufwendungen

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen in Höhe von 3.160.059,80 € (Vorjahr 3.101.288,55 €) beinhalten die Entgelte, Bezüge und Inanspruchnahme von bzw. Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde Rosendahl.

Versorgungsaufwendungen

Hier werden die Umlage an die Versorgungskasse der Beamten in Höhe von 428.335,57 € dargestellt. Zusätzlich wurden Auflösungen für die Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe von 32.837,00 € und Zuführungen für die Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger in Höhe von 68.082,00 € gebucht.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen, die im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung für empfangene Sach- und Dienstleistungen getätigt werden, sind hier zu buchen. Im Wesentlichen sind hier die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des gemeindlichen Vermögens (2.597.656,11 €), für Schülerbeförderungskosten/Lehr- und Lernmittel (367.839,38 €), den Erwerb von Vorräten (396.084,86 €) und Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (1.051.024,92 €) zu nennen.

Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen sind Aufwendungen zu verstehen, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Sie beruhen regelmäßig auf einseitigen Verwaltungsvorgängen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Die Transferaufwendungen in Höhe von 8.651.225,22 € setzen sich insbesondere aus der Kreisumlage (5.574.185,00 €), den Sozialleistungen (962.935,77 €), den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke (759.627,94 €), der Gewerbesteuerumlage (329.107,92 €) und dem Fonds Deutsche Einheit (319.704,89 €) zusammen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandpositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hier werden die Geschäftsaufwendungen (204.569,12 €), die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (625.229,39 €), die Versicherungsbeiträge und Steuern

(182.248,39 €) und die übrigen ordentlichen Aufwendungen (93.277,07 €) aufgeführt.

2. Finanzrechnung

- 2.1 Die **Gesamteinzahlungen** im Haushaltsjahr 2015 betrugen 20.958.645,72 €. Sie setzen sich aus Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 18.099.651,09 €, Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 2.823.414,65 € und Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 35.579,98 € zusammen.
- 2.2 Die **Gesamtauszahlungen** im Haushaltsjahr 2015 betrugen 19.856.598,05 €. Sie setzen sich aus Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 17.172.928,13 €, Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 2.321.423,66 € und aus Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 362.246,26 € zusammen.
- 2.3 Die Finanzrechnung für das Haushaltsjahr 2015 schließt mit einer **Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln** von 1.102.047,67 € ab. Dieses Finanzergebnis und somit eine entsprechende Erhöhung der liquiden Mittel entstammt mit Teilbeträgen von 926.722,96 € dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit, mit 501.990,99 € dem Saldo aus der Investitionstätigkeit und mit dem verbleibenden Restbetrag von -326.666,28 € dem Saldo aus der Finanzierungstätigkeit.
- 2.4 Der **Vergleich zwischen Planung und Ergebnis** belegt für das Haushaltsjahr 2015 entgegen der Planung, die eine Reduzierung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln von 2.598.235 € vorsah, eine deutliche Erhöhung an liquiden Mitteln um 1.102.047,67 € und somit eine positive Abweichung von der Planung um 3.700.282,67 €. Diese Abweichung entstammt mit einem Teilbetrag von 1.730.142,96 € der laufenden Verwaltungstätigkeit, mit 1.955.140,99 € der Investitionstätigkeit und mit dem verbleibenden Restbetrag von 14.998,72 € der Finanzierungstätigkeit.
- 2.5 Der **Bestand an liquiden Mitteln** betrug am 31.12.2014 insgesamt 4.133.641,46 €. Die unter den Ziffern 2.3 und 2.4 ausgewiesene und erläuterte Veränderung des Bestandes im Haushaltsjahr 2015 um insgesamt 1.102.047,67 € bewirkt eine erhebliche Erhöhung an liquiden Mitteln zum Bilanzstichtag 31.12.2015 auf

5.266.881,70 €. Der Bestand an fremden Finanzmitteln zum 31.12.2015 beträgt 31.192,57 €.

2.6 Erläuterungen zu den Positionen der Finanzrechnung

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

Gemäß § 3 GemHVO NRW sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen auf Grund des Bruttoprinzips Auszahlungen grundsätzlich nicht mit Einzahlungen verrechnet werden.

Die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2015 schließt mit einer Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel in Höhe von 1.102.047,67 € ab. Dieses Ergebnis ist um 3.700.282,67 € positiver als das ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagte Ergebnis von -2.598.235,00 €.

Finanzrechnung 2015			
	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	€	€	€
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-803.420	926.722,96	1.730.142,96
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.453.150	501.990,99	1.955.140,99
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-341.665	-326.666,28	14.998,72
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.598.235	1.102.047,67	3.700.282,67
Liquide Mittel	1.530.056	5.266.881,70	3.736.825,70

Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (926.722,96 €) umfasst alle regelmäßig anfallenden Einzahlungen und Auszahlungen aus dem Saldo der ordentlichen Einzahlungen und ordentlichen Auszahlungen.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Hier sind im Wesentlichen die Einzahlungen aus den Zuwendungen der Investitionspauschale (786.391,00 €), der Schul- und Bildungspauschale (200.000,00 €), der Sportpauschale (40.000,00 €) und der Feuerschutzpauschale (53.706,04 €) abgebildet. Außerdem erhielt die Gemeinde Zuwendungen für Einzelinvestitionen (Ausbau von Bürgerradwegen u.a.) in Höhe von 88.758,32 €.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Die Einzahlungen in Höhe von 1.074.567,80 € wurden aus der Veräußerung von Grundstücken (1.070.207,80 €) und Vermögensgegenständen (4.360,00 €) erzielt.

Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten

Die Einzahlungen in Höhe von 579.991,49 € im Jahr 2015 setzen sich zusammen aus den Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen (378.936,13 €), Kanalschlussbeiträgen (130.055,33 €), Baukostenzuschüssen für Wasserhausanschlüsse (69.080,03 €) und Beiträgen für die Grabeinfassung (1.920,00 €).

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für den Erwerb von Grundstücken wurden insgesamt 249.262,86 € investiert.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Im Jahr 2015 wurde insgesamt Auszahlungen in Höhe von 1.560.717,33 € getätigt. Hiervon wurden im Bereich des Tiefbaus 1.496.357,28 € verausgabt, davon entfallen auf den Straßenbau 340.331,02 €, auf die Abwasserbeseitigung 557.184,18 €, auf den Bereich der Wasserversorgung 328.842,08 € sowie auf den Bereich der Sportanlagen 270.000,00 €. Weitere Auszahlungen erfolgten für Hochbaumaßnahmen 35.158,03 € und sonstige Baumaßnahmen 29.202,02 €.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden 348.943,47 € investiert.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Für die freiwillige Anlage in einen Versorgungsfonds wurden 155.000,00 € angelegt.

Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Im Jahr 2015 wurde ein Zuschuss für die Anschaffung einer Schießanlage für die Sportschützen in Höhe von 7.500,00 € ausgezahlt.

Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Eine Neuaufnahme von Investitionskrediten erfolgte nicht. Liquiditätskredite wurden nicht in Anspruch genommen. Gewährte Darlehen wurden in Höhe von 35.579,98 € an die Gemeinde Rosendahl zurückgezahlt.

Tilgung und Gewährung von Darlehen

Darlehen wurden in Höhe von 362.246,26 € getilgt.

V. Sonstige Angaben

1. Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO NRW

Für die Veranschlagung im Haushaltsplan gilt nach § 78 Abs. 1 GO NRW der Grundsatz der Jährlichkeit. Gemäß § 78 Abs. 3 Satz 1 GO NRW gilt die Haushaltssatzung für ein Haushaltsjahr. Da der Haushaltsplan auf Grund der Bestimmungen des § 1 der Haushaltssatzung Bestandteil der Haushaltssatzung ist, gelten die Ermächtigungen des Planes für Aufwendungen und Auszahlungen auch nur bis zum 31.12. des entsprechenden Haushaltsjahres. Durch § 22 GemHVO NRW wird die Möglichkeit geschaffen, Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen in das nächste Haushaltsjahr zu übertragen. Von einer Übertragung der Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen des Jahres 2015 in das Haushaltsjahr 2016 wird abgesehen. Notwendige Aufwendungen und Auszahlungen müssen im kommenden Haushaltsjahr im Rahmen der Fortschreibung vollständig neu veranschlagt werden.

2. Zinssicherungsgeschäfte

Um sich vor Zinssatzänderungsrisiken abzusichern, wurden derivative Finanzgeschäfte (Zinsswaps) eingegangen, welche mit den zugrundeliegenden Kreditgeschäften zu Bewertungseinheiten zusammengefasst wurden.

Diese Zinssicherungsgeschäfte sind dadurch gekennzeichnet, dass die variablen Zinsen der Kreditaufnahme den Zinsen, die durch die Zinsswaps ausgeglichen werden, während der Laufzeit der Verträge deckungsgleich gegenüber stehen. Wirtschaftlich betrachtet bildet die Bewertungseinheit folglich eine Kreditaufnahme zu festen Zinsen ab.

Die abgeschlossenen Sicherungsgeschäfte entsprechen den Vorgaben des Runderrlasses des Innenministeriums vom 09.10.2006, zuletzt geändert am 06.05.2011 „Kredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinden“.

Die Gemeinde Rosendahl hat zum 31.12.2015 für den Bereich der Investitionskredite nachfolgend aufgeführte Swap-Geschäfte abgeschlossen.

Lfd. Nr.	Grundgeschäft (Darlehen)	Darlehensbetrag €	Aktueller Zinssatz	Marge %	Sicherungsgeschäft Zinsswappartner	Swapfestzins-satz	Anfangsdatum	Enddatum
36	Sparkasse Westmünsterland Kto.: 636 218 497	599.865,74	3-Monats-Euribor	0,35	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4330600 (vorher WestLB AG)	3,69	30.12.2013	30.09.2035
37	Sparkasse Westmünsterland Kto.: 633 219 362	657.598,52	3-Monats-Euribor	0,35	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4330702 (vorher WestLB AG)	3,68	30.12.2013	31.12.2031
38	Sparkasse Westmünsterland Kto.: 636 285 405	987.399,14	3-Monats-Euribor	0,35	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4330627 (vorher WestLB AG)	3,77	01.08.2014	31.03.2034
39	Volksbank Baumberge Kto.: 200 015 130	976.654,11	3-Monats-Euribor	0,35	Erste Abwicklungs-Anstalt Ref.-Nr. 4330665 (vorher WestLB AG)	3,77	01.08.2014	01.01.2034

3. Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Zum Bilanzstichtag liegen Verpflichtungen aus Bürgschaften für die Kommunale Abwasser-Investitions-Gesellschaft Rosendahl (2.763.288,30 €), der Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG (66.120,00 €) sowie dem Sportverein Westfalia Osterwick (21.855,71 €) vor. An dieser Stelle wird auf die Angabe im Verbindlichkeitspiegel verwiesen. Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen für ein Dienstfahrzeug.

4. Darstellung der sonstigen langfristigen wesentlichen finanziellen Verpflichtungen

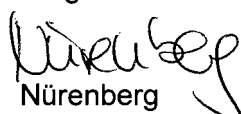
lfd.-Nr.	Vertragspartner	Grund	Laufzeit bis	Kündigungsmöglichkeit	vorauss. Betrag p. a.
1.	KAIRO	Überlassung Abwasserbeseitigungsanlagen	31.12.2016	3 Jahre	T€ 465
2.	Remondis (Rethmann)	Abfallsammlung und Beförderung, Wertstoffhof	31.12.2018		T€ 225
3.	Alba Städtereinigung	Straßenreinigung	31.12.2021 31.12.2017	2 Jahre	T€ 35 T€ 20
4.	Stadtwerke Coesfeld	Technische Geschäftsbesorgung,	31.12.2025		T€ 8
		Trinkwasserlieferung	31.12.2025		T€ 328
5.	Grethen	Straßenbeleuchtung	30.06.2019		T€ 15
6.	Kath. Kirche	Kirchliches Büchereisystem	31.12.2015	1 Jahr	T€ 5

Dem Anhang sind gemäß § 44 GemHVO NRW folgende Anlagen beigelegt:

- Anlage 1: Anlagenspiegel
- Anlage 2: Forderungsspiegel
- Anlage 3: Sonderpostenspiegel (Teil A)
- Anlage 4: Sonderpostenspiegel (Teil B)
- Anlage 5: Übersicht über die Rückstellungen
- Anlage 6: Verbindlichkeitspiegel
- Anlage 7: Übersicht über die Investitionskredite

Rosendahl, den 23.08.2016

Aufgestellt:


Nürnberg
Kämmerin

Bestätigt:


Gottheil
Bürgermeister

Anlagenspiegel 2015

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12.2014	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Umbuch- ungen 2015	Zugang / Abgang (zum Um- laufvermö- gen)	Stand am 31.12.2015	Abschrei- bungen 2015	Umbch- ungen Abschrei- bungen 2015	Zuschrei- bungen 2015	Abschrei- bungen auf Abgänge 2015	Kumulierte Ab- schreibungen (auch aus Vor- jahren)	am 31.12.2015	am 31.12.2014
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Immaterielle Vermögensge- genstände	484.262,63	12.187,39	0	0	0	496.450,02	20.861,00	0	0	0	440.602,81	55.847,21	64.520,82
2. Sachanlagen	86.087.147,83	1.785.133,61	350.227,58	0	-172.984,85	87.349.069,01	2.638.333,75	0	0	124.164,95	24.985.746,86	62.363.322,15	63.615.569,77
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
2.1.1 Grünflächen	6.175.743,50	49.208,34	2.904,09	20.616,23	0	6.242.663,98	113.953,16	1.460,23	0	2.079,21	763.338,29	5.479.325,69	5.525.739,39
2.1.2 Ackerland	765.429,03	162.904,35	116.300,20	-33.096,48	-172.984,85	605.951,85	0	0	0	0	0	605.951,85	765.429,03
2.1.3 Wald, Forsten	9.520,48	0	0	0	0	9.520,48	0	0	0	0	0	9.520,48	9.520,48
2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	29.309,27	0	0	0	0	29.309,27	0	0	0	0	0	29.309,27	29.309,27
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	485.445,11	0	0	0	0	485.445,11	5.842,58	0	0	0	41.611,97	443.833,14	449.675,72
2.2.2 Schulen	11.279.809,03	15.368,28	8.064,61	18.958,03	0	11.306.070,73	260.009,23	-1.460,23	0	5.784,12	2.510.011,54	8.796.059,19	9.022.562,37
2.2.3 Wohnbauten	836.240,94	0	62.180,00	0	0	774.060,94	20.282,98	0	0	15.893,65	197.841,05	576.219,89	642.789,22
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.896.977,71	0	0	0	0	9.896.977,71	215.333,81	0	0	0	2.108.836,24	7.788.141,47	8.003.475,28
2.3 Infrastrukturvermögen													
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.351.336,61	73.585,70	1.942,50	14.516,20	0	6.437.496,01	0	0	0	0	0	6.437.496,01	6.351.336,61
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.368.679,21	0	0	0	0	1.368.679,21	41.945,05	0	0	0	337.938,94	1.030.740,27	1.072.685,32
2.3.3 Entwässerungs- und Abwasser- beseitigungsanlagen	12.545.281,56	29.153,28	71.940,40	503.252,40	0	13.005.746,84	279.494,37	0	0	24.800,14	2.459.137,73	10.546.609,11	10.340.838,06
2.3.4 Straßennetz m. Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanl.	27.636.780,84	38.191,54	13.235,27	231.375,04	0	27.893.112,15	1.236.790,43	0	0	8.110,07	12.407.509,36	15.485.602,79	16.457.951,84
2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastruk- turvermögens	3.703.991,70	187.120,48	0	83.671,05	0	3.974.783,23	183.531,05	0	0	0	1.827.251,49	2.147.531,74	2.060.271,26

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12.2014	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Umbuch- ungen 2015	Zugang / Abgang (zum Um- laufvermö- gen)	Stand am 31.12.2015	Abschrei- bungen 2015	Umbch- ungen Abschrei- bungen 2015	Zuschrei- bungen 2015	Abschrei- bungen auf Abgänge 2015	Kumulierte Ab- schreibungen (auch aus Vor- jahren)	am 31.12.2015	am 31.12.2014
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	56.598,76	0	0	0	0	56.598,76	0	0	0	0	0	56.598,76	56.598,76
2.6 Maschinen und technische An- lagen, Fahrzeuge	2.637.287,30	97.728,67	73.239,32	103.058,76	0	2.764.835,41	155.637,86	-717,96	0	67.497,76	1.177.935,70	1.586.899,71	1.546.773,74
2.7 Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	1.687.045,90	148.365,12	0	1.745,50	0	1.837.156,52	125.513,23	717,96	0	0	1.154.334,55	682.821,97	658.942,54
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	621.670,88	983.507,85	421,19	-944.096,73	0	660.660,81	0	0	0	0	0	660.660,81	621.670,88
Zwischensumme Immaterielle Verm.-gegenstände / Sachanlagen	86.571.410,46	1.797.321,00	350.227,58	0	-172.984,85	87.845.519,03	2.659.194,75	0	0	124.164,95	25.426.349,67	62.419.169,36	63.680.090,59
3. Finanzanlagen													
3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	350.726,61	0	0	0	0	350.726,61	0	0	0	0	0	350.726,61	350.726,61
3.2 Beteiligungen	13.598,00	0	0	0	0	13.598,00	0	0	0	0	0	13.598,00	13.598,00
3.3 Wertpapiere des Anlagever- mögens	1.222.145,56	155.000,00	0	0	0	1.377.145,56	0	0	0	0	0	1.377.145,56	1.222.145,56
3.4 Ausleihungen	958.912,54	5.165,22	46.223,74	0	0	917.854,02	0	0	0	0	0	917.854,02	958.912,54
3.4.1 an verbundene Unternehmen	808.385,50	0	18.495,36	0	0	789.890,14	0	0	0	0	0	789.890,14	808.385,50
3.4.2 Sonstige Ausleihungen	150.527,04	5.165,22	27.728,38	0	0	127.963,88	0	0	0	0	0	127.963,88	150.527,04
Zwischensumme Finanzanlagen	2.545.382,71	160.165,22	46.223,74	0	0	2.659.324,19	0	0	0	0	0	2.659.324,19	2.545.382,71
4. Summe des Anlagevermögens	89.116.793,17	1.957.486,22	396.451,32	0	-172.984,85	90.504.843,22	2.659.194,75	0	0	124.164,95	25.426.349,67	65.078.493,55	66.225.473,30

Gemeinde Rosendahl

Forderungsspiegel

Art der Forderung	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	943.221,85	434.330,78	15.556,84	493.334,23	425.788,80
2. Privatrechtliche Forderungen	310.968,56	310.968,56	0,00	0,00	327.047,21
3. Sonstige Vermögensgegenstände	33.776,80	33.776,80	0,00	0,00	72.872,24
4. Summe aller Forderungen und sonstiger Vermögensgegenstände	1.287.967,21	779.076,14	15.556,84	493.334,23	825.708,25

Gemeinde Rosendahl

Sonderpostenspiegel

Teil A					
Art der Sonderposten	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12. des H.-Jahres
	EUR	Zuführungen EUR	laufende Auflösung EUR	Abgang EUR	EUR
1. für Zuwendungen					
1.1 Investitionszuschüsse	16.606.326,06	256.225,26	979.017,80	*) 2.977,12	15.880.556,40
2. für Beiträge					
2.1 Erschließungsbeiträge BauGB und KAG	5.269.414,38	206.052,11	291.583,30	82.092,86	5.101.790,33
2.2 Kanalanschlussbeiträge (ehem. Abwasserwerk)	2.416.540,67	130.055,33	121.975,30	0,00	2.424.620,70
2.3 für Grabeinfassungen Friedhof Holtwick	46.711,31	2.080,00	1.702,41	280,98	46.807,92
3. für den Gebührenaussgleich					
3.1 für kostenrechnende Einrichtung Übergangsheime	14.162,82	9.762,47	0,00	8.546,88	15.378,41
3.2 für kostenrechnende Einrichtung Abfallbeseitigung	8.576,10	17.378,57	1.853,02	0,00	24.101,65
3.3 für kostenrechnende Einrichtung Abwasserbeseitigung	128.613,43	51.086,49	23.352,04	0,00	156.347,88
3.4 für kostenrechnende Einrichtung Straßenreinigung	2.957,94	1.153,99	0,00	0,00	4.111,93
4. Sonstige Sonderposten					
4.1 Ertragszuschüsse ehem. Wasserwerk	497.541,76	68.976,55	50.377,68	0,00	516.140,63
4.2 weitere Investitionsbeteiligungen	485.707,19	500,00	30.164,82	0,00	456.042,37
5. Summe aller Sonderposten	25.476.551,66	743.270,77	1.500.026,37	93.897,84	24.625.898,22

*) davon Umbuchungen gegen die Allgemeine Rücklage: 2.893,98 €

Gemeinde Rosendahl

Sonderpostenspiegel

Teil B					
Art der Sonderposten	Gesamtbetrag am 31.12. des H.-Jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	EUR
1. für Zuwendungen					
1.1 Investitionszuschüsse	15.880.556,40	979.017,80	3.916.071,20	10.985.467,40	16.606.326,06
2. für Beiträge					
2.1 Erschließungsbeiträge BauGB und KAG	5.101.790,33	291.583,30	1.166.333,20	3.643.873,83	5.269.414,38
2.2 Kanalanschlussbeiträge (ehem. Abwasserwerk)	2.424.620,70	121.975,30	487.901,20	1.814.744,20	2.416.540,67
2.3 für Grabeinfassungen Friedhof Holtwick	46.807,92	1.702,41	6.809,64	38.295,87	46.711,31
3. für den Gebührenaussgleich					
3.1 für kostenrechnende Einrichtung Übergangsheime	15.378,41	5.615,94	9.762,47	0,00	14.162,82
3.2 für kostenrechnende Einrichtung Abfallbeseitigung	24.101,65	6.723,08	17.378,57	0,00	8.576,10
3.3 Für kostenrechnende Einrichtung Abwasserbeseitigung	156.347,88	105.261,39	51.086,49	0,00	128.613,43
3.4 für kostenrechnende Einrichtung Straßenreinigung	4.111,93	2.957,94	1.153,99	0,00	2.957,94
4. Sonstige Sonderposten					
4.1 Ertragszuschüsse ehem. Wasserwerk	516.140,63	50.377,68	201.510,72	264.252,23	497.541,76
4.2 weitere Investitionsbeteiligungen	456.042,37	30.164,82	120.659,28	305.218,27	485.707,19
5. Summe aller Sonderposten	24.625.898,22	1.595.379,66	5.978.666,76	17.051.851,80	25.476.551,66

Übersicht der Rückstellungen

	Stand 01.01.2015	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2015
Pensionsrückstellung	6.277.140,00	32.837,00	102.342,00	292.989,00	6.434.950,00
Summe Pensionsrückstellung	6.277.140,00	32.837,00	102.342,00	292.989,00	6.434.950,00
Beihilferückstellung	1.657.413,00	0,00	47.640,00	128.763,00	1.738.536,00
Summe Beihilferückstellung	1.657.413,00	0,00	47.640,00	128.763,00	1.738.536,00
Unterlassene Instandhaltung Schieber und Hydranten	21.000,00	887,20	1.112,80	0,00	19.000,00
Unterlassene Instandhaltung Straßen	0,00	0,00	0,00	19.000,00	19.000,00
Summe Unterlassene Instandhaltung	21.000,00	887,20	1.112,80	19.000,00	38.000,00
Urlaub	55.630,00	55.630,00	0,00	51.925,00	51.925,00
Überstunden	223.335,00	223.335,00	0,00	205.445,00	205.445,00
Summe Personalrückstellungen	278.965,00	278.965,00	0,00	257.370,00	257.370,00
Altersteilzeit	84.750,55	61.210,19	0,00	0,00	23.540,36
Erstattungsanspruch nach § 107b BeamtVG	19.309,00	0,00	0,00	1.066,00	20.375,00
Wirtschaftsprüfungskosten 2013	3.570,00	3.570,00	0,00	0,00	0,00
Wirtschaftsprüfungskosten 2014	20.170,00	20.170,00	0,00	0,00	0,00
Wirtschaftsprüfungskosten 2015	0,00	0,00	0,00	21.500,00	21.500,00
Prüfungskosten Gemeindeprüfungsanstalt	11.250,00	0,00	0,00	11.250,00	22.500,00
RPA Coesfeld	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
Schulbeförderungskosten Grundschule	105.340,00	0,00	0,00	29.530,00	134.870,00
Schulbeförderungskosten Sekundarschule	253.863,45	0,00	12.998,07	67.465,00	308.330,38
Volkshochschule und Weiterbildungen	14.037,14	3.766,68	0,00	0,00	10.270,46
Abrechnung Sachkosten Fröbelschule (Förderschule)	45.584,30	0,00	0,00	28.775,00	74.359,30
Rückzahlungsansprüche AsylbLG	8.627,48	0,00	2.319,60	0,00	6.307,88
Wasserwerk Gewerbesteuer	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
Wasserwerk Kapitalertragssteuer	0,00	0,00	0,00	37.500,00	37.500,00
Abwasserabgabe	52.000,00	48.980,20	3.019,80	55.000,00	55.000,00
Abrechnung Fehlbeträge Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00
Summe Andere Rückstellungen	628.501,92	137.697,07	20.337,47	268.086,00	738.553,38
Summe Sonstige Rückstellungen	907.466,92	416.662,07	20.337,47	525.456,00	995.923,38
Gesamtsumme Rückstellungen	8.863.019,92	450.386,27	171.432,27	966.208,00	9.207.409,38

Verbindlichkeitspiegel gemäß § 47 GemHVO NRW

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag des Haus- haltsjahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
von verbundenen Unternehmen					
von Beteiligungen					
von Sondervermögen					
vom öffentlichen Bereich	2.490,99	1.245,51	1.245,48	0	3.321,33
Von Kreditinstituten	8.235.961,50	1.168.676,30	1.157.702,72	5.909.582,48	8.597.377,42
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	302.899,00	302.899,00	0	0	613.518,73
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	214.213,50	214.213,50	0	0	171.357,58
7. Sonstige Verbindlichkeiten	64.080,24	58.603,21	5.477,03	0	83.885,59
8. Erhaltene Anzahlungen	3.421.431,11	2.262.535,17	1.097.895,94	61.000,00	2.534.324,82
9. Summe aller Verbindlichkeiten	12.241.076,34	4.008.172,69	2.262.321,17	5.970.582,48	12.003.785,47

Haftungsverhältnisse Bürgschaften 2.851.264,01 € (Vorjahr: 2.996.655,96 €)

01 Gemeinde Rosendahl

Übersicht Investitionskredite 31.12.2015

Finanznummer	Kreditgeber	Vertragsnummer	Kreditermächtigung	Wertstellungsbetrag	Zahldatum	Tilgungsbetrag	Zinssatz	Zinsen	Gesamtzahlbetrag	Zinsbindung	Ist-Stand zum Jahresende
				€		€	%	€	€		€
00000003	Wfa Anstalt der NRW.BANK	6402901000	30.06.2003	12.455,07	30.06.2015 30.12.2015	415,17 415,17	6,0000	87,18 74,73	528,30 515,85		2.075,82
00000004	WL-Bank	10504804	28.06.2005	83.342,68	30.03.2015 30.06.2015 30.09.2015 30.12.2015	542,45 547,42 552,45 557,52	3,6700	605,60 600,63 595,60 590,53	1.148,05 1.148,05 1.148,05 1.148,05	30.06.2035	63.806,05
00000011	WL-Bank	10504802	18.04.2001	1.022.583,76	30.03.2015 30.06.2015 30.09.2015 30.12.2015	5.337,73 5.409,66 5.482,55 5.556,43	5,3900	10.998,05 10.926,12 10.853,23 10.779,35	16.335,78 16.335,78 16.335,78 16.335,78	30.04.2016	794.395,21
00000012	WL-Bank	10504803	06.02.2003	748.000,00	30.03.2015 30.06.2015 30.09.2015 30.12.2015	3.245,15 3.282,63 3.320,55 3.358,90	4,6200	7.264,25 7.226,77 7.188,85 7.150,50	10.509,40 10.509,40 10.509,40 10.509,40	30.01.2018	615.732,23
00000022	WL-Bank	10504804	28.06.2005	606.657,31	30.03.2015 30.06.2015 30.09.2015 30.12.2015	3.948,45 3.984,68 4.021,24 4.058,13	3,6700	4.408,25 4.372,02 4.335,46 4.298,57	8.356,70 8.356,70 8.356,70 8.356,70	30.06.2035	464.450,38
00000023	WL-Bank	10504800	28.12.1993	589.519,54	30.06.2015 30.12.2015	8.282,76 8.484,03	4,8600	8.990,16 8.788,89	17.272,92 17.272,92	30.12.2023	353.198,53
00000029	WL-Bank	10504805	30.11.2006	1.475.622,04	30.05.2015 30.11.2015	19.030,45 19.402,02	3,9050	23.747,42 23.375,85	42.777,87 42.777,87	30.11.2035	1.177.824,79
00000030	WL-Bank	10504806	29.09.2006	184.065,05	30.03.2015 30.09.2015	7.069,62 7.201,12	3,7200	1.618,25 1.486,75	8.687,87 8.687,87	30.09.2020	72.731,92
00000032	Provinzial-Versicherung	GED2500232	21.12.2010	74.978,29	31.12.2015	14.995,66	1,4600	656,81	15.652,47		29.991,31
00000033	Sparkasse Westmünsterland -Zins und Tilgung Kredite-	635181076	14.02.2012	996.403,61	30.03.2015 30.06.2015 30.09.2015 30.12.2015	9.403,48 9.480,82 9.558,80 9.637,42	3,2900	7.282,38 7.205,04 7.127,06 7.048,44	16.685,86 16.685,86 16.685,86 16.685,86	30.06.2032	847.315,60

Finanz- nummer	Kreditgeber	Vertragsnum- mer	Krediter- mächtigung	Wertstellungs- betrag	Zahldatum	Tilgungsbe- trag	Zins- satz	Zinsen	Gesamtzahlbe- trag	Zinsbin- dung	Ist-Stand zum Jahresende
				€		€	%	€	€		€
00000034	Sparkasse Westmün- sterland -Zins und Til- gung Kredite-	635181225	01.03.2012	999.036,91	30.03.2015 30.06.2015 30.09.2015 30.12.2015	9.235,25 9.311,90 9.389,19 9.467,12	3,3200	7.374,43 7.297,78 7.220,49 7.142,56	16.609,68 16.609,68 16.609,68 16.609,68	30.09.2032	851.082,31
00000036	Sparkasse Westmün- sterland -Zins und Til- gung Kredite-	636218497 (4330600)	02.12.2013	599.865,74	01.01.2015 31.03.2015 01.04.2015 30.06.2015 01.07.2015 30.09.2015 01.10.2015 31.12.2015	0,00 6.817,00 0,00 6.817,00 0,00 6.817,00 0,00 6.817,00	3,6900	5.282,21 0,00 5.219,33 0,00 5.156,44 0,00 5.093,55 0,00	5.282,21 6.817,00 5.219,33 6.817,00 5.156,44 6.817,00 5.093,55 6.817,00	01.10.2035	538.512,74
00000037	Sparkasse Westmün- sterland -Zins und Til- gung Kredite-	636219362 (4330702)	31.12.2013	657.598,52	01.01.2015 30.03.2015 01.04.2015 30.06.2015 01.07.2015 30.09.2015 01.10.2015 30.12.2015	0,00 9.133,00 0,00 9.133,00 0,00 9.133,00 0,00 9.133,00	3,6800	5.797,84 0,00 5.713,81 0,00 5.629,79 0,00 5.545,76 0,00	5.797,84 9.133,00 5.713,81 9.133,00 5.629,79 9.133,00 5.545,76 9.133,00	01.01.2032	584.534,52
00000038	Sparkasse Westmün- sterland -Zins und Til- gung Kredite-	636285405 (4330627)	30.07.2014	987.399,14	30.03.2015 30.06.2015 30.09.2015 30.12.2015	12.343,00 12.343,00 12.343,00 12.343,00	3,7700	9.073,57 8.957,23 8.840,90 8.724,57	21.416,57 21.300,23 21.183,90 21.067,57	31.03.2034	913.341,14
00000039	Volksbank Baumberge -Zins- und Tilgung-	200015130 (4330655)	30.07.2014	976.654,11	01.01.2015 01.04.2015 01.07.2015 01.10.2015	12.521,00 12.521,00 12.521,00 12.521,00	3,7700	9.086,94 8.969,21 8.856,39 8.739,36	21.607,94 21.490,21 21.377,39 21.260,36	01.01.2034	914.049,11
Gesamtwerte:				11.292.411,47		377.241,92		333.404,90	710.698,72		8.223.041,66

Lagebericht



Lagebericht zum Jahresabschluss 2015

1. Rahmenbedingungen der gemeindlichen Verwaltungstätigkeit

Mit Ablauf des Jahres 2005 hat die Gemeinde Rosendahl den kameralistischen Buchungsbetrieb eingestellt. Seit dem 01.01.2006 erfolgt die Abbildung der Geschäftsvorfälle nach kaufmännischen Grundsätzen. Rechtliche Grundlage hierfür ist das am 01.01.2005 in Kraft getretene Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunales Finanzmanagementgesetz NRW - NKFG NRW). Aufgrund dieses Gesetzes ist die Umstellung von der Kameralistik auf die Doppik nach einer Übergangsfrist von vier Jahren für alle Kommunen in NRW zum 01.01.2009 verbindlich geworden. Für die Gemeinde Rosendahl ist der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2015 bereits der zehnte Jahresabschluss nach den Regeln des neuen kommunalen Haushaltsrechts.

2. Ergebnisüberblick und Rechenschaft

a.) Haushaltsjahre 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 und 2015 im Vergleich

Mit dem nunmehr vorliegenden zehnten NKF-Jahresabschluss ist eine weitere Verbreiterung beim Vergleich mehrerer Haushaltsjahre möglich. Nachfolgend werden daher die wesentlichen Eckdaten der Haushaltsjahre 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 und 2015 gegenüber gestellt:

Vergleich Gesamtdaten:

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2010	Rechnungsergebnis 2011	Rechnungsergebnis 2012	Rechnungsergebnis 2013	Rechnungsergebnis 2014	Rechnungsergebnis 2015	Abweichung 2014 / 2015	
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	%
<u>Ergebnisrechnung</u>								
Ordentliche Erträge	19.676,1	18.873,3	17.784,2	19.366,3	20.173,2	21.401,4	1.228,20	5,74%
Finanzerträge	115,4	60,0	64,2	36,9	36,9	32,0	-4,9	-15,31%
Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00%
Erträge gesamt	19.791,5	18.933,3	17.848,4	19.403,2	20.210,2	21.433,4	1.223,30	5,71%
Ordentliche Aufwendungen	20.592,2	19.903,3	19.055,1	18.367,4	18.992,8	20.452,0	1.459,2	7,13%
Finanzaufwendungen	500,5	470,3	502,9	400,5	346,0	333,5	-12,5	-3,75%
Außerordentl. Aufwend.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00%
Aufwendungen gesamt	21.092,7	20.373,6	19.558,0	18.767,9	19.338,8	20.785,5	1.446,7	6,96%
Jahresergebnis	-1.301,2	-1.440,3	-1.709,6	635,3	871,4	647,9	-223,50	-34,50%

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2010	Rechnungsergebnis 2011	Rechnungsergebnis 2012	Rechnungsergebnis 2013	Rechnungsergebnis 2014	Rechnungsergebnis 2015	Abweichung 2014 / 2015	
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	%
Finanzrechnung								
Einzahlungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit	17.386,8	16.972,2	15.859,6	17.027,2	17.604,2	18.099,6	495,4	2,74%
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.833,9	2.011,5	1.720,1	1.520,2	1.815,5	2.823,4	1.007,9	35,70%
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	145,6	50,6	2.030,8	1.289,2	2.014,3	35,6	-1.978,7	-5.558,1%
Einzahlungen gesamt	19.366,3	19.034,3	19.610,5	19.836,6	21.434,0	20.958,6	-475,4	-2,27%
Auszahlungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit	18.262,6	16.609,1	16.347,6	15.274,9	15.794,0	17.172,9	1.378,9	8,03%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.903,8	1.446,1	1.510,3	1.175,4	1.656,0	2.321,4	665,4	28,66%
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	295,6	322,0	2.321,4	1.555,5	2.326,8	362,2	-1.964,6	-542,41%
Auszahlungen gesamt	20.462,0	18.377,2	20.179,3	18.005,8	19.776,8	19.856,5	79,8	0,40%
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.095,7	657,1	-568,8	1.698,2	1.657,2	1.102,1	-555,2	-50,38%

Zum Vergleich einzelner Haushaltspositionen wird auf die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung sowie die Teilrechnungen der einzelnen Produktbereiche, Budgets und Produkte verwiesen. Sie enthalten neben den Planansätzen, dem Rechnungsergebnis und dem Vergleich zwischen Planung und Ergebnis für das Jahr 2015 auch die Abbildung der Ergebnisse des Jahresabschlusses 2014. Ein Vergleich der Jahre 2014 und 2015 in den Einzelpositionen ist somit ohne weiteres möglich.

b.) Ertragslage, Aufwandssituation, Jahresergebnis

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt in der Betrachtung erhöhte ordentliche Erträge (2.507.847,63 € bzw. 13,27 %) bei erhöhten ordentlichen Aufwendungen (617.939,58 € bzw. 3,12 %). Die Verbesserung des Jahresergebnisses gegenüber der Planung beträgt 1.888.234,36 € von -1.240.290 € (Ergebnisplanung) auf 647.944,36 € (Ergebnisrechnung).

Anders als in privatwirtschaftlichen Unternehmen ist die gemeindliche Haushaltswirtschaft nicht in erster Linie auf die Gewinnerzielung und Gewinnoptimierung ausgerichtet. Vielmehr hat die Gemeinde ihre Haushaltswirtschaft so zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Dabei ist die Haushaltswirtschaft wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen und hat den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts Rechnung zu tragen (§ 75 Abs. 1 GO NRW). Der Haushalt muss gemäß § 75

Abs. 2 GO NRW in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Zum dritten Mal in Folge konnte der Haushalt in Planung und Rechnung einen Überschuss erwirtschaften. Der Überschuss in 2015 beläuft sich auf 647.944,36 €. Wie in der Ergebnisrechnung (Seite 12) ausgewiesen, übersteigen die Erträge im Jahresabschluss 2015 die Aufwendungen um 647.944,36 €. In den Ergebnisrechnungen der Jahre 2006 bis 2012 wurden jeweils noch Fehlbeträge ausgewiesen (2006 = -1.021.385,73 €, 2007 = -1.188.442,68 €, 2008 = -5.023,22 €, 2009 = -896.552,77 €, 2010 = -1.301.268,54 €, 2011 = -1.440.296,64 €, 2012 = -1.709.636,66 €). In den Ergebnisrechnungen der Jahre 2013 und 2014 konnten erstmalig seit Einführung von NKF Überschüsse in Höhe von 635.324,61 € in 2013 und 871.378,31 € in 2014 ausgewiesen werden. Da die Fehlbeträge der Jahre 2006 bis 2008 vollständig durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden konnten, galten die entsprechenden Jahresabschlüsse aufgrund gesetzlicher Fiktion (§ 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW) als ausgeglichen. Zur Abdeckung des Jahresfehlbetrages 2009 musste nicht nur der Restbetrag der Ausgleichsrücklage in Anspruch genommen werden, mit einem Teilbetrag von 91.249,05 € war erstmals auch die Allgemeine Rücklage heranzuziehen. Der Ausgleich der Jahresfehlbeträge 2010 bis 2012 musste in vollem Umfang durch die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage ausgeglichen werden. Der sich für das Haushaltsjahr 2015 ergebende Überschuss in Höhe von 647.944,36 € soll, wie schon der Überschuss des Haushaltsjahres 2013 in Höhe von 635.324,61 € und 2014 in Höhe von 871.378,31 € der Ausgleichsrücklage zugeführt werden und somit das Eigenkapital erhöhen.

Der Haushalt der Gemeinde Rosendahl ist somit zum dritten Mal in Folge seit der Umstellung von Kameralistik auf die Doppik tatsächlich und nicht nur aufgrund gesetzlicher Fiktion ausgeglichen; dies gilt für Planung und Rechnung gleichermaßen.

Die Gründe für den Jahresüberschuss liegen in erster Linie bei der äußerst positiven Entwicklung der Erträge. Bei den ordentlichen Erträgen ist gegenüber 2014 ein Zugang von insgesamt 1.228.182,68 € (5,74 %) zu verzeichnen. Die Höhe der Erträge in 2015 beläuft sich auf insgesamt 21.433.400,87 €.

Im Vergleich zum Jahr 2014 ist eine Steigerung der Aufwendungen festzustellen. Die Aufwandserhöhungen betragen 1.446.677,17 € bzw. 6,96 %. In Höhe der Differenz zwischen Mehrerträgen und Mehraufwendungen von -223.433,95 € ergibt sich eine Ergebnisverschlechterung gegenüber dem Jahr 2014. Aus der Addition des Jahresüberschusses 2014 (871.378,31 €) und der vorgenannten Ergebnisverschlechterung errechnet sich der Jahresüberschuss 2015 in Höhe von 647.944,36 €.

Vergleichsdaten:

	Ergebnis 2014 in €	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Vergleich 2014 / 2015 in €	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2015
Ordentliche Erträge	20.173.214,95	18.893.550	21.401.397,63	1.228.182,68	2.507.847,63
Ordentliche Aufwendungen	18.992.807,94	19.834.050	20.451.989,58	1.459.181,64	617.939,58
Ordentliches Ergebnis	1.180.407,01	-940.500	949.408,05	-230.998,96	1.889.908,05
Finanzerträge	36.942,70	34.160	32.003,24	-4.939,46	-2.156,76
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	345.971,40	333.950,00	333.466,93	-12.504,47	-483,07
Finanzergebnis	-309.028,70	-299.790	-301.463,69	7.565,01	-1.673,69
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
Außerord. Aufwendungen	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	871.378,31	-1.240.290	647.944,36	-223.433,95	1.888.234,36

Die wesentlichen Veränderungen in der Ertrags- und Aufwandsentwicklung gegenüber dem Jahr 2014 lassen sich wie folgt zusammenfassen:

- Erträge:
- a) Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (*Pos. 1 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von insgesamt 451.063,80 €, insbesondere aufgrund von Mehrerträgen bei dem Anteil an der Einkommensteuer (311.645,65 €) sowie bei dem Anteil an der Umsatzsteuer (111.917,57 €).
 - b) Mindererträge bei den Zuweisungen und allgemeinen Umlagen (*Pos. 2 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 87.675,42 €, insbesondere bedingt durch die geringeren Schlüsselzuweisungen in Höhe von 685.515,00 €. Dem gegenüber stehen höhere Zuweisungen und Zuschüsse vom Land in Höhe von 572.303,49 €.
 - c) Mindererträge bei den sonstigen Transfererträgen (*Pos. 3 der Ergebnisrechnung*) mit einem Betrag von 12.222,13 € gegenüber dem Jahr 2014.
 - d) Höhere öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (*Pos. 4 der Ergebnisrechnung*) mit einem Mehrertrag von 275.870,13 € im Vergleich zu 2014. Hier sind zum einen die erhöhten Benutzungsgebühren für Unterkünfte für Asylbewerber in Höhe von 118.710,68 € sowie die gestiegenen Schmutz- und Niederschlagswassergebühren in Höhe von 77.168,84 € zu nennen. Darüber hinaus sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge in Höhe von 83.729,56 € gestiegen.

- e) Erhöhte privatrechtliche Leistungsentgelte (*Pos. 5 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 24.278,04 €. Inbegriffen sind hier die Mehrerträge durch Verkauf von Trinkwasser in Höhe von 28.266,61 €.
- f) Mehrerträge bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (*Pos. 6 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von insgesamt 265.532,39 €; insbesondere durch erhöhte Erträge bei den Kostenerstattungen von Gemeinden in Höhe von 211.231,00 € für die Erstattungsansprüche nach § 107b BeamtVG.
- g) Mehrerträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (*Pos. 7 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 311.762,58 €, die vor allem auf erhöhte Erträge aus der Veräußerung von Vermögen in Höhe von 378.036,90 € zurückzuführen sind. Darüber hinaus sind die anderen sonstigen ordentlichen Erträge im Vergleich zum Jahr 2014 um 165.523,90 € gestiegen (u.a. Abrechnung der Jugendamtsumlage). Die Erträge für die Verzinsung der Gewerbesteuer sind in Höhe von 89.038,00 € und die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen sind in Höhe von 146.469,40 € gesunken.

- Aufwand:
- a) Erhöhte Personalaufwendungen (*Pos. 11 der Ergebnisrechnung*) um 58.771,25 €, die ihren fast hauptsächlichen Grund in den erhöhten Entgelten für tarifliche Beschäftigte (89.709,21 €) bei reduzierten Aufwendungen für Bezüge der Beamten (-38.646,78 €) haben.
 - b) Mehraufwendungen für Versorgungsaufwendungen (*Pos. 12 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 124.386,42 €, insbesondere bedingt durch eine im Vergleich zum Vorjahr geringere Auflösung der Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger (115.425,00 €).
 - c) Die gestiegenen Gesamtaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (*Pos. 13 der Ergebnisrechnung*) in einer Größenordnung von 246.457,38 € gegenüber dem Jahr 2014 sind größtenteils durch Mehraufwendungen in den Bereichen Gebäudeunterhaltung (50.450,15 €), Stromkosten (36.158,99 €), Gaskosten (26.889,79 €) und Klärschlammverwertung und -entsorgung (44.354,97 €) entstanden. Minderaufwendungen sind dagegen unter anderem im Bereich der Entsorgungs- und Verwertungskosten in Höhe von 24.445,84 € zu verzeichnen.
 - d) Mehraufwendungen bei den Abschreibungen in Höhe von 2.122,06 €.
 - e) erhöhte Transferaufwendungen (*Pos. 15 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 1.154.139,17 €; insbesondere bei der Kreisumlage um 639.916,00 € und bei den Kosten nach dem AsylbLG (480.186,84 €).

- f) Minderaufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Pos. 16 der Ergebnisrechnung) in Höhe von 126.694,64 €, die sich in erster Linie aus niedrigeren Wertveränderungen beim Infrastrukturvermögen in Höhe von 184.718,36 € im Vergleich zum Jahr 2014 ergeben.

Trotz der Mehrerträge im abgelaufenen Haushaltsjahr gegenüber dem Jahr 2014 ist die Ertragslage der Gemeinde Rosendahl vor dem Hintergrund erheblicher Schwankungen, insbesondere beim Gewerbesteueraufkommen aber auch bei den Anteilen an der Einkommensteuer, weiterhin als instabil zu bezeichnen. Die vorstehende Zusammenfassung der Aufwandsentwicklung macht deutlich, dass die erhöhten Aufwendungen zum Großteil durch externe Einflüsse und Entscheidungen bedingt wurden.

3. Liquidität

Für die Finanzrechnung 2015 ergibt der Vergleich mit den Ergebnissen der Finanzrechnung 2014 bzw. den Planansätzen des Haushaltes 2015 folgendes Bild:

Bezeichnung	Finanzrechnung 2014 in €	Finanzplan 2015 in €	Finanzrechnung 2015 in €	Vergleich 2014/ 2015 in €	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2015
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.604.168,19	16.504.760	18.099.651,09	495.482,90	1.594.891,09
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.815.553,58	2.472.535	2.823.414,65	1.007.861,07	350.879,65
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.014.344,47	35.585	35.579,98	-1.978.764,49	-5,02
Summe d. Einzahlungen	21.434.066,24	19.012.880	20.958.645,72	-475.420,52	1.945.765,72
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.794.042,99	17.308.180	17.172.928,13	1.378.885,14	-135.251,87
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.656.015,81	3.925.685	2.321.423,66	665.407,85	-1.604.261,34
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.326.841,77	377.250	362.246,26	-1.964.595,51	-15.003,74
Summe d. Auszahlungen	19.776.900,57	21.611.115	19.856.598,05	79.697,48	-1.754.516,95
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.657.165,67	-2.598.235	1.102.047,67	-555.118,00	3.700.282,67

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessern sich gegenüber der Planung um 1.594.891,09 €. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit verbessern sich gegenüber der Planung um 1.604.261,34 €. Zusammen bilden sie damit den Schwerpunkt der vorstehenden Gesamtverbesserung von 3.700.282,67 €. Ursächlich für die

Gesamtverbesserung gegenüber der Planung sind, wie vorstehend ausgewiesen, verminderte Auszahlungen mit 1.754.516,95 € bei erhöhten Einzahlungen in Höhe von 1.945.765,72 €. Die erhöhten Einzahlungen haben ihren Schwerpunkt bei den Steuern (893.393,70 €), Zuwendungen und allgemeine Umlagen (423.939,45 €) sowie sonstigen Einzahlungen (214.750,66 €).

Auch der Saldo aus Investitionstätigkeit verbessert sich gegenüber der Planung. Diese Verbesserung ergibt sich insbesondere aus verringerten Auszahlungen (-1.604.261,34 €) unter Berücksichtigung von erhöhten Einzahlungen (350.879,65 €). Die gesunkenen Ein- und Auszahlungen für die Investitionstätigkeit verteilen sich auf verschiedene Bereiche. Abweichungen gegenüber der Planung ergeben sich bei

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

- | | |
|---|---------------|
| a) Einzahlung aus Veräußerung von Wohnbaugrundstücken
(Produkt 11 / 01.016 – Grundstücksmanagement) | 193.756,60 € |
| b) Einzahlung aus Veräußerung von sonstigen Grundstücken
(Produkt 11 / 01.016 – Grundstücksmanagement) | 160.165,20 € |
| c) Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV
(Produkt 29 / 11.001 - Wasserversorgung) | - 50.960,00 € |

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

- | | |
|--|----------------|
| a) Auszahlungen für bewegliches Vermögen
(Produkt 10 / 01.015 – Gebäudemanagement) | - 73.330,72 € |
| b) Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden
(Produkt 11 / 01.016 – Grundstücksmanagement) | - 560.737,14 € |
| c) Auszahlungen für Baumaßnahmen
(Produkt 29 / 11.001 – Wasserversorgung) | - 108.957,92 € |
| d) Auszahlungen für bewegliches Vermögen
(Produkt 49 / 10.005 – Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge, ...) | 65.997,55 € |
| e) Auszahlungen für Baumaßnahmen
(Produkt 56 / 11.003 – Abwasserbeseitigung) | - 504.315,82 € |
| f) Auszahlungen für Zuwendungen/Baumaßnahmen
(Produkt 57 / 12.001 – Straßen, Wege, Plätze u. Verkehrsanlagen) | - 371.778,98 € |

4. Investitionen und Finanzierung

Mit 2.321.423,66 € liegen die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 1.604.261,34 € unterhalb des Planwertes (siehe Ziffern 24 – 30 der Gesamt-Finanzrechnung / Seite 13).

Diesen Investitionsauszahlungen stehen spezielle, im Gegensatz zu Investitionskrediten, nicht zurückzuzahlende Finanzierungsmittel in Höhe von 2.823.414,65 € gegenüber (siehe Ziffern 18 – 23 der Gesamt-Finanzrechnung / Seite 13). Die speziellen Finanzierungsmittel decken daher den Finanzierungsbedarf vollständig. Darüber hinaus tragen die im Haushaltsjahr nicht verwendeten speziellen Finanzierungsmittel mit einem Teilbetrag von 501.990,99 € zur Stärkung der Liquidität am Bilanzstichtag bei.

Die investiven Auszahlungen in Höhe von 2.321.423,66 € betreffen mit einem Anteil von 1.560.717,33 € Hoch- und Tiefbaumaßnahmen sowie sonstige Baumaßnahmen, mit einem Anteil von 348.943,47 € Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen, mit einem Anteil von 249.262,86 € Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, mit einem Anteil von 155.000,00 € Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen sowie mit einem Anteil von 7.500,00 € Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen.

5. Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2015 beträgt 72.918.845,18 € und weist damit eine Erhöhung gegenüber der Bilanz zum 31.12.2014 um 379.015,35 € (0,52 %) aus.

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen von 65.078.493,55 € (89,25 % der Bilanzsumme) geprägt. Der mit 62.363.322,15 € (95,83 % des Anlagevermögens) bedeutsamste Anteil entfällt auf die Sachanlagen. Bei den Sachanlagen sind das kommunale Infrastrukturvermögen mit 35.647.979,92 € (57,16 % des Anlagevermögens) und die bebauten Grundstücke mit 17.604.253,69 € (27,05 % des Anlagevermögens) besonders hervorzuheben.

Die im Wesentlichen aus Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen bestehenden Finanzanlagen stellen mit 2.659.324,19 € insgesamt 4,09 % des Anlagevermögens dar.

Das Umlaufvermögen umfasst 7.324.663,20 € (10,04 % der Bilanzsumme). Hierin enthalten sind neben den Vorräten auch die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 1.287.967,21 € (1,77 % der Bilanzsumme) sowie die liquiden Mittel in Höhe von 5.266.881,70 € (7,22 % der Bilanzsumme).

Auf die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten entfällt mit 515.688,43 € ein Anteil von 0,71 % der Bilanzsumme.

Das Eigenkapital nimmt neben den eigenkapitalähnlichen Sonderposten eine dominierende Position auf der Passivseite der Bilanz ein. Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt 26.541.351,03 € (36,40 % der Bilanzsumme). Im Einzelnen setzt es sich zusammen aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 24.386.703,75 €, der Ausgleichsrücklage in Höhe von 1.506.702,92 € und dem Jahresüberschuss 2015 in Höhe von 647.944,36 €.

Als eigenkapitalähnliche Positionen sind die Sonderposten für Zuwendungen, Beiträge, Gebührenüberschüsse und sonstige Sonderposten der größte Passivposten der Bilanz mit 24.625.898,22 € (33,78 % der Bilanzsumme).

Die Rückstellungen belaufen sich zum 31.12.2015 auf 9.207.409,38 € (12,63 % der Bilanzsumme). Bilanziert sind Pensionsrückstellungen (einschl. Beihilferückstellungen) und sonstige Rückstellungen. Sonstige Rückstellungen sind u.a. gebildet worden für die Erfassung von Ansprüchen aus Überstunden, Urlaub, Altersteilzeit, Schülerbeförderung und die Prüfung der Jahresabschlüsse.

Die Summe der Verbindlichkeiten beträgt 12.241.076,34 € (16,79 % der Bilanzsumme).

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten mit 303.110,21 € (0,42 % der Bilanzsumme) beinhalten überwiegend Nutzungsrechte für den kommunalen Friedhof in Holtwick.

6. Entwicklung des Anlagevermögens

Den Zugängen im Anlagevermögen (1.957.486,22 €) stehen Abgänge im Anlagevermögen (272.286,37 €) sowie Abschreibungen (2.659.194,75 €) gegenüber. Unter Einbeziehung von Zugängen und Abgängen zwischen dem Anlage- und dem Umlaufvermögen ergibt sich per Saldo eine Minderung der Buchwerte zum Bilanzstichtag um 1.146.979,75 €.

7. Entwicklung der Rückstellungen

Bezeichnung	Stand 01.01.15 T€	Inanspruch- nahme/ Auflösung T€	Zuführung T€	Stand 31.12.15 T€
Pensionsrückstellungen	6.277,1	135,2	293,0	6.434,9
Beihilferückstellungen	1.657,4	47,6	128,8	1.738,6
Instandhaltungsrückstellungen	21,0	2,0	19,0	38,0
Sonstige Rückstellungen	907,5	437,0	525,4	995,9
Summe	8.863,0	621,8	966,2	9.207,4

Die sonstigen Rückstellungen erhöhen sich, wie vorstehend ausgewiesen, auf 995.923,38 € (+88.456,46 €). Veränderungen ergeben sich unter anderem bei folgenden Produkten bzw. aufgrund nachfolgender Sachverhalte:

01.005 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen	Zugang	32.750,00 €
(Prüfung Jahresabschlüsse / sonstige Prüfungen)	Abgang	25.740,00 €

01.010	Personalmanagement	Zugang	258.436,00 €
	(Rückstellungen Gleitzeit / Urlaub / Altersteilzeit / Erstattungsanspruch)	Abgang	340.175,19 €
03.001	Grundschulen	Zugang	29.530,00 €
	(Abrechnung Schülerbeförderung)	Abgang	0,00 €
03.002	Sekundarschule	Zugang	67.465,00 €
	(Abrechnung Schülerbeförderung)	Abgang	12.998,07 €
03.003	Förderschule	Zugang	28.775,00 €
	(Abrechnung Betriebskosten)	Abgang	0,00 €
06.001	Kindertageseinrichtungen	Zugang	16.000,00 €
	(Abrechnung Fehlbeträge)	Abgang	0,00 €
11.001	Wasserversorgung	Zugang	37.500,00 €
	(Steuerrückstellungen)	Abgang	0,00 €
11.003	Abwasserbeseitigung	Zugang	52.000,00 €
	(Abwasserabgabe)	Abgang	55.000,00 €

8. Wirtschaftliche Gesamtlage

Das Innenministerium hat in gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden, der Gemeindeprüfungsanstalt und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlenset erarbeitet. Dieses NKF-Kennzahlenset macht eine Bewertung des Haushaltes und der wirtschaftlichen Lage jeder Kommune in der gleichen Art und Weise möglich. Zwar sind die Kennzahlen vorrangig dafür vorgesehen, den Aufsichtsbehörden als Rechtsaufsicht im Rahmen der Anzeige- und Genehmigungspflichten nach der Gemeindeordnung die erforderlichen Grundlagen zu liefern, um die Wahrnehmung dieser Aufgaben vornehmen zu können. Sie können aber auch als Grundlage für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde und die Nachhaltigkeit ihrer Haushaltswirtschaft herangezogen werden.

Analysebereich	Kennzahl	Berechnung	Kennzahlenwert	
			2015	2014
Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	Aufwanddeckungsgrad	Ordentliche Erträge x 100	104,6 %	106,2 %
		Ordentliche Aufwendungen		
	Eigenkapitalquote 1	Eigenkapital x 100	36,4 %	35,8 %
		Bilanzsumme		
	Eigenkapitalquote 2	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100	68,6 %	69,4 %
		Bilanzsumme		
	Fehlbetragsquote	Negatives Jahresergebnis x (-100)	0 %	0 %
		Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage		

Analysebereich	Kennzahl	Berechnung	Kennzahlenwert	
			2015	2014
Vermögenslage	Infrastrukturquote	Infrastrukturvermögen x 100	48,9 %	50,1 %
		Bilanzsumme		
	Abschreibungsintensität	Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen x 100	13,0 %	14,0 %
		Ordentliche Aufwendungen		
	Drittfinanzierungsquote	Erträge aus Auflösung von Sonderposten x 100	56,4 %	55,6 %
		Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen		
Finanzlage	Anlagendeckungsgrad 2	Bruttoinvestitionen x (-100)	64,1 %	72,3 %
		Abgänge des Anlagevermögens + Bilanzielle Abschreibungen		
	Liquidität 2. Grades	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100	98,6 %	98,0 %
		Anlagevermögen		
	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) x 100	150,8 %	161,9 %
		Kurzfristige Verbindlichkeiten		
	Zinslastquote	Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100	5,5 %	4,0 %
		Bilanzsumme		
Ertragslage	Netto-Steuerquote	Gesamtfinanzaufwendungen x 100	1,6 %	1,8 %
		Ordentliche Gesamtaufwendungen		
	Zuwendungsquote	(Steuererträge - GWSt.-Umlage - Finanzbeteilig. Fonds Dt. Einheit) x 100	50,9 %	51,6 %
		Ordentliche Erträge - GWSt.-Umlage - Finanzbeteilig. Fonds Dt. Einheit		
	Personalintensität	Erträge aus Zuwendungen x 100	13,7 %	15,0 %
		Ordentliche Erträge		
Ertragslage	Sach- und Dienstleistungsquote	Personalaufwendungen x 100	15,5 %	16,3 %
		Ordentliche Aufwendungen		
	Transferaufwandsquote	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100	21,6 %	21,9 %
		Ordentliche Gesamtaufwendungen		
Ertragslage	Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen x 100	42,3 %	39,5 %
		Ordentliche Aufwendungen		

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Der **Aufwandsdeckungsgrad (ADG)** gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können.

In 2015 liegt der Aufwandsdeckungsgrad bei 104,6 %. Die Einnahmen decken somit die Ausgaben vollständig ab. Durch eine Quote von mindestens 100 % ist auch in Zukunft die stetige Aufgabenerfüllung der Gemeinde Rosendahl sichergestellt.

Die Kennzahl **Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)** misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

Die Gesamtbilanz weist zum 31.12.2015 eine Eigenkapitalquote 1 von 36,4 % aus. Durch die Verbesserung des Aufwandsdeckungsgrads auf über 100 % ist die Eigenkapitalminderung durch die Unterdeckung zurückliegender Jahre zumindest vorübergehend gestoppt.

Die Kennzahl **Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)** 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. Für 2015 ergibt sich, wie vorstehend ausgewiesen, eine Quote von 68,6 %.

Die **Fehlbetragsquote (FbQ)** gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da im abgelaufenen Haushaltsjahr kein Fehlbetrag entstanden ist, entfällt eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals.

Vermögenslage

Die Vermögensstruktur in der Gesamtbilanz wird durch das Anlagevermögen mit einem Anteil von 89,25 % geprägt. Dabei bilden die Sachanlagen und innerhalb dieses Bilanzpostens das Infrastrukturvermögen einen besonderen Schwerpunkt. Die **Infrastrukturquote (IsQ)** stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Der Kennzahlenwert von 48,9 % belegt, dass fast genau die Hälfte der Bilanzsumme auf das Infrastrukturvermögen entfällt.

Die **Abschreibungsintensität (AbI)** gibt an, in welchem Umfang die Gemeinde im Haushaltsjahr durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Mit einer Quote von 13,0 % belasten die Abschreibungen das Jahresergebnis durchaus erheblich.

Die **Drittfinanzierungsquote (DfQ)** 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 Belastungen aus Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich. Der Kennzahlenwert in 2015 beträgt 56,4 %.

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang der jährliche Werteverzehr beim Anlagevermögen (Anlagenabgänge + bilanzielle Abschreibungen) zeitnah durch neuerlichen Vermögenserwerb ausgeglichen wird. Dabei ist allerdings zu beachten, dass zusätzliche Faktoren Einfluss auf das Investitionsverhalten von Kommunen haben. Von besonderer Bedeutung ist dabei die Tatsache, dass langlebige Vermögensgegenstände, wie sie bei gemeindlichem Vermögen überwiegend vorhanden sind (z.B. Infrastrukturvermögen), keine kurzfristigen Investitionsbedarfe auslösen. Eine zeitlich befristete Investitionszurückhaltung als Konsolidierungsmaßnahme im Rahmen von Haushaltssicherungskonzepten kann zudem dann finanzwirtschaftlich sinnvoll sein, wenn dadurch keine unverhältnismäßigen Belastungen für die Zukunft begründet werden. In Haushaltsjahr 2015 beträgt der Kennzahlenwert 64,1 %.

Finanzlage

Liquiditätsengpässe waren in 2015 nicht zu verzeichnen.

Der **Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)** lässt erkennen, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Nach der „Goldenen Bilanzregel“, die besagt, dass langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein soll, sollte der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen. Im Jahr 2015 wird diese Quote mit 98,6 % nicht erreicht.

Die Kennzahl **Liquidität 2. Grades (Li2)** zeigt auf, in welchem Umfang zum Bilanzstichtag die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch den Bestand an liquiden Mitteln und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. In 2015 beträgt dieser Wert 150,8 %. Damit können die kurzfristigen Verbindlichkeiten in vollem Umfang durch liquide Mittel und kurzfristigen Forderungen gedeckt werden.

Mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote (KVbQ)** kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet ist. Mit einer Quote von 5,5 % ergibt sich hier eine geringe Belastung.

Die **Zinslastquote**, die den Anteil des Zinsaufwandes an den ordentlichen Gesamtaufwendungen anzeigt, beträgt in 2015 insgesamt 1,6 % und stellt damit einen durchaus günstigen Wert dar. Durch einen weiteren Schuldenabbau in den kommenden Jahren und bei weiterhin positiver Liquidität dürfte diese Quote künftig noch sinken.

Ertragslage

Die **Netto-Steuerquote (NSQ)** gibt Aufschluss darüber, in welchem Umfang sich die Gemeinde selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Die Quote ist mit 50,9 % weiterhin unterdurchschnittlich und belegt nachhaltig eine im Vergleich zu vielen Kommunen geringe eigene Finanzkraft.

Mit einer **Zuwendungsquote (ZwQ)** von 13,7 % wird belegt, dass in 2015 die zur Finanzierung der ordentlichen Aufwendungen vorhandenen Erträge zu fast 1/6 durch Dritte erbracht werden.

Die **Personalintensität (PI)** gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Gesamtaufwendungen an. Mit 15,5 % ergibt sich im interkommunalen Vergleich eine weiterhin sehr niedrige Quote.

Mittels der **Sach- und Dienstleistungsquote (SDI)** ist ersichtlich, wie hoch der Anteil der Aufwendungen Dritter an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist, d.h. in welchem Ausmaß sich die Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. In 2015 beträgt diese Quote 21,6 %.

Größter Posten auf der Aufwandseite ist die Position **Transferaufwendungen (TAQ)**. Diese Quote beträgt insgesamt 42,3 %. Dieser Wert belegt, dass mehr als jeder dritte Euro aufgrund gesetzlicher Vorgaben ohne eine konkrete Gegenleistung an Dritte transferiert werden muss. Stellt man die Transferaufwandsquote in Bezug zur Zuwendungsquote (= 13,7 %) so wird sichtbar, dass die Gemeinde in erheblichem Umfang eigenes Steuer- und Abgabenaufkommen einsetzen muss, um die Transferansprüche Dritter zu befriedigen.

9. Finanzwirtschaftliche Entwicklung

Gegenüber der geprüften und festgestellten Bilanz zum 31.12.2014 ist zum Bilanzstichtag am 31.12.2015 eine Erhöhung der Bilanzsumme um 379.015,35 € zu verzeichnen. Dabei verringert sich das Anlagevermögen um 1.146.979,75 € und das Umlaufvermögen erhöht sich um 1.514.959,17 €. Die aktive Rechnungsabgrenzung erhöht sich um 11.035,93 €.

Neben den Abgängen, Umbuchungen und Abschreibungen in Höhe von 3.104.465,97 € bilden die Anlagenzugänge von 1.957.486,22 € den Schwerpunkt bei der Veränderung des Anlagevermögens.

Die Erhöhung des Umlaufvermögens um insgesamt 1.514.959,17 € resultiert aus einer Verringerung bei den Vorräten um 80.540,03 € und einer Erhöhung bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen um 462.258,96 €, sowie aus einer Erhöhung des Bestandes an liquiden Mitteln um 1.133.240,24 €.

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 11.035,93 € auf 515.688,43 €.

Bewertend lassen sich aufgrund der Tatsache, dass sich zwar das Anlagevermögen verringert, aber im Gegenzug das Umlaufvermögen entsprechend erhöht und damit auch eine Verringerung der Bilanzsumme verhindert, folgende Feststellungen treffen:

- a) Der beim Anlagevermögen im Haushaltsjahr 2015 durch den Werteverzehr (Abschreibungen) eingetretene Vermögensverlust wurde durch den Zugang von Anlagevermögen zu rd. 63 % ausgeglichen; der nominelle Erhalt des gemeindlichen Anlagevermögens konnte insoweit nicht erreicht werden.
- b) Abschreibungen, soweit sie denn vollständig erwirtschaftet werden, haben für sich genommen keinen Einfluss auf das Bilanzvolumen, da der Wertminderung beim Anlagevermögen durch Abschreibung ein entsprechender Zuwachs beim Umlaufvermögen (liquide Mittel) gegenüber steht.

Soweit Anlagenzugänge im Haushaltsjahr einzubeziehen sind, haben auch diese insoweit keine Auswirkungen auf das Bilanzvolumen, als sie die Summe der Abschreibungen nicht überschreiten.

Wie unter Buchstabe a) ausgeführt findet dieser Ausgleich im Haushaltsjahr beim Anlagevermögen nicht statt; die Zugänge beim Anlagevermögen erreichen das Volumen der Abschreibungen nicht. Dadurch, dass die Abschreibungen im Haushaltsjahr 2015 in vollem Umfang erwirtschaftet werden – *die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss von 647.944,36. € ab* – erfolgt eine geringe Erhöhung der Bilanzsumme und somit ein entsprechender Liquiditätszuwachs.

Die Gemeinde ist zum dritten Mal in Folge nach dem Haushaltsjahr 2013 und 2014 in 2015 in der Lage, Erträge in dem Umfang zu erwirtschaften, um den jährlichen Wertverzehr am gemeindlichen Vermögen abzudecken. Hierdurch und durch fehlende Reinvestitionen ist die Gemeinde in der Lage, für später anstehende und eventuell verstärkte Investitionen finanzielle Mittel bereitzuhalten.

10. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach dem Bilanzstichtag sind keine Vorgänge eingetreten, über die wegen ihrer Bedeutung für die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu berichten ist.

11. Ausblick

Ergebnisentwicklung

Der Jahresabschluss 2015 weist gegenüber der Planung eine Verbesserung von 1.888.234,36 € aus.

Für das Haushaltsjahr 2016 wird zum jetzigen Stand davon ausgegangen, dass das geplante Jahresergebnis in Höhe von 3.682.050 € erreicht werden kann.

Allerdings ist die mittelfristige Entwicklung ab 2017 nur schwer abschätzbar. Insbesondere die Auswirkungen der weiterhin instabilen Situation in vielen Ländern Europas auf die konjunkturelle Entwicklung erschweren eine seriöse Voraussage.

Die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Rosendahl wird in den kommenden Jahren insbesondere auch von der Ausgestaltung des kommunalen Finanzausgleichs abhängen.

Die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer in 2014 und 2015 bewirken eine Erhöhung der anrechenbaren Steuerkraft für die Jahre 2016 und 2017, was zu einem Wegfall der Schlüsselzuweisung ab dem Jahr 2017 führt.

Neben der Entwicklung der Ertragssituation sind aber auch die laufenden Belastungen durch Sach- und Dienstleistungsaufwendungen, Abschreibungen und Zinsaufwendungen für die weitere Entwicklung zu berücksichtigen. Insbesondere die Transferaufwendungen (allgemeine Kreisumlage und Jugendamtsumlage) an den Kreis Coesfeld belasten den Haushalt der Gemeinde Rosendahl. Hier sind weitere Entlastungen dringend angezeigt.

Wichtigste Aufgabe aller Entscheidungsträger der Gemeinde Rosendahl in den nächsten Jahren bleibt unverändert, die geordnete Haushaltswirtschaft stetig zu sichern.

Liquiditätsentwicklung

Wie in der Vergangenheit ist es auch in 2015 gelungen, die dauerhafte Inanspruchnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung zu vermeiden.

Ist die Gemeinde in der Lage, den jährlichen Wertverzehr beim gemeindlichen Vermögen, aber auch spätere Lasten, die ihren Entstehungsgrund in der Gegenwart haben, im Entstehungsjahr in vollem Umfang auch tatsächlich zu erwirtschaften, dann stehen ihr – eine deutliche Investitionszurückhaltung und die weitgehende Finanzierung der Investitionen aus speziellen Investitionseinzahlungen vorausgesetzt – auch langfristig ausreichende liquide Mittel zur Verfügung.

12. Chancen und Risiken

Im Lagebericht zum Jahresabschluss sind gemäß § 48 Satz 6 GemHVO NRW die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde Rosendahl darzustellen.

Ausgangslage

In den zurückliegenden NKF-Jahren wurden folgende Jahresergebnisse erreicht:

2006:	- 1.021.386 €
2007:	- 1.188.443 €
2008:	- 5.023 €
2009:	- 896.553 €
2010:	- 1.301.269 €
2011:	- 1.440.297 €
2012:	- 1.709.637 €
2013:	635.325 €
2014:	871.378 €
2015:	647.944 €

Für das Jahr 2016 geht der Gesamtergebnisplan von einem Überschuss in Höhe von 3.682.050 € aus. Nach dem derzeitigen Stand kann davon ausgegangen werden, dass das tatsächliche Jahresergebnis auch erreicht werden kann.

Die Entwicklung der Gemeinde Rosendahl wird jedoch durch viele äußere, nicht beeinflussbare und teilweise nicht vorhersehbare Faktoren beeinflusst. Als Beispiel seien Entscheidungen des Bundes, des Landes NRW aber auch des Kreises Coesfeld genannt, die sowohl positive als auch negative Auswirkungen auf die Gemeinde Rosendahl haben.

Demografischer Wandel

Der demografische Wandel stellt die Gemeinde Rosendahl in vielen Bereichen vor zusätzliche und neue Herausforderungen. Seit einigen Jahren sind sinkende Einwohnerzahlen zu registrieren, die aus einer Abnahme der Geburtenzahlen und einer Zunahme der Sterbefälle resultieren. Gleichzeitig ändert sich die Altersstruktur der Bevölkerung. Die Anzahl älterer Menschen steigt und wird sich in den nächsten Jahren drastisch erhöhen. Die Anzahl junger Menschen sinkt dagegen.

Dies hat Auswirkungen auf den zukünftigen Bedarf an kommunalen Dienstleistungen sowie an sozialer und technischer Infrastruktur.

Auch das Verhältnis der Erwerbspersonen zu den Personen im nichterwerbsfähigen Alter verändert sich durch den demografischen Wandel dramatisch. Damit wird auf allen staatlichen Ebenen die Ertragsbasis, wie z.B. die Einkommensteuer, Gewerbesteuer, Schlüsselzuweisungen geschwächt.

Konjunkturelle Entwicklung

Auf der Ertragsseite wird der Haushalt der Gemeinde Rosendahl von der Entwicklung der Steuern sowie der allgemeinen Zuweisungen des Landes bestimmt. Laut Jahresabschluss 2015 ergaben sich bei den Steuern und ähnlichen Abgaben Erträge in Höhe von 11.212.669 €, 1.047.029 € mehr als geplant. Die Erträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen beliefen sich auf 2.940.309 €, 463.449,07 € mehr als geplant. Insgesamt beliefen sich diese Erträge somit auf 14.152.978 €. Dies entspricht 66,13 % der ordentlichen Erträge in Höhe von 21.401.398 € im Ergebnishaushalt. Wesentliche Chancen und Risiken gehen daher von der Entwicklung dieser Ertragspositionen aus.

Insbesondere das Ergebnis bei der Gewerbesteuer unterliegt stets großen Schwankungen. In 2015 sind wie bereits in den Jahren 2013 und 2014 die Gewerbesteuererträge deutlich höher ausgefallen als geplant. Im Jahr 2016 sind ebenfalls höhere Gewerbesteuererträge bereits in der Planung im Vergleich zum Jahr 2015 zu erwarten (+5.691.495 €). Dieser deutlich erhöhte Ansatz ergibt sich allerdings aus einem Einmal-effekt aus Nachveranlagungen für vorangegangene Jahre. In welcher Höhe sich diese

Gewerbsteuererträge in den Folgejahren entwickeln werden, ist bisher nicht vorherzusagen. Dies ist vor allem von der konjunkturellen Entwicklung bundesweit, aber auch von der Geschäftslage der ortsansässigen Unternehmen abhängig.

Positiv zu bewerten ist der Umstand, dass sich die Gewerbesteuererträge zum größten Teil nicht auf einige wenige Betriebe, sondern breit gestreut auf viele Betriebe aus unterschiedlichen Branchen verteilen. Konjunkturschwankungen können dadurch eventuell etwas gemildert werden.

Auch der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist abhängig von der gesamtwirtschaftlichen Lage und somit von der Gemeinde Rosendahl nicht beeinflussbar.

Die konjunkturelle Entwicklung in Deutschland wirkt sich somit auf die Finanzsituation der Gemeinde Rosendahl aus und stellt daher ein planerisches Risiko dar.

Grundsteuer B – Risiko

Die Grundsteuer B ist eine stabile und damit zuverlässige und wichtige Einnahmequelle für die Städte und Gemeinden.

Gerade die Grundsteuer B steht jedoch seit langer Zeit in der Kritik. Insbesondere wird der Bezug auf die „Einheitswerte“ kritisiert, die heute im Wesentlichen nur noch für die Grundsteuer verwendet werden und nach wie vor die Wertverhältnisse vom 1.1.1964 (bzw. vom 1.1.1935 in den neuen Ländern) zugrunde legen. In seinem Urteil vom 30.06.2006 war der Bundesfinanzhof noch der Auffassung, dass die Situation zwar bedenklich, aber jedenfalls bis 01.01.2007 noch verfassungsgemäß sei. In seinem Beschluss vom 22.10.2014 klingt dies jedoch anders. Jedenfalls ab 01.01.2009 hält der Bundesfinanzhof die Situation wegen Verstoßes gegen den allgemeinen Gleichheitssatz (Art. 3 Abs. 1 Grundgesetz) für verfassungswidrig. Beide Fälle sind beim Bundesverfassungsgericht anhängig.

Vor diesem Hintergrund befürchten Städte und Gemeinden zunehmend einen plötzlichen Ausfall ihrer Grundsteuereinnahmen.

Die Reformbedürftigkeit wird daher sowohl von der Wissenschaft als auch von der politischen Praxis nicht bezweifelt. Bund und Länder sind gefragt, endlich zu einer einvernehmlichen Lösung zu kommen. Im Mittelpunkt der Reform müssen für die Kommunen die Sicherung des Grundsteueraufkommens und die Erhaltung der Grundsteuer als gute, mit Hebesatz versehene Gemeindesteuer stehen.

Kommunaler Finanzausgleich

Aufgabe des kommunalen Finanzausgleichs ist es, die kommunale Finanzausstattung so aufzustocken und zu steuern, dass eine aufgaben- und bedarfsgerechte Finanzausstattung gewährleistet ist. Den Gemeinden und Gemeindeverbänden sollen entsprechend Artikel 28 Abs. 2 Grundgesetz die finanziellen Grundlagen ihrer Selbstverwaltung

gesichert werden. Artikel 106 Abs. 7 Grundgesetz verpflichtet die Länder, für eine ausreichende Finanzausstattung ihrer Kommunen zu sorgen. Die genaue Höhe dieser Finanzausstattung und die anschließende Verteilung regeln die Länder in ihren Finanzausgleichs- bzw. Gemeindefinanzierungsgesetzen.

In Nordrhein-Westfalen wird dieser Verfassungsauftrag durch das jährlich neu verabschiedete Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) umgesetzt.

Aus der künftigen Gestaltung des Finanzausgleichs durch das Land Nordrhein-Westfalen, insbesondere aus den Veränderungen bei den Berechnungsgrundlagen und ihrer Gewichtung, resultieren im Hinblick auf die Schlüsselzuweisung und die pauschalen Investitionszuwendungen erhebliche Risiken für die Ertrags- und Finanzlage der kommenden Haushaltsjahre. Die Änderungen im Abrechnungsmodus der Gemeindefinanzierungsgesetze haben sich in den vergangenen Jahren stets negativ für die kreisangehörigen Kommunen ausgewirkt.

Hier ist insbesondere die Veränderung beim Soziallastenansatz hervorzuheben, der zu einer erheblichen Reduzierung der Schlüsselzuweisungen in den vergangenen Jahren geführt hat. Beim Soziallastenansatz wird seit dem GFG 2008 die Zahl der Bedarfsgemeinschaften mit einem sogenannten Gewichtungsfaktor multipliziert. Dieser Gewichtungsfaktor hat sich von 3,9 in 2010 auf 17,63 in 2016 erhöht.

Die Höhe der Schlüsselzuweisung für jede Gemeinde bemisst sich nach der für sie maßgeblichen Ausgangsmesszahl und der für sie maßgeblichen Steuerkraftmesszahl. Die Gemeinde erhält als Schlüsselzuweisung 90 % des Unterschiedsbetrages zwischen der Ausgangsmesszahl und der Steuerkraftmesszahl. Die Referenzperiode für die Ermittlung der Steuerkraft wird im GFG auf den Zeitraum 01.07. des Vorvorjahres bis 30.06. des Vorjahres festgesetzt. Die Steuermehrerträge der Jahre 2014 und 2015 wirken sich zeitlich verzögert negativ auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen im Haushaltsjahr 2016 aus. Die voraussichtlichen erheblichen Steuermehrerträge im Jahr 2016 führen zu einem Wegfall der Schlüsselzuweisungen im Jahr 2017.

Wie sich die Steuererträge in Zukunft entwickeln werden und ob die Gemeinde Rosendahl ab dem Jahr 2018 wieder mit Schlüsselzuweisungen rechnen kann, ist bisher nicht abzuschätzen und hängt neben den Steuererträgen auch von den notwendigen Änderungen der Umlagegrundlagen ab.

Allgemeine Umlagen

Die Transferquote beträgt bei der Gemeinde Rosendahl in 2015 42,3 %. In den Transferaufwendungen sind insbesondere die Gewerbesteuerumlage und die Kreisumlage enthalten. Die zu erbringenden Kreisumlagen (allgemeine Umlage und Jugendamtsumlage) werden in ihrem Umfang vom Empfänger dieser Umlagezahlungen, dem Kreis Coesfeld, über die Verankerung der Hebesätze in der Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld und damit durch diesen selbst festgelegt. Die Höhe der Kreisumlagen orientiert

sich am Finanzierungsbedarf des Kreises. Dieser wiederum wird wesentlich beeinflusst von den finanziellen Lasten, die der Kreis im Bereich von SGB-Leistungen und der Jugendhilfe sowie der Eingliederungshilfe über die Landschaftsumlage zu erbringen hat. Gerade in diesen beiden Bereichen sind vor dem Hintergrund der demografischen und gesellschaftlichen Entwicklungen in den vergangenen Jahren extreme Kostensteigerungen bereits eingetreten und weiterhin zu erwarten.

Straßen- und Wegeunterhaltung

Die Gemeinde Rosendahl verfügt als Flächengemeinde über ein weit verzweigtes Straßen- und Wirtschaftswegenetz. Die im Zuge des HSK erfolgten radikalen Kürzungen des Budgets für den Erhalt der Straßeninfrastruktur haben Spuren hinterlassen. Dies kann dazu führen, dass in späteren Jahren erheblich mehr Haushaltsmittel für Ersatz- und Wiederbeschaffungen aufgewendet werden müssen.

Soziallasten - Risiko

Die steigenden Soziallasten können ohne weitere massive Hilfe des Bundes von den Kreisen, Städten und Gemeinden nicht mehr allein bewältigt werden. Die Entwicklung bei der Kreisumlage stellt seit Jahren ein hohes Risiko für die Haushalte der kreisangehörigen Gemeinden dar.

Leistungen nach dem AsylbLG

Die Aufwendungen im Bereich der Leistungen nach dem AsylbLG sind im Jahr 2015 noch einmal um knapp 113.000 € gegenüber dem Haushaltsansatz gestiegen. Sie liegen mit 920.230 € um 479.645 € über dem Ergebnis 2014. Für das Haushaltsjahr 2016 wurde der Haushaltsansatz im Vergleich zum Jahresergebnis 2015 mehr als verdoppelt (2.023.000 €).

Die Situation hat sich noch nicht entspannt. Im Laufe des Jahres 2015 sind die Flüchtlingszahlen dramatisch angestiegen. Derzeit hat sich die Lage etwas entspannt und es treffen weniger Flüchtlinge in Deutschland ein als bisher angenommen. Es muss aber weiterhin damit gerechnet werden, dass in den kommenden Monaten weitere Zugänge zu verzeichnen sind. Wenn diese Prognosen eintreten, müssen weitere Investitionen für die Flüchtlingsunterbringung getätigt werden.

Die Landeszuwendung für Aufwendungen nach dem AsylbLG ist im Jahr 2015 bereits deutlich gegenüber dem Ansatz in Höhe von 203.000 € auf 615.187 € angehoben worden. Im Jahr 2016 liegt die bisherige Zuweisung bei 1.471.854 €, wobei der Forderung nach einer vollständigen Kostendeckung der Aufwendungen für Flüchtlinge und einer laufenden Abrechnung nach tatsächlich zugewiesenen Personen bisher nicht vollständig

entsprochen wurde. Hier bleibt abzuwarten inwieweit die gemeindlichen Haushalte Entlastung in Zukunft entlastet werden.

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen und dabei insbesondere die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen sind ein wesentlicher Kosten- und Risikofaktor zukünftiger Haushalte.

Der von den Tarifvertragsparteien angestrebte Erlass einer neuen Entgeltordnung ist zwischenzeitlich abgeschlossen worden. Die zum 01.01.2017 neu erlassene Entgeltordnung für den TVöD kann durch evtl. noch notwendig werdende Neubewertungen etc. zu erhöhten Personalaufwendungen führen.

Gewerbesteuerrückforderungen

Im Nachgang einer Betriebsprüfung bei einem Steuerpflichtigen durch das Finanzamt betreffend den Veranlagungszeitraum 2004-2008 wurden neue Steuermessbescheide erlassen, in denen der Steuermessbetrag höher festgesetzt wurde als in den ursprünglich erlassenen Bescheiden. Daraufhin ist auch bei der Gemeinde Rosendahl die Gewerbesteuer neu festgesetzt und entsprechend verzinst worden. Der Steuerpflichtige hat gegen die erlassenen Steuermessbescheide von Finanzamt Einspruch eingelegt und – für den Fall einer negativen Bescheidung – Klage angekündigt. Der Einspruch richtet sich nicht gegen die Steuernachzahlungen sondern den Steuergesamtbetrag des Veranlagungszeitraumes 2004-2008. Hier erwartet der Steuerpflichtige im günstigsten Fall eine Steuerrückerstattung. Für die Gemeinde Rosendahl besteht daher das Risiko einer höheren Steuerrückzahlung incl. einer entsprechenden Zinszahlung.

Allgemeine Rücklage/ Ausgleichsrücklagen

Durch die Erwirtschaftung des dritten positiven Jahresergebnisses, der damit verbundenen Aufstockung der Ausgleichsrücklage ist ein weiterer Verzehr des Eigenkapitals vorerst abgewendet.

Schulden

Der seit Jahren praktizierte Verzicht auf die Finanzierung von Investitionen durch Kredite führt zu einem kontinuierlichen Rückgang der Verbindlichkeiten für Investitionskredite in der Bilanz und zu stetig sinkenden Zinslasten.

Die zukünftig zu erreichende vollständige Erwirtschaftung der jährlichen Abschreibungen sichert zusammen mit den zu erwartenden investiven Einzahlungen die erforderliche Grundlage, um künftige Investitionen aus vorhandener Liquidität tätigen zu können.

13. Verantwortlichkeiten

Nach § 95 Absatz 2 GO NRW besteht die Verpflichtung, am Schluss des Lageberichtes ausgewählte Angaben über die Verantwortlichen der Gemeinde Rosendahl (Bürgermeister, Kämmerer, Ratsmitglieder) zu machen. Die entsprechenden Angaben hierzu ergeben sich aus der folgenden Tabelle:

Niehues, Franz-Josef	Bürgermeister bis 20.10.2015
• Vorsitzender des Rates der Gemeinde Rosendahl • Vorsitzender des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH • Mitglied im Beirat der Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG • Verbandsvorsteher der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Beratendes Mitglied in der Schulkonferenz der Sekundarschule Legden Rosendahl bei der Besetzung von Schulleiterstellen gem. § 61 Abs. 2 Schulgesetz NRW • Stimmberechtigtes Mitglied in der Schulkonferenz der in Trägerschaft der Gemeinde Rosendahl stehenden Schulen bei der Besetzung von Schulleiterstellen gem. § 61 Abs. 2 Schulgesetz NRW • Stellvertretender Vorsitzender der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld • Mitglied der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes • Mitglied der Mitgliederversammlung des Vereins Münsterland e.V. • Mitglied der Mitgliederversammlung und des Vorstandes der „Lokale Aktionsgruppe Region Baumberge e.V.“ • Mitglied der Gesellschafterversammlung der REGIONALE 2016 - Agentur GmbH • Mitglied im Beirat der Sparkasse Westmünsterland • Mitglied des Regionalbeirates Münster der GVV-Kommunalversicherung VvaG • Mitglied in den Werberingen Darfeld, Holtwick und Osterwick	

- Mitglied im Partnerschaftsverein Rosendahl - Entrammes, Force/Parnè sur Roc e.V.
- Mitglied im Förderverein Tor-Haus-Holtwick e.V.
- Mitglied des Kommunalbeirates der Gelsenwasser AG

Gottheil, Christoph	Bürgermeister ab 21.10.2015
	• Vorsitzender des Rates der Gemeinde Rosendahl • Vorsitzender des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH • Mitglied im Beirat der Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG • Verbandsvorsteher der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Beratendes Mitglied in der Schulkonferenz der Sekundarschule Legden Rosendahl bei der Besetzung von Schulleiterstellen gem. § 61 Abs. 2 Schulgesetz NRW • Stimmberechtigtes Mitglied in der Schulkonferenz der in Trägerschaft der Gemeinde Rosendahl stehenden Schulen bei der Besetzung von Schulleiterstellen gem. § 61 Abs. 2 Schulgesetz NRW • Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld • Mitglied der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes • Mitglied der Mitgliederversammlung des Vereins Münsterland e.V. • Mitglied der Mitgliederversammlung und des Vorstandes der „Lokale Aktionsgruppe Region Baumberge e.V.“ • Mitglied der Gesellschafterversammlung der REGIONALE 2016 - Agentur GmbH • Mitglied im Beirat der Sparkasse Westmünsterland • Mitglied in den Werberingen Darfeld, Holtwick und Osterwick • Mitglied im Partnerschaftsverein Rosendahl - Entrammes, Force/Parnè sur Roc e.V. • Mitglied im Förderverein Tor-Haus-Holtwick e.V.

- Mitglied des Regionalbeirates Münster der GVV-Kommunalversicherung VvaG
- Mitglied des Kommunalbeirates der Gelsenwasser AG
- Mitglied im Institutsausschuss des Studieninstitutes Westfalen-Lippe

Fuchs, Maria	Kämmerin
• Mitglied Fachverband der Kämmerer e.V. • Leiterin des Fachbereiches Finanzen und Controlling • Mitglied im Beirat Abfallsammlung und -beförderung im Kreis Coesfeld	

Hinweis: Frau Anna Nürnberg geb. Brömmel ist ab 01.04.2016 Kämmerin

Böwing, Anna-Lena	Studentin
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied in der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Vechte	

Branse, Martin	Beamter der Deutschen Rentenversicherung
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl	

Deitert, Frederik	Sparkassenangestellter
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ausschusses des Wasser- und Bodenverbandes Vechte • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl	

Eilmann, Dirk	Bankkaufmann
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH	

Eimers, Alfred	Selbständiger Gemälderestaurator
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Vechte	

Espelkott, Tobias	Sachbearbeiter
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Vechte	

Fedder, Ralf	Maschinenbautechniker
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied des Ausschusses des Wasser- und Bodenverbandes Dinkel	

Fehmer, Alexandra	Verwaltungsangestellte in Elternzeit
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Ehrenamtliche Tätigkeit im Sportverein Westfalia Osterwick e.V.	

Förster, Richard	Arzt im Ruhestand
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Beratendes Mitglied gem. § 58 Abs. 1 Satz 11 GO NRW im Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Rosendahl • Beratendes Mitglied gem. § 58 Abs. 1 Satz 11 GO NRW im Planungs-, Bau- und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl • Beratendes Mitglied gem. § 58 Abs. 1 Satz 11 GO NRW im Schul- und Bildungsausschuss der Gemeinde Rosendahl	

Gövert, Hermann-Josef	Fachassistent
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Vechte	

Hemker, Leo	Einkaufsleiter im Ruhestand
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Mittlere Berkel	

Kreutzfeldt, Brigitte	Konrektorin
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Gesellschafter der StraSo Holtwick GbR Stromerzeugung • Gesellschafter der SPH GbR Immobilienverwaltung • Schriftführerin der SPD Rosendahl	

Kreutzfeldt, Klaus-Peter	Pensionär
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Gesellschafter der StraSo Holtwick GbR Stromerzeugung • Gesellschafter der SPH GbR Immobilienverwaltung • Kassierer der SPD Rosendahl • Presbyter und Finanzkirchenmeister der ev. Kirchengemeinde Coesfeld	

Lembeck, Guido	kaufmännischer Angestellter
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Beratendes Mitglied der Schulkonferenzen Rosendahler Schulen • Hauptbrandmeister bei der Freiwilligen Feuerwehr Rosendahl	

Lethmate, Frederik Maximilian	Student
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl	

Mensing, Hartwig	
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Dinkel	

- Beratendes Mitglied der Schulkonferenzen Rosendahler Schulen
- Mitglied der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes
- Ehrenamtliches Mitglied im Heimatverein Holtwick e.V.
- Sachkundiger Bürger im Kreistag des Kreises Coesfeld
- Schatzmeister UWG Kreis Coesfeld
- Schatzmeister AFS Coesfeld

Neumann, Michael	Pensionär
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH“	

Rahsing, Ewald	technischer Leiter
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied im Beirat der „Münsterland Netzgesellschaft mbH & CO.KG“ • Mitglied im Bezirksvorstand Westfalen der Deutschen Milchkontroll- und Tierzuchtbediensteten	

Reints, Hermann	Rentner
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“	

- Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl

Schubert, Franz	Hotelkaufmann
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“	

Schulze-Baek, Franz-Josef	selbständiger Landwirt
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied der Mitgliederversammlung und des erweiterten Vorstandes der „Lokale Aktionsgruppe Region Baumberge e.V.“ • Mitglied des Ausschusses des Wasser- und Bodenverbandes Untere Berkel	

Söller, Hubert	Pensionär
• Stellvertretender Bürgermeister • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH	

- Mitglied der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes
- Mitglied der Mitgliederversammlung der EUREGIO
- Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Mittlere Berkel

Steindorf, Ralf	Beamter Deutsche Post Retail
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl (Vorsitzender) • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Beratendes Mitglied für die Schulkonferenz der Sekundarschule Legden Rosendahl bei der Besetzung von Schulleiterstellen gem. § 61 Abs. 2 Schulgesetz NRW • Beratendes Mitglied für die Schulkonferenz der in Trägerschaft der Gemeinde Rosendahl stehenden Schulen bei der Besetzung von Schulleiterstellen gem. § 61 Abs. 2 Schulgesetz NRW • Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Wirtschaftsförderung für den Kreis Coesfeld GmbH“ • Mitglied der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes • Mitglied VERDI BV Berlin • Vorstandsmitglied CDA/KV Coesfeld • Vorstandsmitglied CDA/Bez.V. Münster • Vorstandsmitglied CDA-DGB NRW	

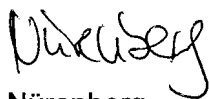
Tendahl, Ludgerus	Tiefbaufacharbeiter
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied CDV	

Weber, Winfried	Industrie-Designer
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Vorsitz im Technischen Ausschuss des Fachverbandes der Matratzenindustrie • Mitglied in der Deutschen Gütegemeinschaft Möbel, Ausschuss Matratzen • Mitglied im Fachbeirat Stiftung Warentest • Vorsitz im Normenausschuss Betten und Matratzen DIN e.V., Berlin	

Wigger, Bernhard	Landwirt
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied im Planungs-, Bau- und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl	

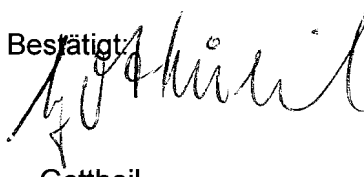
Rosendahl, 23.08.2016

Aufgestellt:



Nürenberg
Kämmerin

Besätigt:



Gottheil
Bürgermeister