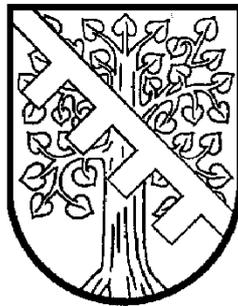


GEMEINDE SENDEN

JAHRESABSCHLUSS

zum 31.12.2015



Jahresabschluss zum 31.12.2015

Gesamtrechnungen / Budgetübersichten / Produktbereichsübersichten

Ergebnis- und Finanzrechnung

G 1 – G 3

Budgetübersichten

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen nach Budgets

Budget I	Zentrale Dienste, Bildung und Tourismus	1
Produktbereich 01	Innere Verwaltung	2
Produktbereich 03	Schulträgeraufgaben	14
Produktbereich 04	Kultur	20
Produktbereich 06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	22
Produktbereich 08	Sportförderung	26
Produktbereich 15	Wirtschaft und Tourismus	32
Budget II	Finanzen und Wirtschaftsförderung	35
Produktbereich 01	Innere Verwaltung	36
Produktbereich 11	Ver- und Entsorgung	50
Produktbereich 12	Verkehrsflächen u. –anlagen, ÖPNV	52
Produktbereich 15	Wirtschaft und Tourismus	56
Produktbereich 16	Allgemeine Finanzwirtschaft	60
Budget III 1	Bürgerservice und Ordnung	63
Produktbereich 02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	64
Produktbereich 13	Friedhöfe	78
Budget III 2	Soziales	81
Produktbereich 05	Soziale Hilfen	82
Produktbereich 06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	96
Produktbereich 10	Bauen und Wohnen	100
Budget IV	Bauen und Planen	103
Produktbereich 06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	104
Produktbereich 08	Sportförderung	106
Produktbereich 09	Räumliche Planung und Entwicklung	108
Produktbereich 10	Bauen und Wohnen	110
Produktbereich 11	Ver- und Entsorgung	116
Produktbereich 12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	122
Produktbereich 13	Natur- und Landschaftspflege	126
Produktbereich 14	Umweltschutz	128
Budget V	Kultur, Marketing und Sport	131
Produktbereich 04	Kultur	132

Budget VI	Gleichstellung von Mann und Frau	135
Produktbereich 01	Innere Verwaltung	136
Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne nach Produktbereichen		T 1 - T 32
Schlussbilanz zum 31.12.2015		B 1 – B 3
Anhang und Lagebericht (inkl. Anlagen)		
1	Anhang	A 1 – A 26
2	Anlagenspiegel	A 1
3	Forderungsspiegel	A 2
4	Rückstellungsspiegel	A 3
5	Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen	A 4
6	Verbindlichkeitspiegel	A 5
7	Ermächtigungsübertragungen (investiv)	A 6
8	Lagebericht	L 1 – L 23
9	Übersicht über die Mitgliedschaft in Organen der Gemeinde	L 1
Beteiligungsbericht (Dieser ist gem. § 117 Abs. 1 S. 3 GO NRW hinzuzufügen, wenn kein Gesamtabchluss nach § 116 GO NRW aufzustellen ist.)		1 - 11



Ergebnis- und Finanzrechnung



Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	20.292.544,34	21.296.600,00	21.549.353,14	252.753,14
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.983.723,52	6.197.900,00	6.476.439,50	278.539,50
3.	+ Sonstige Transfererträge	12.349,74	20.500,00	72.787,80	52.287,80
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.128.099,26	5.503.200,00	5.564.150,53	60.950,53
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.386.229,28	1.313.500,00	1.499.140,76	185.640,76
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	740.513,60	994.700,00	589.137,62	-405.562,38
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.673.587,28	3.597.300,00	2.298.672,46	-1.298.627,54
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	14.947,29	14.947,29
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	-862.300,00	-898.149,49	-35.849,49
10.	= Ordentliche Erträge	36.217.047,02	38.061.400,00	37.166.479,61	-894.920,39
11.	- Personalaufwendungen	6.762.208,57	7.255.300,00	7.151.812,02	-103.487,98
12.	- Versorgungsaufwendungen	478.975,14	507.400,00	1.132.783,76	625.383,76
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.959.474,80	7.093.687,00	6.161.788,01	-931.898,99
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	4.524.749,63	4.498.200,00	4.828.743,06	330.543,06
15.	- Transferaufwendungen	15.118.446,44	15.268.700,00	15.954.020,73	685.320,73
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.823.100,24	4.046.592,54	4.043.068,32	-3.524,22
17.	= Ordentliche Aufwendungen	36.666.954,82	38.669.879,54	39.272.215,90	602.336,36
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-449.907,80	-608.479,54	-2.105.736,29	-1.497.256,75
19.	+ Finanzerträge	195.011,67	103.100,00	103.953,36	853,36
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	195.011,67	103.100,00	103.953,36	853,36
22.	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigk. (= Zeilen 18 u. 21)	-254.896,13	-505.379,54	-2.001.782,93	-1.496.403,39
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.	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-254.896,13	-505.379,54	-2.001.782,93	-1.496.403,39
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
27.	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	34.868,88	0,00	101.807,24	101.807,24
28.	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	41.749,91	0,00	138.402,14	138.402,14
30.	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)	-6.881,03	0,00	-36.594,90	-36.594,90



Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	20.232.927,52	21.296.600,00	21.406.605,58	110.005,58
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.701.590,61	4.873.500,00	5.110.173,60	236.673,60
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.469,74	20.500,00	68.737,89	48.237,89
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.033.833,54	4.177.300,00	4.469.728,23	292.428,23
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.441.599,87	1.313.500,00	1.491.195,35	177.695,35
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	795.710,78	994.700,00	592.253,88	-402.446,12
7.	+ Sonstige Einzahlungen	1.351.800,89	1.160.300,00	1.693.045,61	532.745,61
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	158.036,03	103.100,00	63.728,41	-39.371,59
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.727.968,98	33.939.500,00	34.895.468,55	955.968,55
10.	– Personalauszahlungen	6.419.463,78	7.026.100,00	6.697.577,36	-328.522,64
11.	– Versorgungsauszahlungen	473.159,66	499.700,00	630.063,55	130.363,55
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.729.573,12	8.144.687,00	6.353.730,53	-1.790.956,47
13.	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	– Transferauszahlungen	15.050.473,44	15.208.700,00	15.956.158,09	747.458,09
15.	– Sonstige Auszahlungen	3.856.310,21	4.150.805,92	4.387.345,49	236.539,57
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.528.980,21	35.029.992,92	34.024.875,02	-1.005.117,90
17.	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigk. (= Zeilen 9 und 16)	1.198.988,77	-1.090.492,92	870.593,53	1.961.086,45
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.883.275,78	2.467.200,00	1.636.065,07	-831.134,93
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	548.710,02	2.659.300,00	1.099.143,41	-1.560.156,59
20.	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	773.501,44	1.070.800,00	845.034,96	-225.765,04
22.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.205.487,24	6.197.300,00	3.580.243,44	-2.617.056,56
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grdst. u. Geb.	121.419,40	3.960.979,75	1.978.389,19	-1.982.590,56
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.694.721,67	10.233.205,37	7.308.581,82	-2.924.623,55
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.054.596,07	1.714.172,45	1.402.435,40	-311.737,05
27.	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	19.439,86	1.059.868,84	1.022.564,68	-37.304,16
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	126.725,81	53.000,00	11.025,95	-41.974,05
29.	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.016.902,81	17.021.226,41	11.722.997,04	-5.298.229,37
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.811.415,57	-10.823.926,41	-8.142.753,60	2.681.172,81
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-1.612.426,80	-11.914.419,33	-7.272.160,07	4.642.259,26
33.	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	23.205,38	18.600,00	18.992,38	392,38
34.	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	15.000,00	85.000,00	15.000,00	-70.000,00
36.	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.205,38	-66.400,00	3.992,38	70.392,38
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.604.221,42	-11.980.819,33	-7.268.167,69	4.712.651,64
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	18.394.417,07	0,00	16.790.195,65	16.790.195,65
40.	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	16.790.195,65	-11.980.819,33	9.522.027,96	21.502.847,29

s. hierzu die Erläuterungen
im Anhang (ab S. A 20)

Budgets mit den zugehörigen Produkten

Budget I Zentrale Dienste, Bildung und Freizeit	
Produkt	Bezeichnung
01.01.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung
01.03.01	Personalrat
01.04.01	Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung
01.06.01	Personalmanagement
01.07.01	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
01.08.01	Versicherungsangelegenheiten
03.01.01	Grundschulen
03.01.011	Kath. Mariengrundschule Senden
03.01.012	Dietrich-Bonhoeffer-Gemeinschaftsgrundschule Senden
03.01.013	Kath. Davertgrundschule Ottmarsbocholt
03.01.014	Gemeinschaftsgrundschule Bösensell
03.01.02	weiterführende Schulen
03.01.021	Edith-Stein-Hauptschule Senden
03.01.022	Geschwister-Scholl-Realschule Senden
03.01.023	Joseph-Haydn-Gymnasium
03.01.03	Förderschulen
04.02.01	Musik- und Volkshochschule (Kostenbeteiligungen)
06.01.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
06.04.01	Förderung von Vereinen und Jugendgruppen
08.01.01	Sportförderung
08.02.01	Lehrschwimmbecken Bösensell
08.02.02	Cabrio Senden
15.02.01	Tourismus

Budget II Finanzen und Wirtschaftsförderung	
Produkt	Bezeichnung
01.09.01	Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung
01.09.02	Zahlungsabwicklung
01.09.03	Vermögens- und Schuldenverwaltung
01.09.04	Vollstreckung
01.09.05	Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern
01.10.01	Durchführung übertragener und gesetzlich vorgeschriebener Prüfungen
01.11.01	Liegenschaften (bebaute und unbebaute Grundstücke)
11.01.01	Abfallwirtschaft
12.02.01	ÖPNV
12.03.01	Straßenreinigung
15.01.01	Wirtschaftsförderung
15.03.01	Beteiligung an Unternehmen
16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Budget III-1 Bürgerservice und Ordnung	
Produkt	Bezeichnung
02.01.01	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
02.02.01	Gewerbeverwaltung
02.03.01	Verkehrsangelegenheiten
02.04.01	Einwohnerangelegenheiten
02.05.01	Personenstandswesen
02.06.01	Statistik und Wahlen
02.07.01	Schutz der Bevölkerung
13.03.01	Friedhöfe
13.03.011	Wald- und Laurentiusfriedhof Senden
13.03.012	Friedhof St. Urban Ottmarsbocholt
13.03.013	Trauerhalle Bösensell

Budget III-2 Soziales	
Produkt	Bezeichnung
05.01.01	Unterstützung von Senioren und sonstigen Gruppen
05.02.01	Hilfen zur Gesundheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit
05.03.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
05.03.02	Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG
05.03.03	Leistungen nach dem SGB XII
05.03.04	Verwaltung und Bewirtschaftung von Einrichtungen und Unterkünften
05.04.01	Renten- und Sozialversicherungsangelegenheiten
06.03.01	Kinder- und Jugendhilfe
06.05.01	Familienförderung
10.03.01	Gewährung von Wohngeld

Budget IV Bauen und Wohnen	
Produkt	Bezeichnung
06.02.01	Spiel- und Bolzplätze
08.03.01	Sportplätze und Sporthallen
09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung
10.01.01	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen
10.02.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege
10.05.01	Gebäudemanagement
11.02.01	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
11.02.02	Klärschlamm Entsorgung
11.03.03	Energieerzeugung und Energieverteilung
12.01.01	Bereitstellung von Verkehrswegen und besonderen Ingenieurbauten
12.04.01	Bauhof
13.01.01	Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Erholungsflächen
14.01.01	Energiemanagement, Klima- und Umweltschutz

Budget V Öffentlichkeitsarbeit, Kultur und Sport	
Produkt	Bezeichnung
04.01.01	Kulturangelegenheiten

Budget VI Gleichstellung von Frau und Mann	
Produkt	Bezeichnung
01.02.01	Gleichstellung von Frau und Mann
01.02.02	Demographie

Budget I

**Zentrale Dienste, Bildung
und Freizeit**



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0101 Politische Gremien und Verwaltungsführung
 Produkt 010101 Politische Gremien und Verwaltungsführung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35,40	100,00	0,00	-100,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.329,91	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	2.365,31	100,00	0,00	-100,00
11.	– Personalaufwendungen	252.340,09	246.200,00	335.187,54	88.987,54
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.794,03	247.041,20	238.073,67	-8.967,53
17.	= Ordentliche Aufwendungen	463.134,12	493.241,20	573.261,21	80.020,01
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-460.768,81	-493.141,20	-573.261,21	-80.120,01
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-460.768,81	-493.141,20	-573.261,21	-80.120,01
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-460.768,81	-493.141,20	-573.261,21	-80.120,01
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.945,97	67.100,00	88.958,22	21.858,22
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-529.714,78	-560.241,20	-662.219,43	-101.978,23



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0101 Politische Gremien und Verwaltungsführung
 Produkt 010101 Politische Gremien und Verwaltungsführung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35,40	100,00	0,00	-100,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35,40	100,00	0,00	-100,00
10.	– Personalauszahlungen	203.022,52	205.900,00	206.328,86	428,86
11.	– Versorgungsauszahlungen	2.853,00	0,00	0,00	0,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	215.994,24	247.041,20	260.000,29	12.959,09
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	421.869,76	452.941,20	466.329,15	13.387,95
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-421.834,36	-452.841,20	-466.329,15	-13.487,95
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-421.834,36	-452.841,20	-466.329,15	-13.487,95
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-421.834,36	-452.841,20	-466.329,15	-13.487,95
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-421.834,36	-452.841,20	-466.329,15	-13.487,95



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0103 Personalvertretung
 Produkt 010301 Personalrat

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11.	– Personalaufwendungen	13.513,89	15.500,00	14.312,63	-1.187,37
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.089,66	1.100,00	1.113,90	13,90
17.	= Ordentliche Aufwendungen	14.603,55	16.600,00	15.426,53	-1.173,47
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.603,55	-16.600,00	-15.426,53	1.173,47
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.603,55	-16.600,00	-15.426,53	1.173,47
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-14.603,55	-16.600,00	-15.426,53	1.173,47
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.603,55	16.600,00	15.426,53	-1.173,47
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0103 Personalvertretung
 Produkt 010301 Personalrat

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	12.905,66	14.800,00	13.485,35	-1.314,65
11.	– Versorgungsauszahlungen	28,74	0,00	0,00	0,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	1.576,75	1.100,00	1.113,90	13,90
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.511,15	15.900,00	14.599,25	-1.300,75
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-14.511,15	-15.900,00	-14.599,25	1.300,75
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-14.511,15	-15.900,00	-14.599,25	1.300,75
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-14.511,15	-15.900,00	-14.599,25	1.300,75
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-14.511,15	-15.900,00	-14.599,25	1.300,75



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0104 Zentrale Dienste
 Produkt 010401 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	863,99	500,00	1.610,36	1.110,36
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	850,00	0,00	700,00	700,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183,00	200,00	184,00	-16,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.268,72	1.400,00	2.263,99	863,99
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.260,62	0,00	707,00	707,00
10.	= Ordentliche Erträge	5.426,33	2.100,00	5.465,35	3.365,35
11.	- Personalaufwendungen	360.132,81	357.900,00	362.242,71	4.342,71
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.356,37	2.000,00	7.164,26	5.164,26
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	19.871,52	22.700,00	25.214,43	2.514,43
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.899,62	153.600,00	140.623,80	-12.976,20
17.	= Ordentliche Aufwendungen	506.260,32	536.200,00	535.245,20	-954,80
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-500.833,99	-534.100,00	-529.779,85	4.320,15
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-500.833,99	-534.100,00	-529.779,85	4.320,15
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-500.833,99	-534.100,00	-529.779,85	4.320,15
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	500.833,99	514.100,00	529.779,85	15.679,85
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0104 Zentrale Dienste
 Produkt 010401 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	0,00	1.450,00	1.450,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183,00	200,00	193,00	-7,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.268,72	1.400,00	2.219,24	819,24
7.	+ Sonstige Einzahlungen	2.082,02	0,00	707,91	707,91
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.633,74	1.600,00	4.570,15	2.970,15
10.	– Personalauszahlungen	348.386,22	353.800,00	331.964,97	-21.835,03
11.	– Versorgungsauszahlungen	380,73	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.356,37	2.000,00	7.142,92	5.142,92
15.	– Sonstige Auszahlungen	124.709,28	153.600,00	137.313,28	-16.286,72
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	474.832,60	509.400,00	476.421,17	-32.978,83
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-471.198,86	-507.800,00	-471.851,02	35.948,98
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	176,48	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	176,48	0,00	0,00	0,00
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.020,45	25.000,00	17.519,66	-7.480,34
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.020,45	25.000,00	17.519,66	-7.480,34
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-12.843,97	-25.000,00	-17.519,66	7.480,34
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-484.042,83	-532.800,00	-489.370,68	43.429,32
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-484.042,83	-532.800,00	-489.370,68	43.429,32
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-484.042,83	-532.800,00	-489.370,68	43.429,32



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0106 Personalmanagement
 Produkt 010601 Personalmanagement

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	690,10	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.356,04	0,00	2.745,16	2.745,16
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	386,26	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	2.432,40	0,00	2.745,16	2.745,16
11.	– Personalaufwendungen	157.787,95	157.300,00	179.270,91	21.970,91
12.	– Versorgungsaufwendungen	478.975,14	507.400,00	1.132.783,76	625.383,76
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.196,50	7.000,00	5.024,76	-1.975,24
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	339,01	300,00	0,00	-300,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.194,18	131.100,00	112.297,04	-18.802,96
17.	= Ordentliche Aufwendungen	758.492,78	803.100,00	1.429.376,47	626.276,47
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-756.060,38	-803.100,00	-1.426.631,31	-623.531,31
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-756.060,38	-803.100,00	-1.426.631,31	-623.531,31
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-756.060,38	-803.100,00	-1.426.631,31	-623.531,31
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	277.085,24	295.700,00	293.847,55	-1.852,45
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-478.975,14	-507.400,00	-1.132.783,76	-625.383,76



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0106 Personalmanagement
 Produkt 010601 Personalmanagement

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	690,10	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.466,50	0,00	2.052,62	2.052,62
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.156,60	0,00	2.052,62	2.052,62
10.	– Personalauszahlungen	144.388,04	140.800,00	147.123,26	6.323,26
11.	– Versorgungsauszahlungen	453.351,61	499.700,00	630.063,55	130.363,55
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.154,31	7.000,00	5.099,11	-1.900,89
15.	– Sonstige Auszahlungen	131.029,22	131.100,00	100.278,91	-30.821,09
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	729.923,18	778.600,00	882.564,83	103.964,83
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-726.766,58	-778.600,00	-880.512,21	-101.912,21
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-726.766,58	-778.600,00	-880.512,21	-101.912,21
35.	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.500,00	15.000,00	15.000,00	0,00
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.500,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-734.266,58	-793.600,00	-895.512,21	-101.912,21
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-734.266,58	-793.600,00	-895.512,21	-101.912,21



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0107 Technikunterstützte Informationsverarbeitung
 Produkt 010701 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.197,21	21.000,00	21.561,57	561,57
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	64,67	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	24.341,88	21.000,00	21.561,57	561,57
11.	- Personalaufwendungen	85.024,94	110.200,00	103.939,24	-6.260,76
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.535,19	96.000,00	77.952,02	-18.047,98
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	85.499,93	102.500,00	76.339,25	-26.160,75
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.046,26	31.800,00	37.609,26	5.809,26
17.	= Ordentliche Aufwendungen	286.106,32	340.500,00	295.839,77	-44.660,23
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-261.764,44	-319.500,00	-274.278,20	45.221,80
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-261.764,44	-319.500,00	-274.278,20	45.221,80
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-261.764,44	-319.500,00	-274.278,20	45.221,80
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	261.764,44	319.500,00	274.278,20	-45.221,80
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0107 Technikunterstützte Informationsverarbeitung
 Produkt 010701 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80,00	0,00	0,00	0,00
10.	– Personalauszahlungen	85.922,28	108.800,00	108.494,38	-305,62
11.	– Versorgungsauszahlungen	79,33	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.267,49	96.000,00	71.541,08	-24.458,92
15.	– Sonstige Auszahlungen	37.958,03	31.800,00	38.582,60	6.782,60
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	209.227,13	236.600,00	218.618,06	-17.981,94
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-209.147,13	-236.600,00	-218.618,06	17.981,94
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	87.345,70	117.000,00	62.171,07	-54.828,93
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.345,70	117.000,00	62.171,07	-54.828,93
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-87.345,70	-117.000,00	-62.171,07	54.828,93
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-296.492,83	-353.600,00	-280.789,13	72.810,87
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-296.492,83	-353.600,00	-280.789,13	72.810,87
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-296.492,83	-353.600,00	-280.789,13	72.810,87



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0108 Recht
 Produkt 010801 Versicherungsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	38,80	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	38,80	0,00	0,00	0,00
11.	- Personalaufwendungen	14.818,18	9.300,00	9.260,21	-39,79
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.435,70	94.800,00	93.669,94	-1.130,06
17.	= Ordentliche Aufwendungen	108.253,88	104.100,00	102.930,15	-1.169,85
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-108.215,08	-104.100,00	-102.930,15	1.169,85
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-108.215,08	-104.100,00	-102.930,15	1.169,85
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-108.215,08	-104.100,00	-102.930,15	1.169,85
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	108.215,08	104.100,00	102.930,15	-1.169,85
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0108 Recht
Produkt	010801 Versicherungsangelegenheiten

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	13.982,76	8.300,00	8.167,21	-132,79
11.	– Versorgungsauszahlungen	47,60	0,00	0,00	0,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	94.850,25	94.800,00	93.544,20	-1.255,80
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.880,61	103.100,00	101.711,41	-1.388,59
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-108.880,61	-103.100,00	-101.711,41	1.388,59
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-108.880,61	-103.100,00	-101.711,41	1.388,59
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-108.880,61	-103.100,00	-101.711,41	1.388,59
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-108.880,61	-103.100,00	-101.711,41	1.388,59



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030101 Grundschulen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	406.535,10	406.100,00	443.145,86	37.045,86
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.400,00	148.000,00	165.147,50	17.147,50
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.004,37	9.000,00	6.151,67	-2.848,33
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	46.062,44	0,00	5.443,47	5.443,47
10.	= Ordentliche Erträge	598.001,91	563.100,00	619.888,50	56.788,50
11.	– Personalaufwendungen	284.407,76	340.100,00	300.244,99	-39.855,01
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	546.684,42	700.000,00	767.907,22	67.907,22
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	365.661,62	395.200,00	386.746,67	-8.453,33
15.	– Transferaufwendungen	406.284,76	414.000,00	457.822,62	43.822,62
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.559,53	127.127,32	116.715,73	-10.411,59
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.702.598,09	1.976.427,32	2.029.437,23	53.009,91
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.104.596,18	-1.413.327,32	-1.409.548,73	3.778,59
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.104.596,18	-1.413.327,32	-1.409.548,73	3.778,59
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-1.104.596,18	-1.413.327,32	-1.409.548,73	3.778,59
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	163.141,38	126.500,00	172.904,47	46.404,47
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.267.737,56	-1.539.827,32	-1.582.453,20	-42.625,88



2015

Produktinformationen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
 Produkt 030101 Grundschulen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.207,50	240.000,00	273.817,00	33.817,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.296,82	148.000,00	165.062,72	17.062,72
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.004,37	9.000,00	5.901,67	-3.098,33
7.	+ Sonstige Einzahlungen	3.621,79	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.130,48	397.000,00	444.781,39	47.781,39
10.	– Personalauszahlungen	277.868,76	338.100,00	287.301,56	-50.798,44
11.	– Versorgungsauszahlungen	111,06	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	743.960,63	707.000,00	623.699,76	-83.300,24
14.	– Transferauszahlungen	405.877,26	414.000,00	444.655,12	30.655,12
15.	– Sonstige Auszahlungen	94.540,80	127.240,70	123.116,88	-4.123,82
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.522.358,51	1.586.340,70	1.478.773,32	-107.567,38
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.132.228,03	-1.189.340,70	-1.033.991,93	155.348,77
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.558,08	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.558,08	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	408.746,62	647.011,35	715.048,37	68.037,02
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	88.885,02	97.700,00	85.122,58	-12.577,42
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	497.631,64	744.711,35	800.170,95	55.459,60
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-495.073,56	-744.711,35	-800.170,95	-55.459,60
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.627.301,59	-1.934.052,05	-1.834.162,88	99.889,17
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.627.301,59	-1.934.052,05	-1.834.162,88	99.889,17
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-1.627.301,59	-1.934.052,05	-1.834.162,88	99.889,17



2015

Produktinformationen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
 Produkt 030102 Weiterführende Schulen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	423.871,28	375.600,00	415.246,91	39.646,91
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306,61	5.100,00	5.306,20	206,20
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.108,59	0,00	33.497,82	33.497,82
10.	= Ordentliche Erträge	429.286,48	380.700,00	454.050,93	73.350,93
11.	– Personalaufwendungen	420.361,60	411.600,00	413.825,98	2.225,98
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.052.547,64	903.300,00	959.220,36	55.920,36
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	642.919,31	593.600,00	608.149,67	14.549,67
15.	– Transferaufwendungen	102.018,36	65.800,00	89.938,92	24.138,92
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	202.808,77	263.724,02	214.706,77	-49.017,25
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.420.655,68	2.238.024,02	2.285.841,70	47.817,68
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.991.369,20	-1.857.324,02	-1.831.790,77	25.533,25
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.991.369,20	-1.857.324,02	-1.831.790,77	25.533,25
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-1.991.369,20	-1.857.324,02	-1.831.790,77	25.533,25
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	181.061,57	136.200,00	181.744,46	45.544,46
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.172.430,77	-1.993.524,02	-2.013.535,23	-20.011,21



2015

Produktinformationen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
 Produkt 030102 Weiterführende Schulen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.364,24	65.000,00	101.704,24	36.704,24
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306,61	5.100,00	5.306,20	206,20
7.	+ Sonstige Einzahlungen	2.892,39	0,00	690,93	690,93
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.563,24	70.100,00	107.701,37	37.601,37
10.	– Personalauszahlungen	401.623,76	408.600,00	413.895,31	5.295,31
11.	– Versorgungsauszahlungen	174,52	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.121.557,91	959.300,00	852.227,07	-107.072,93
14.	– Transferauszahlungen	102.018,36	65.800,00	87.238,92	21.438,92
15.	– Sonstige Auszahlungen	201.432,14	263.724,02	235.425,63	-28.298,39
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.826.806,69	1.697.424,02	1.588.786,93	-108.637,09
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.710.243,45	-1.627.324,02	-1.481.085,56	146.238,46
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.884,41	168.500,00	0,00	-168.500,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.884,41	168.500,00	0,00	-168.500,00
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.284,58	337.000,00	2.084,66	-334.915,34
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	765,57	765,57
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	169.770,42	127.000,00	151.862,75	24.862,75
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	171.055,00	464.000,00	154.712,98	-309.287,02
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-165.170,59	-295.500,00	-154.712,98	140.787,02
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.875.414,04	-1.922.824,02	-1.635.798,54	287.025,48
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.875.414,04	-1.922.824,02	-1.635.798,54	287.025,48
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-1.875.414,04	-1.922.824,02	-1.635.798,54	287.025,48



2015

Produktinformationen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
 Produkt 030103 Förderschulen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.774,00	3.500,00	2.074,85	-1.425,15
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	64,67	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	2.838,67	3.500,00	2.074,85	-1.425,15
11.	– Personalaufwendungen	14.655,94	14.800,00	14.956,67	156,67
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.268,60	13.000,00	14.929,42	1.929,42
15.	– Transferaufwendungen	49.327,55	50.000,00	53.457,11	3.457,11
17.	= Ordentliche Aufwendungen	74.252,09	77.800,00	83.343,20	5.543,20
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-71.413,42	-74.300,00	-81.268,35	-6.968,35
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-71.413,42	-74.300,00	-81.268,35	-6.968,35
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-71.413,42	-74.300,00	-81.268,35	-6.968,35
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.046,49	3.900,00	4.021,62	121,62
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-75.459,91	-78.200,00	-85.289,97	-7.089,97



2015

Produktinformationen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
 Produkt 030103 Förderschulen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.774,00	3.500,00	2.074,85	-1.425,15
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.774,00	3.500,00	2.074,85	-1.425,15
10.	– Personalauszahlungen	12.791,58	13.300,00	13.239,21	-60,79
11.	– Versorgungsauszahlungen	79,33	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.096,01	13.000,00	11.631,38	-1.368,62
14.	– Transferauszahlungen	49.327,55	50.000,00	53.457,11	3.457,11
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.294,47	76.300,00	78.327,70	2.027,70
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-70.520,47	-72.800,00	-76.252,85	-3.452,85
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-70.520,47	-72.800,00	-76.252,85	-3.452,85
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-70.520,47	-72.800,00	-76.252,85	-3.452,85
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-70.520,47	-72.800,00	-76.252,85	-3.452,85



2015

Produktinformationen

Produktbereich 04 Kultur
 Produktgruppe 0402 Musik- und Volkshochschule
 Produkt 040201 Musik- und Volkshochschule (Kostenbeteiligungen)

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,06	100,00	82,27	-17,73
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180,00	2.000,00	315,00	-1.685,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	51,74	0,00	100.562,93	100.562,93
10.	= Ordentliche Erträge	331,80	2.100,00	100.960,20	98.860,20
11.	– Personalaufwendungen	53.029,85	64.500,00	63.884,05	-615,95
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.563,42	20.100,00	10.624,74	-9.475,26
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	20.876,99	21.300,00	16.799,09	-4.500,91
15.	– Transferaufwendungen	65.000,00	73.000,00	94.185,70	21.185,70
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.867,36	24.600,00	24.330,10	-269,90
17.	= Ordentliche Aufwendungen	177.337,62	203.500,00	209.823,68	6.323,68
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-177.005,82	-201.400,00	-108.863,48	92.536,52
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-177.005,82	-201.400,00	-108.863,48	92.536,52
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-177.005,82	-201.400,00	-108.863,48	92.536,52
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.102,64	18.300,00	17.517,54	-782,46
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-192.108,46	-219.700,00	-126.381,02	93.318,98



2015

Produktinformationen

Produktbereich 04 Kultur
 Produktgruppe 0402 Musik- und Volkshochschule
 Produkt 040201 Musik- und Volkshochschule (Kostenbeteiligungen)

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
		EUR	EUR	EUR	2015 EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	2.000,00	144,00	-1.856,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300,00	2.000,00	144,00	-1.856,00
10.	– Personalauszahlungen	51.800,93	63.200,00	61.997,34	-1.202,66
11.	– Versorgungsauszahlungen	63,47	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.647,07	125.100,00	27.606,39	-97.493,61
14.	– Transferauszahlungen	61.272,50	73.000,00	80.422,09	7.422,09
15.	– Sonstige Auszahlungen	24.116,51	24.600,00	26.926,68	2.326,68
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.900,48	285.900,00	196.952,50	-88.947,50
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-175.600,48	-283.900,00	-196.808,50	87.091,50
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-175.600,48	-283.900,00	-196.808,50	87.091,50
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-175.600,48	-283.900,00	-196.808,50	87.091,50
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-175.600,48	-283.900,00	-196.808,50	87.091,50



2015

Produktinformationen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0601 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
 Produkt 060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	601.883,02	594.800,00	686.665,10	91.865,10
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	742.565,45	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.106,87	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.563,57	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	1.363.118,91	594.800,00	686.665,10	91.865,10
11.	– Personalaufwendungen	704.550,66	760.900,00	796.187,77	35.287,77
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.615,07	48.600,00	60.471,52	11.871,52
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	49.610,58	49.700,00	54.398,09	4.698,09
15.	– Transferaufwendungen	1.157.277,41	414.000,00	473.559,06	59.559,06
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.715,54	22.000,00	20.634,80	-1.365,20
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.001.769,26	1.295.200,00	1.405.251,24	110.051,24
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-638.650,35	-700.400,00	-718.586,14	-18.186,14
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-638.650,35	-700.400,00	-718.586,14	-18.186,14
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-638.650,35	-700.400,00	-718.586,14	-18.186,14
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	197.022,14	212.800,00	216.164,69	3.364,69
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-835.672,49	-913.200,00	-934.750,83	-21.550,83



2015

Produktinformationen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0601 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
 Produkt 060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	624.095,15	569.000,00	663.322,47	94.322,47
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	751.092,52	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.106,87	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	221.288,50	221.288,50
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.386.294,54	569.000,00	884.610,97	315.610,97
10.	– Personalauszahlungen	711.602,40	759.100,00	743.978,92	-15.121,08
11.	– Versorgungsauszahlungen	95,20	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.024,92	48.600,00	62.238,76	13.638,76
14.	– Transferauszahlungen	1.122.217,83	414.000,00	607.840,41	193.840,41
15.	– Sonstige Auszahlungen	13.719,06	14.100,00	13.994,25	-105,75
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.953.659,41	1.235.800,00	1.428.052,34	192.252,34
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-567.364,87	-666.800,00	-543.441,37	123.358,63
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	58,21	58,21
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	58,21	58,21
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.429,81	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.337,55	5.000,00	72.173,15	67.173,15
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.808,72	3.000,00	3.527,06	527,06
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	33.500,00	0,00	0,00	0,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.076,08	8.000,00	75.700,21	67.700,21
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-45.076,08	-8.000,00	-75.642,00	-67.642,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-612.440,95	-674.800,00	-619.083,37	55.716,63
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-612.440,95	-674.800,00	-619.083,37	55.716,63
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-612.440,95	-674.800,00	-619.083,37	55.716,63



2015

Produktinformationen

Produktbereich 06 Kinder-; Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0604 Förderung von Vereinen und Jugendgruppen
 Produkt 060401 Förderung von Vereinen und Jugendgruppen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	38,80	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	38,80	0,00	0,00	0,00
11.	– Personalaufwendungen	13.065,82	13.300,00	13.671,97	371,97
15.	– Transferaufwendungen	26.700,97	38.400,00	29.103,78	-9.296,22
17.	= Ordentliche Aufwendungen	39.766,79	51.700,00	42.775,75	-8.924,25
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.727,99	-51.700,00	-42.775,75	8.924,25
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-39.727,99	-51.700,00	-42.775,75	8.924,25
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-39.727,99	-51.700,00	-42.775,75	8.924,25
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.579,59	3.500,00	3.699,89	199,89
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-43.307,58	-55.200,00	-46.475,64	8.724,36



2015

Produktinformationen

Produktbereich 06 Kinder-; Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0604 Förderung von Vereinen und Jugendgruppen
 Produkt 060401 Förderung von Vereinen und Jugendgruppen

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	11.675,64	12.300,00	12.208,95	-91,05
11.	– Versorgungsauszahlungen	47,60	0,00	0,00	0,00
14.	– Transferauszahlungen	29.420,97	38.400,00	29.103,78	-9.296,22
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.144,21	50.700,00	41.312,73	-9.387,27
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-41.144,21	-50.700,00	-41.312,73	9.387,27
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-41.144,21	-50.700,00	-41.312,73	9.387,27
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-41.144,21	-50.700,00	-41.312,73	9.387,27
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-41.144,21	-50.700,00	-41.312,73	9.387,27



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	08 Sportförderung
Produktgruppe	0801 Sportförderung
Produkt	080101 Sportförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	38,80	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	38,80	0,00	0,00	0,00
11.	– Personalaufwendungen	156.587,94	142.800,00	142.808,70	8,70
15.	– Transferaufwendungen	71.655,15	83.400,00	89.531,95	6.131,95
17.	= Ordentliche Aufwendungen	228.243,09	226.200,00	232.340,65	6.140,65
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-228.204,29	-226.200,00	-232.340,65	-6.140,65
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-228.204,29	-226.200,00	-232.340,65	-6.140,65
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-228.204,29	-226.200,00	-232.340,65	-6.140,65
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.799,42	39.000,00	37.964,09	-1.035,91
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-271.003,71	-265.200,00	-270.304,74	-5.104,74



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	08 Sportförderung
Produktgruppe	0801 Sportförderung
Produkt	080101 Sportförderung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	153.747,01	141.800,00	139.613,11	-2.186,89
11.	– Versorgungsauszahlungen	47,60	0,00	0,00	0,00
14.	– Transferauszahlungen	81.598,65	83.400,00	79.491,45	-3.908,55
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	235.393,26	225.200,00	219.104,56	-6.095,44
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-235.393,26	-225.200,00	-219.104,56	6.095,44
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-235.393,26	-225.200,00	-219.104,56	6.095,44
35.	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.500,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.500,00	-70.000,00	0,00	70.000,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-242.893,26	-295.200,00	-219.104,56	76.095,44



2015

Produktinformationen

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 0802 Bereitstellung und Betrieb von Bädern
 Produkt 080201 Lehrschwimmb Becken Bösensell

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	21,44	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	21,44	0,00	0,00	0,00
11.	– Personalaufwendungen	13.108,74	0,00	0,00	0,00
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.117,31	0,00	-869,92	-869,92
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	487,60	0,00	492,96	492,96
17.	= Ordentliche Aufwendungen	78.713,65	0,00	-376,96	-376,96
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-78.692,21	0,00	376,96	376,96
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-78.692,21	0,00	376,96	376,96
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-78.692,21	0,00	376,96	376,96
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.853,71	0,00	6.247,88	6.247,88
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-86.545,92	0,00	-5.870,92	-5.870,92



2015

Produktinformationen

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 0802 Bereitstellung und Betrieb von Bädern
 Produkt 080201 Lehrschwimmbekken Bösensell

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	12.786,30	0,00	0,00	0,00
11.	– Versorgungsauszahlungen	58,04	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.715,59	0,00	30.090,54	30.090,54
15.	– Sonstige Auszahlungen	509,80	0,00	782,06	782,06
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.069,73	0,00	30.872,60	30.872,60
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-25.069,73	0,00	-30.872,60	-30.872,60
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-25.069,73	-20.000,00	-30.872,60	-10.872,60
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-25.069,73	-20.000,00	-30.872,60	-10.872,60
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-25.069,73	-20.000,00	-30.872,60	-10.872,60



2015

Produktinformationen

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 0802 Bereitstellung und Betrieb von Bädern
 Produkt 080202 Cabrio Senden

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.582,17	87.500,00	86.962,62	-537,38
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	936.954,43	891.000,00	1.019.036,17	128.036,17
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.228,59	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.660,48	0,00	6.986,31	6.986,31
10.	= Ordentliche Erträge	1.107.425,67	978.500,00	1.112.985,10	134.485,10
11.	- Personalaufwendungen	25.607,17	28.100,00	26.350,76	-1.749,24
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	920.701,06	730.800,00	858.833,64	128.033,64
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	364.257,96	364.200,00	366.418,97	2.218,97
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	629.478,41	703.700,00	669.832,41	-33.867,59
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.940.044,60	1.826.800,00	1.921.435,78	94.635,78
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-832.618,93	-848.300,00	-808.450,68	39.849,32
19.	+ Finanzerträge	0,00	1.400,00	0,00	-1.400,00
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	1.400,00	0,00	-1.400,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-832.618,93	-846.900,00	-808.450,68	38.449,32
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-832.618,93	-846.900,00	-808.450,68	38.449,32
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	94.080,31	0,00	108.665,01	108.665,01
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.003,54	7.800,00	76.747,50	68.947,50
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-745.542,16	-854.700,00	-776.533,17	78.166,83



2015

Produktinformationen

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 0802 Bereitstellung und Betrieb von Bädern
 Produkt 080202 Cabrio Senden

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	945.141,02	891.000,00	1.014.387,72	123.387,72
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.228,59	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	287.010,42	222.300,00	249.449,06	27.149,06
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.400,00	0,00	-1.400,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.289.380,03	1.114.700,00	1.263.836,78	149.136,78
10.	– Personalauszahlungen	24.447,28	26.800,00	25.399,72	-1.400,28
11.	– Versorgungsauszahlungen	65,49	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.048.894,87	730.800,00	801.653,83	70.853,83
15.	– Sonstige Auszahlungen	892.383,12	926.000,00	931.056,97	5.056,97
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.965.790,76	1.683.600,00	1.758.110,52	74.510,52
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-676.410,73	-568.900,00	-494.273,74	74.626,26
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.149,68	50.000,00	43.567,78	-6.432,22
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.149,68	50.000,00	43.567,78	-6.432,22
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-20.149,68	-50.000,00	-43.567,78	6.432,22
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-696.560,41	-618.900,00	-537.841,52	81.058,48
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-696.560,41	-618.900,00	-537.841,52	81.058,48
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.881,84	0,00	6.680,60	6.680,60
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-694.678,57	-618.900,00	-531.160,92	87.739,08



2015

Produktinformationen

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 1502 Tourismus
 Produkt 150201 Tourismus

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.323,48	2.000,00	1.580,44	-419,56
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	129,35	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	1.452,83	2.000,00	1.580,44	-419,56
11.	– Personalaufwendungen	84.064,79	85.200,00	87.488,12	2.288,12
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.000,00	2.692,82	-4.307,18
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	766,56	600,00	578,54	-21,46
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.648,36	14.000,00	10.153,81	-3.846,19
17.	= Ordentliche Aufwendungen	98.479,71	106.800,00	100.913,29	-5.886,71
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-97.026,88	-104.800,00	-99.332,85	5.467,15
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-97.026,88	-104.800,00	-99.332,85	5.467,15
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-97.026,88	-104.800,00	-99.332,85	5.467,15
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.033,87	23.100,00	23.164,53	64,53
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-120.060,75	-127.900,00	-122.497,38	5.402,62



2015

Produktinformationen

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 1502 Tourismus
 Produkt 150201 Tourismus

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.413,48	2.000,00	1.580,44	-419,56
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.413,48	2.000,00	1.580,44	-419,56
10.	– Personalauszahlungen	80.183,40	82.400,00	81.564,61	-835,39
11.	– Versorgungsauszahlungen	158,66	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.000,00	2.692,82	-4.307,18
15.	– Sonstige Auszahlungen	13.718,93	14.000,00	9.831,00	-4.169,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.060,99	103.400,00	94.088,43	-9.311,57
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-92.647,51	-101.400,00	-92.507,99	8.892,01
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	188,02	0,00	0,00	0,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	188,02	0,00	0,00	0,00
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-188,02	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-92.835,53	-101.400,00	-92.507,99	8.892,01
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-92.835,53	-101.400,00	-92.507,99	8.892,01
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-92.835,53	-101.400,00	-92.507,99	8.892,01

Budget II

Finanzen und Wirtschaftsförderung



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010901 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	674,59	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	3.674,59	0,00	3.000,00	3.000,00
11.	- Personalaufwendungen	209.250,99	210.100,00	204.545,88	-5.554,12
17.	= Ordentliche Aufwendungen	209.250,99	210.100,00	204.545,88	-5.554,12
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-205.576,40	-210.100,00	-201.545,88	8.554,12
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-205.576,40	-210.100,00	-201.545,88	8.554,12
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-205.576,40	-210.100,00	-201.545,88	8.554,12
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	205.576,40	210.100,00	201.545,88	-8.554,12
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
 Produkt 010901 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
10.	– Personalauszahlungen	187.395,93	188.400,00	182.522,43	-5.877,57
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.522,64	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.918,57	188.400,00	182.522,43	-5.877,57
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-185.918,57	-188.400,00	-179.522,43	8.877,57
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-185.918,57	-188.400,00	-179.522,43	8.877,57
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-185.918,57	-188.400,00	-179.522,43	8.877,57
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-185.918,57	-188.400,00	-179.522,43	8.877,57



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
 Produkt 010902 Zahlungsabwicklung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220,00	200,00	284,00	84,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	9,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	229,00	200,00	284,00	84,00
11.	- Personalaufwendungen	110.464,44	115.900,00	103.231,47	-12.668,53
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.537,76	5.000,00	4.940,59	-59,41
17.	= Ordentliche Aufwendungen	115.002,20	120.900,00	108.172,06	-12.727,94
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-114.773,20	-120.700,00	-107.888,06	12.811,94
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-114.773,20	-120.700,00	-107.888,06	12.811,94
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-114.773,20	-120.700,00	-107.888,06	12.811,94
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	114.773,20	120.700,00	107.888,06	-12.811,94
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
 Produkt 010902 Zahlungsabwicklung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220,00	200,00	284,00	84,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	4.090,43	0,00	427,65	427,65
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.310,43	200,00	711,65	511,65
10.	– Personalauszahlungen	104.583,37	115.900,00	113.781,76	-2.118,24
15.	– Sonstige Auszahlungen	11.266,08	5.000,00	4.940,59	-59,41
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.849,45	120.900,00	118.722,35	-2.177,65
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-111.539,02	-120.700,00	-118.010,70	2.689,30
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-111.539,02	-120.700,00	-118.010,70	2.689,30
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-111.539,02	-120.700,00	-118.010,70	2.689,30
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	18.392.535,23	0,00	16.783.515,05	16.783.515,05
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	18.280.996,21	-120.700,00	16.665.504,35	16.786.204,35



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
 Produkt 010903 Vermögens- und Schuldenverwaltung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	23,62	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	23,62	0,00	0,00	0,00
11.	- Personalaufwendungen	5.349,95	5.400,00	5.018,49	-381,51
17.	= Ordentliche Aufwendungen	5.349,95	5.400,00	5.018,49	-381,51
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.326,33	-5.400,00	-5.018,49	381,51
19.	+ Finanzerträge	1.806,31	1.700,00	1.855,70	155,70
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.806,31	1.700,00	1.855,70	155,70
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.520,02	-3.700,00	-3.162,79	537,21
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-3.520,02	-3.700,00	-3.162,79	537,21
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.520,02	3.700,00	3.162,79	-537,21
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
 Produkt 010903 Vermögens- und Schuldenverwaltung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.826,13	1.700,00	1.838,48	138,48
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.826,13	1.700,00	1.838,48	138,48
10.	– Personalauszahlungen	4.592,75	4.400,00	4.184,42	-215,58
11.	– Versorgungsauszahlungen	43,70	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.636,45	4.400,00	4.184,42	-215,58
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.810,32	-2.700,00	-2.345,94	354,06
27.	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	19.439,86	1.059.868,84	1.022.564,68	-37.304,16
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.439,86	1.059.868,84	1.022.564,68	-37.304,16
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-19.439,86	-1.059.868,84	-1.022.564,68	37.304,16
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-22.250,18	-1.062.568,84	-1.024.910,62	37.658,22
33.	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	23.205,38	18.600,00	18.992,38	392,38
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	23.205,38	18.600,00	18.992,38	392,38
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	955,20	-1.043.968,84	-1.005.918,24	38.050,60
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	955,20	-1.043.968,84	-1.005.918,24	38.050,60



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
 Produkt 010904 Vollstreckung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.044,13	25.000,00	39.248,47	14.248,47
10.	= Ordentliche Erträge	40.044,13	25.000,00	39.248,47	14.248,47
11.	- Personalaufwendungen	107.706,73	116.800,00	113.879,24	-2.920,76
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	2.222,91	3.300,00	0,00	-3.300,00
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85,00	6.700,00	5.157,90	-1.542,10
17.	= Ordentliche Aufwendungen	110.014,64	126.800,00	119.037,14	-7.762,86
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-69.970,51	-101.800,00	-79.788,67	22.011,33
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-69.970,51	-101.800,00	-79.788,67	22.011,33
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-69.970,51	-101.800,00	-79.788,67	22.011,33
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	69.970,51	101.800,00	79.788,67	-22.011,33
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
 Produkt 010904 Vollstreckung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige Einzahlungen	28.922,46	25.000,00	34.930,88	9.930,88
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.922,46	25.000,00	34.930,88	9.930,88
10.	– Personalauszahlungen	103.842,20	116.800,00	114.897,91	-1.902,09
15.	– Sonstige Auszahlungen	85,00	1.700,00	205,95	-1.494,05
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.927,20	118.500,00	115.103,86	-3.396,14
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-75.004,74	-93.500,00	-80.172,98	13.327,02
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-75.004,74	-93.500,00	-80.172,98	13.327,02
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-75.004,74	-93.500,00	-80.172,98	13.327,02
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-75.004,74	-93.500,00	-80.172,98	13.327,02



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
 Produkt 010905 Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119,00	0,00	112,00	112,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.408,84	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	2.527,84	0,00	112,00	112,00
11.	– Personalaufwendungen	74.555,76	68.400,00	71.644,71	3.244,71
17.	= Ordentliche Aufwendungen	74.555,76	68.400,00	71.644,71	3.244,71
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-72.027,92	-68.400,00	-71.532,71	-3.132,71
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-72.027,92	-68.400,00	-71.532,71	-3.132,71
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-72.027,92	-68.400,00	-71.532,71	-3.132,71
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.388,09	18.500,00	18.982,04	482,04
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-92.416,01	-86.900,00	-90.514,75	-3.614,75



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen
 Produkt 010905 Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119,00	0,00	112,00	112,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.408,84	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.527,84	0,00	112,00	112,00
10.	- Personalauszahlungen	65.645,93	68.400,00	64.566,43	-3.833,57
11.	- Versorgungsauszahlungen	271,23	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.917,16	68.400,00	64.566,43	-3.833,57
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-63.389,32	-68.400,00	-64.454,43	3.945,57
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-63.389,32	-68.400,00	-64.454,43	3.945,57
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-63.389,32	-68.400,00	-64.454,43	3.945,57
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-63.389,32	-68.400,00	-64.454,43	3.945,57



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0110 Rechnungsprüfung
 Produkt 011001 Durchführung übertragener und gesetzlich vorgeschriebener Prüfungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	50,11	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	50,11	0,00	0,00	0,00
11.	– Personalaufwendungen	5.035,64	5.000,00	4.333,43	-666,57
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.073,21	40.000,00	37.027,92	-2.972,08
17.	= Ordentliche Aufwendungen	44.108,85	45.000,00	41.361,35	-3.638,65
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-44.058,74	-45.000,00	-41.361,35	3.638,65
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-44.058,74	-45.000,00	-41.361,35	3.638,65
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-44.058,74	-45.000,00	-41.361,35	3.638,65
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.400,71	1.300,00	1.126,05	-173,95
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-45.459,45	-46.300,00	-42.487,40	3.812,60



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0110 Rechnungsprüfung
 Produkt 011001 Durchführung übertragener und gesetzlich vorgeschriebener Prüfungen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	3.657,79	3.700,00	3.170,61	-529,39
11.	– Versorgungsauszahlungen	81,77	0,00	0,00	0,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	34.909,61	40.000,00	41.618,43	1.618,43
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.649,17	43.700,00	44.789,04	1.089,04
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-38.649,17	-43.700,00	-44.789,04	-1.089,04
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-38.649,17	-43.700,00	-44.789,04	-1.089,04
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-38.649,17	-43.700,00	-44.789,04	-1.089,04
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-38.649,17	-43.700,00	-44.789,04	-1.089,04



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0111 Grundstücksmanagement
 Produkt 011101 Liegenschaften (bebaute und unbebaute Grundstücke)

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.442,00	2.000,00	2.921,49	921,49
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	281.178,17	285.000,00	280.619,87	-4.380,13
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.778,65	1.000,00	3.450,34	2.450,34
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	527.139,57	2.659.300,00	1.059.426,21	-1.599.873,79
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	-862.300,00	-898.149,49	-35.849,49
10.	= Ordentliche Erträge	814.538,39	2.085.000,00	448.268,42	-1.636.731,58
11.	- Personalaufwendungen	52.213,35	52.800,00	53.942,22	1.142,22
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37,66	100,00	4.282,99	4.182,99
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	106.725,06	106.725,06
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	296.205,59	149.000,00	165.971,87	16.971,87
17.	= Ordentliche Aufwendungen	348.456,60	201.900,00	330.922,14	129.022,14
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	466.081,79	1.883.100,00	117.346,28	-1.765.753,72
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	466.081,79	1.883.100,00	117.346,28	-1.765.753,72
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	466.081,79	1.883.100,00	117.346,28	-1.765.753,72
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.250,85	26.200,00	25.258,15	-941,85
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	440.830,94	1.856.900,00	92.088,13	-1.764.811,87



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0111 Grundstücksmanagement
 Produkt 011101 Liegenschaften (bebaute und unbebaute Grundstücke)

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.462,00	2.000,00	1.120,00	-880,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	289.040,09	285.000,00	277.860,56	-7.139,44
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.778,65	1.000,00	3.450,34	2.450,34
7.	+ Sonstige Einzahlungen	167,05	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.447,79	288.000,00	282.430,90	-5.569,10
10.	– Personalauszahlungen	45.095,63	47.000,00	45.923,19	-1.076,81
11.	– Versorgungsauszahlungen	386,28	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37,66	100,00	22.358,49	22.258,49
15.	– Sonstige Auszahlungen	117.960,52	149.000,00	177.130,37	28.130,37
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.480,09	196.100,00	245.412,05	49.312,05
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	131.967,70	91.900,00	37.018,85	-54.881,15
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	537.833,02	2.659.300,00	1.072.193,41	-1.587.106,59
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	537.833,02	2.659.300,00	1.072.193,41	-1.587.106,59
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	118.705,01	3.623.979,75	1.794.789,53	-1.829.190,22
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.705,01	3.623.979,75	1.794.789,53	-1.829.190,22
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	419.128,01	-964.679,75	-722.596,12	242.083,63
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	551.095,71	-872.779,75	-685.577,27	187.202,48
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	551.095,71	-872.779,75	-685.577,27	187.202,48
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	551.095,71	-872.779,75	-685.577,27	187.202,48



2015

Produktinformationen

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft
 Produkt 110101 Abfallwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.347.100,90	1.331.300,00	1.349.706,21	18.406,21
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	919,00	2.000,00	1.847,00	-153,00
10.	= Ordentliche Erträge	1.348.019,90	1.333.300,00	1.351.553,21	18.253,21
11.	- Personalaufwendungen	44.170,52	40.000,00	41.941,01	1.941,01
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.370.628,33	1.354.300,00	1.336.653,62	-17.646,38
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.203,82	0,00	2.237,95	2.237,95
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.417.002,67	1.394.300,00	1.380.832,58	-13.467,42
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-68.982,77	-61.000,00	-29.279,37	31.720,63
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-68.982,77	-61.000,00	-29.279,37	31.720,63
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-68.982,77	-61.000,00	-29.279,37	31.720,63
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	70.258,50	70.100,00	71.276,09	1.176,09
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.139,47	22.100,00	21.356,76	-743,24
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.863,74	-13.000,00	20.639,96	33.639,96



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101 Abfallwirtschaft
Produkt	110101 Abfallwirtschaft

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.326.354,69	1.331.300,00	1.378.787,59	47.487,59
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	919,00	2.000,00	1.847,00	-153,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.327.273,69	1.333.300,00	1.380.634,59	47.334,59
10.	– Personalauszahlungen	36.135,32	40.000,00	34.410,29	-5.589,71
11.	– Versorgungsauszahlungen	241,10	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.443.463,20	1.354.300,00	1.328.303,46	-25.996,54
15.	– Sonstige Auszahlungen	2.203,82	0,00	2.177,90	2.177,90
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.482.043,44	1.394.300,00	1.364.891,65	-29.408,35
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-154.769,75	-61.000,00	15.742,94	76.742,94
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-154.769,75	-61.000,00	15.742,94	76.742,94
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-154.769,75	-61.000,00	15.742,94	76.742,94
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-154.769,75	-61.000,00	15.742,94	76.742,94



2015

Produktinformationen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 1202 ÖPNV
 Produkt 120201 ÖPNV

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.009,71	6.300,00	36.765,76	30.465,76
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	854,22	500,00	955,20	455,20
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.210,00	0,00	1.570,79	1.570,79
10.	= Ordentliche Erträge	16.073,93	6.800,00	39.291,75	32.491,75
11.	– Personalaufwendungen	6.537,45	4.800,00	6.012,30	1.212,30
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.572,51	9.100,00	14.210,99	5.110,99
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	10.043,28	10.300,00	10.559,64	259,64
15.	– Transferaufwendungen	87.450,00	90.000,00	164.625,00	74.625,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.996,04	30.900,00	60.864,95	29.964,95
17.	= Ordentliche Aufwendungen	147.599,28	145.100,00	256.272,88	111.172,88
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-131.525,35	-138.300,00	-216.981,13	-78.681,13
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-131.525,35	-138.300,00	-216.981,13	-78.681,13
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-131.525,35	-138.300,00	-216.981,13	-78.681,13
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.469,59	2.100,00	2.352,82	252,82
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-133.994,94	-140.400,00	-219.333,95	-78.933,95



2015

Produktinformationen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 1202 ÖPNV
 Produkt 120201 ÖPNV

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0,00	30.282,64	30.282,64
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	955,20	455,20
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	3.210,00	0,00	726,94	726,94
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.210,00	500,00	31.964,78	31.464,78
10.	– Personalauszahlungen	4.214,55	4.800,00	4.459,73	-340,27
11.	– Versorgungsauszahlungen	60,27	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.516,40	9.100,00	11.796,77	2.696,77
14.	– Transferauszahlungen	62.450,00	90.000,00	86.225,00	-3.775,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	38.296,21	30.900,00	61.751,06	30.851,06
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.537,43	134.800,00	164.232,56	29.432,56
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-102.327,43	-134.300,00	-132.267,78	2.032,22
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.000,00	0,00	13.900,00	13.900,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.000,00	0,00	13.900,00	13.900,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.479,20	0,00	217,90	217,90
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.479,20	0,00	217,90	217,90
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-12.479,20	0,00	13.682,10	13.682,10
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-114.806,63	-134.300,00	-118.585,68	15.714,32
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-114.806,63	-134.300,00	-118.585,68	15.714,32
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-114.806,63	-134.300,00	-118.585,68	15.714,32



2015

Produktinformationen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 1203 Straßenreinigung
 Produkt 120301 Straßenreinigung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.469,54	32.900,00	29.348,70	-3.551,30
10.	= Ordentliche Erträge	28.469,54	32.900,00	29.348,70	-3.551,30
11.	- Personalaufwendungen	6.713,28	5.000,00	7.225,89	2.225,89
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.167,78	32.900,00	33.167,78	267,78
17.	= Ordentliche Aufwendungen	39.881,06	37.900,00	40.393,67	2.493,67
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.411,52	-5.000,00	-11.044,97	-6.044,97
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.411,52	-5.000,00	-11.044,97	-6.044,97
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-11.411,52	-5.000,00	-11.044,97	-6.044,97
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.971,35	6.000,00	5.973,98	-26,02
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.004,08	1.000,00	5.087,01	4.087,01
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.444,25	0,00	-10.158,00	-10.158,00



2015

Produktinformationen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 1203 Straßenreinigung
 Produkt 120301 Straßenreinigung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.523,36	32.900,00	29.571,27	-3.328,73
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.523,36	32.900,00	29.571,27	-3.328,73
10.	– Personalauszahlungen	6.600,44	5.000,00	7.157,81	2.157,81
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.167,78	32.900,00	33.167,78	267,78
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.768,22	37.900,00	40.325,59	2.425,59
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-10.244,86	-5.000,00	-10.754,32	-5.754,32
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-10.244,86	-5.000,00	-10.754,32	-5.754,32
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-10.244,86	-5.000,00	-10.754,32	-5.754,32
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-10.244,86	-5.000,00	-10.754,32	-5.754,32



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501 Wirtschaftsförderung
Produkt	150101 Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	662,01	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	662,01	0,00	0,00	0,00
11.	– Personalaufwendungen	79.170,18	68.400,00	59.239,17	-9.160,83
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	6.188,96	6.300,00	0,00	-6.300,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.418,00	70.000,00	31.871,37	-38.128,63
17.	= Ordentliche Aufwendungen	158.777,14	144.700,00	91.110,54	-53.589,46
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-158.115,13	-144.700,00	-91.110,54	53.589,46
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-158.115,13	-144.700,00	-91.110,54	53.589,46
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-158.115,13	-144.700,00	-91.110,54	53.589,46
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.633,16	18.500,00	15.764,75	-2.735,25
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-179.748,29	-163.200,00	-106.875,29	56.324,71



2015

Produktinformationen

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung
 Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	55.219,49	59.800,00	50.587,68	-9.212,32
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.313,91	0,00	0,00	0,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	52.747,20	70.000,00	50.723,88	-19.276,12
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.280,60	129.800,00	101.311,56	-28.488,44
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-109.280,60	-129.800,00	-101.311,56	28.488,44
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-109.280,60	-179.800,00	-101.311,56	78.488,44
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-109.280,60	-179.800,00	-101.311,56	78.488,44
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-109.280,60	-179.800,00	-101.311,56	78.488,44



2015

Produktinformationen

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 1503 Beteiligung an Unternehmen
 Produkt 150301 Beteiligung an Unternehmen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.454,28	8.000,00	578,90	-7.421,10
17.	= Ordentliche Aufwendungen	6.454,28	8.000,00	578,90	-7.421,10
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.454,28	-8.000,00	-578,90	7.421,10
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.454,28	-8.000,00	-578,90	7.421,10
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-6.454,28	-8.000,00	-578,90	7.421,10
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.454,28	-8.000,00	-578,90	7.421,10



2015

Produktinformationen

Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1503 Beteiligung an Unternehmen
Produkt	150301 Beteiligung an Unternehmen

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
15.	– Sonstige Auszahlungen	6.272,35	8.000,00	760,83	-7.239,17
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.272,35	8.000,00	760,83	-7.239,17
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.272,35	-8.000,00	-760,83	7.239,17
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-6.272,35	-8.000,00	-760,83	7.239,17
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-6.272,35	-8.000,00	-760,83	7.239,17
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-6.272,35	-8.000,00	-760,83	7.239,17



2015

Produktinformationen

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	20.292.544,34	21.296.600,00	21.549.353,14	252.753,14
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.529.236,98	2.819.900,00	2.818.574,43	-1.325,57
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.670,18	119.000,00	110.365,12	-8.634,88
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	851.332,14	861.000,00	930.323,17	69.323,17
10.	= Ordentliche Erträge	24.783.783,64	25.096.500,00	25.408.615,86	312.115,86
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	511,79	3.300,00	0,00	-3.300,00
15.	- Transferaufwendungen	11.743.782,30	12.359.900,00	12.284.098,09	-75.801,91
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.712,56	160.000,00	189.732,67	29.732,67
17.	= Ordentliche Aufwendungen	11.875.006,65	12.523.200,00	12.473.830,76	-49.369,24
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	12.908.776,99	12.573.300,00	12.934.785,10	361.485,10
19.	+ Finanzerträge	193.205,36	100.000,00	102.097,66	2.097,66
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	193.205,36	100.000,00	102.097,66	2.097,66
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	13.101.982,35	12.673.300,00	13.036.882,76	363.582,76
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	13.101.982,35	12.673.300,00	13.036.882,76	363.582,76
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.120,36	9.000,00	8.340,55	-659,45
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	13.110.102,71	12.682.300,00	13.045.223,31	362.923,31



2015

Produktinformationen

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	20.232.927,52	21.296.600,00	21.406.605,58	110.005,58
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.529.236,98	2.819.900,00	2.818.574,43	-1.325,57
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.830,10	119.000,00	110.363,49	-8.636,51
7.	+ Sonstige Einzahlungen	877.489,23	861.000,00	1.108.555,91	247.555,91
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	156.209,90	100.000,00	61.889,93	-38.110,07
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.906.693,73	25.196.500,00	25.505.989,34	309.489,34
14.	- Transferauszahlungen	11.743.782,30	12.359.900,00	12.338.007,15	-21.892,85
15.	- Sonstige Auszahlungen	130.208,83	140.000,00	143.731,24	3.731,24
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.873.991,13	12.499.900,00	12.481.738,39	-18.161,61
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	13.032.702,60	12.696.600,00	13.024.250,95	327.650,95
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.228.176,34	1.425.700,00	1.425.726,55	26,55
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.228.176,34	1.425.700,00	1.425.726,55	26,55
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.228.176,34	1.425.700,00	1.425.726,55	26,55
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	14.260.878,94	14.122.300,00	14.449.977,50	327.677,50
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	14.260.878,94	14.122.300,00	14.449.977,50	327.677,50
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	14.260.878,94	14.122.300,00	14.449.977,50	327.677,50

Budget III-1

Bürgerservice und Ordnung



2015

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produkt 020101 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180,00	400,00	1.822,00	1.422,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.298,10	1.500,00	781,00	-719,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.324,89	6.000,00	7.709,93	1.709,93
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.308,76	2.000,00	2.035,00	35,00
10.	= Ordentliche Erträge	7.111,75	9.900,00	12.347,93	2.447,93
11.	– Personalaufwendungen	110.648,36	117.900,00	122.390,73	4.490,73
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.425,82	25.000,00	22.729,81	-2.270,19
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	535,55	500,00	935,34	435,34
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.654,42	18.500,00	11.708,40	-6.791,60
17.	= Ordentliche Aufwendungen	149.264,15	161.900,00	157.764,28	-4.135,72
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-142.152,40	-152.000,00	-145.416,35	6.583,65
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-142.152,40	-152.000,00	-145.416,35	6.583,65
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-142.152,40	-152.000,00	-145.416,35	6.583,65
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.193,04	32.200,00	32.494,68	294,68
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-172.345,44	-184.200,00	-177.911,03	6.288,97



2015

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produkt 020101 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

**Teilfinanzrechnung
 A. Zahlungsnachweis**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180,00	400,00	1.393,50	993,50
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.298,10	1.500,00	781,00	-719,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.754,61	6.000,00	10.426,52	4.426,52
7.	+ Sonstige Einzahlungen	837,50	2.000,00	703,50	-1.296,50
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.070,21	9.900,00	13.304,52	3.404,52
10.	– Personalauszahlungen	105.834,44	113.800,00	119.162,43	5.362,43
11.	– Versorgungsauszahlungen	250,26	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.300,12	25.000,00	24.054,25	-945,75
15.	– Sonstige Auszahlungen	5.891,56	18.500,00	12.078,40	-6.421,60
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.276,38	157.300,00	155.295,08	-2.004,92
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-138.206,17	-147.400,00	-141.990,56	5.409,44
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	888,93	0,00	935,34	935,34
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	888,93	0,00	935,34	935,34
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-888,93	0,00	-935,34	-935,34
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-139.095,10	-147.400,00	-142.925,90	4.474,10
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-139.095,10	-147.400,00	-142.925,90	4.474,10
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-139.095,10	-147.400,00	-142.925,90	4.474,10



2015

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0202 Gewerbeswesen
 Produkt 020201 Gewerbeverwaltung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.475,54	18.000,00	14.747,38	-3.252,62
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	38,21	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	15.513,75	18.000,00	14.747,38	-3.252,62
11.	- Personalaufwendungen	42.051,03	44.800,00	44.153,58	-646,42
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.648,09	1.800,00	1.241,24	-558,76
17.	= Ordentliche Aufwendungen	43.699,12	46.600,00	45.394,82	-1.205,18
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.185,37	-28.600,00	-30.647,44	-2.047,44
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.185,37	-28.600,00	-30.647,44	-2.047,44
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-28.185,37	-28.600,00	-30.647,44	-2.047,44
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.516,93	12.300,00	11.743,13	-556,87
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.702,30	-40.900,00	-42.390,57	-1.490,57



2015

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0202 Gewerbewesen
 Produkt 020201 Gewerbeverwaltung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.502,96	18.000,00	14.985,56	-3.014,44
7.	+ Sonstige Einzahlungen	24,36	0,00	32,48	32,48
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.527,32	18.000,00	15.018,04	-2.981,96
10.	- Personalauszahlungen	41.372,83	43.800,00	42.221,52	-1.578,48
11.	- Versorgungsauszahlungen	46,92	0,00	0,00	0,00
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.514,94	1.800,00	1.072,72	-727,28
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.934,69	45.600,00	43.294,24	-2.305,76
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-27.407,37	-27.600,00	-28.276,20	-676,20
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-27.407,37	-27.600,00	-28.276,20	-676,20
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-27.407,37	-27.600,00	-28.276,20	-676,20
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-27.407,37	-27.600,00	-28.276,20	-676,20



2015

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0203 Verkehrsangelegenheiten
 Produkt 020301 Verkehrsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.234,00	1.500,00	978,00	-522,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	62.124,66	50.000,00	65.077,56	15.077,56
10.	= Ordentliche Erträge	63.358,66	51.500,00	66.055,56	14.555,56
11.	- Personalaufwendungen	83.237,75	86.000,00	80.589,73	-5.410,27
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.874,29	6.000,00	6.825,44	825,44
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	516,55	0,00	516,56	516,56
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	595,74	600,00	534,64	-65,36
17.	= Ordentliche Aufwendungen	90.224,33	92.600,00	88.466,37	-4.133,63
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-26.865,67	-41.100,00	-22.410,81	18.689,19
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-26.865,67	-41.100,00	-22.410,81	18.689,19
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-26.865,67	-41.100,00	-22.410,81	18.689,19
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.722,60	23.600,00	21.395,01	-2.204,99
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-49.588,27	-64.700,00	-43.805,82	20.894,18



2015

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0203 Verkehrsangelegenheiten
 Produkt 020301 Verkehrsangelegenheiten

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.202,00	1.500,00	914,00	-586,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	61.997,31	50.000,00	65.077,56	15.077,56
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.199,31	51.500,00	65.991,56	14.491,56
10.	– Personalauszahlungen	79.312,90	83.300,00	80.948,73	-2.351,27
11.	– Versorgungsauszahlungen	156,41	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.216,12	6.000,00	6.825,44	825,44
15.	– Sonstige Auszahlungen	595,74	600,00	534,64	-65,36
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.281,17	89.900,00	88.308,81	-1.591,19
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-24.081,86	-38.400,00	-22.317,25	16.082,75
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-24.081,86	-38.400,00	-22.317,25	16.082,75
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-24.081,86	-38.400,00	-22.317,25	16.082,75
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-24.081,86	-38.400,00	-22.317,25	16.082,75



2015

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0204 Einwohnerangelegenheiten
 Produkt 020401 Einwohnerangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.016,63	130.000,00	126.205,61	-3.794,39
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	38,21	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	115.054,84	130.000,00	126.205,61	-3.794,39
11.	- Personalaufwendungen	180.806,57	153.700,00	161.485,46	7.785,46
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.285,65	100.000,00	79.733,46	-20.266,54
17.	= Ordentliche Aufwendungen	257.092,22	253.700,00	241.218,92	-12.481,08
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-142.037,38	-123.700,00	-115.013,31	8.686,69
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-142.037,38	-123.700,00	-115.013,31	8.686,69
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-142.037,38	-123.700,00	-115.013,31	8.686,69
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.336,06	42.000,00	42.950,89	950,89
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-191.373,44	-165.700,00	-157.964,20	7.735,80



2015

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0204 Einwohnerangelegenheiten
 Produkt 020401 Einwohnerangelegenheiten

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.016,63	130.000,00	123.309,61	-6.690,39
7.	+ Sonstige Einzahlungen	239,50	0,00	192,60	192,60
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.256,13	130.000,00	123.502,21	-6.497,79
10.	– Personalauszahlungen	179.344,84	152.700,00	160.497,01	7.797,01
11.	– Versorgungsauszahlungen	46,92	0,00	0,00	0,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	76.084,63	100.000,00	79.731,96	-20.268,04
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	255.476,39	252.700,00	240.228,97	-12.471,03
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-140.220,26	-122.700,00	-116.726,76	5.973,24
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-140.220,26	-122.700,00	-116.726,76	5.973,24
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-140.220,26	-122.700,00	-116.726,76	5.973,24
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-140.220,26	-122.700,00	-116.726,76	5.973,24



2015

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0205 Personenstandwesen
 Produkt 020501 Personenstandwesen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.607,65	15.000,00	10.511,15	-4.488,85
10.	= Ordentliche Erträge	11.620,39	15.000,00	10.511,15	-4.488,85
11.	- Personalaufwendungen	46.351,32	47.300,00	49.653,44	2.353,44
17.	= Ordentliche Aufwendungen	46.351,32	47.300,00	49.653,44	2.353,44
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-34.730,93	-32.300,00	-39.142,29	-6.842,29
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-34.730,93	-32.300,00	-39.142,29	-6.842,29
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-34.730,93	-32.300,00	-39.142,29	-6.842,29
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.606,37	12.800,00	13.190,91	390,91
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.337,30	-45.100,00	-52.333,20	-7.233,20



2015

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0205 Personenstandwesen
 Produkt 020501 Personenstandwesen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.597,65	15.000,00	10.501,15	-4.498,85
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.597,65	15.000,00	10.501,15	-4.498,85
10.	- Personalauszahlungen	35.409,27	36.800,00	34.601,48	-2.198,52
11.	- Versorgungsauszahlungen	753,40	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.162,67	36.800,00	34.601,48	-2.198,52
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-24.565,02	-21.800,00	-24.100,33	-2.300,33
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-24.565,02	-21.800,00	-24.100,33	-2.300,33
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-24.565,02	-21.800,00	-24.100,33	-2.300,33
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-24.565,02	-21.800,00	-24.100,33	-2.300,33



2015

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0206 Statistik und Wahlen
 Produkt 020601 Statistik und Wahlen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.021,73	6.500,00	6.068,88	-431,12
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	63,68	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	22.085,41	6.500,00	6.068,88	-431,12
11.	- Personalaufwendungen	20.437,84	21.900,00	19.188,13	-2.711,87
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	38,24	0,00	38,24	38,24
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.277,88	6.300,00	14.243,94	7.943,94
17.	= Ordentliche Aufwendungen	41.753,96	28.200,00	33.470,31	5.270,31
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.668,55	-21.700,00	-27.401,43	-5.701,43
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.668,55	-21.700,00	-27.401,43	-5.701,43
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-19.668,55	-21.700,00	-27.401,43	-5.701,43
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.602,83	5.900,00	5.147,67	-752,33
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-25.271,38	-27.600,00	-32.549,10	-4.949,10



2015

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0206 Statistik und Wahlen
 Produkt 020601 Statistik und Wahlen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.538,59	6.500,00	12.106,80	5.606,80
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.538,59	6.500,00	12.106,80	5.606,80
10.	– Personalauszahlungen	19.021,99	20.400,00	18.715,78	-1.684,22
11.	– Versorgungsauszahlungen	78,21	0,00	0,00	0,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	21.277,88	6.300,00	14.243,94	7.943,94
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.378,08	26.700,00	32.959,72	6.259,72
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-18.839,49	-20.200,00	-20.852,92	-652,92
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-18.839,49	-20.200,00	-20.852,92	-652,92
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-18.839,49	-20.200,00	-20.852,92	-652,92
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-18.839,49	-20.200,00	-20.852,92	-652,92



2015

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0207 Gefahrenabwehr und -vorbeugung
 Produkt 020701 Schutz der Bevölkerung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.943,42	85.800,00	105.673,74	19.873,74
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.677,75	14.100,00	5.724,00	-8.376,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	727,60	1.200,00	727,60	-472,40
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.763,68	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	136.112,45	101.100,00	112.125,34	11.025,34
11.	- Personalaufwendungen	25.796,70	60.800,00	48.884,48	-11.915,52
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.669,50	129.300,00	109.096,12	-20.203,88
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	154.620,16	164.300,00	228.735,58	64.435,58
15.	- Transferaufwendungen	29.757,52	21.000,00	19.097,52	-1.902,48
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.533,27	112.100,00	109.012,54	-3.087,46
17.	= Ordentliche Aufwendungen	472.377,15	487.500,00	514.826,24	27.326,24
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-336.264,70	-386.400,00	-402.700,90	-16.300,90
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-336.264,70	-386.400,00	-402.700,90	-16.300,90
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-336.264,70	-386.400,00	-402.700,90	-16.300,90
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.300,22	20.100,00	16.221,13	-3.878,87
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-346.564,92	-406.500,00	-418.922,03	-12.422,03



2015

Produktinformationen

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0207 Gefahrenabwehr und -vorbeugung
 Produkt 020701 Schutz der Bevölkerung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.187,37	4.000,00	10.200,24	6.200,24
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.330,25	14.100,00	7.714,75	-6.385,25
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	727,60	1.200,00	727,60	-472,40
7.	+ Sonstige Einzahlungen	21.823,00	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.068,22	19.300,00	18.642,59	-657,41
10.	– Personalauszahlungen	24.451,31	59.300,00	48.355,11	-10.944,89
11.	– Versorgungsauszahlungen	78,21	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	141.388,06	129.300,00	100.398,42	-28.901,58
14.	– Transferauszahlungen	14.287,64	21.000,00	29.870,00	8.870,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	87.471,54	112.100,00	108.469,76	-3.630,24
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.676,76	321.700,00	287.093,29	-34.606,71
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-233.608,54	-302.400,00	-268.450,70	33.949,30
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	92.596,18	70.000,00	72.066,16	2.066,16
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.877,00	0,00	26.950,00	26.950,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	103.473,18	70.000,00	99.016,16	29.016,16
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	1.350,00	1.350,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	769.665,84	1.309.311,30	1.396.285,76	86.974,46
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	134.015,47	927.648,44	790.757,29	-136.891,15
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	903.681,31	2.236.959,74	2.188.393,05	-48.566,69
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-800.208,13	-2.166.959,74	-2.089.376,89	77.582,85
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.033.816,67	-2.469.359,74	-2.357.827,59	111.532,15
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.033.816,67	-2.469.359,74	-2.357.827,59	111.532,15



2015

Produktinformationen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 1303 Friedhöfe
 Produkt 130301 Friedhöfe

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.272,23	1.300,00	1.286,11	-13,89
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.239,55	138.000,00	145.204,61	7.204,61
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	89,14	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	134.600,92	139.300,00	146.490,72	7.190,72
11.	– Personalaufwendungen	144.732,88	132.800,00	140.706,31	7.906,31
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.616,29	31.300,00	72.184,76	40.884,76
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	26.724,42	31.300,00	30.601,67	-698,33
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.373,01	2.300,00	14.055,49	11.755,49
17.	= Ordentliche Aufwendungen	207.446,60	197.700,00	257.548,23	59.848,23
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-72.845,68	-58.400,00	-111.057,51	-52.657,51
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-72.845,68	-58.400,00	-111.057,51	-52.657,51
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-72.845,68	-58.400,00	-111.057,51	-52.657,51
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.601,58	38.300,00	39.620,49	1.320,49
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-114.447,26	-96.700,00	-150.678,00	-53.978,00



2015

Produktinformationen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 1303 Friedhöfe
 Produkt 130301 Friedhöfe

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	890,53	900,00	890,53	-9,47
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219.908,07	138.000,00	203.585,30	65.585,30
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.798,60	138.900,00	204.475,83	65.575,83
10.	– Personalauszahlungen	135.441,42	128.300,00	135.387,79	7.087,79
11.	– Versorgungsauszahlungen	301,11	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.215,64	31.300,00	22.288,37	-9.011,63
15.	– Sonstige Auszahlungen	4.357,56	2.300,00	5.584,11	3.284,11
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.315,73	161.900,00	163.260,27	1.360,27
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	35.482,87	-23.000,00	41.215,56	64.215,56
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	833,59	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.210,74	29.365,47	27.268,86	-2.096,61
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.557,60	68.100,00	52.339,86	-15.760,14
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.768,34	97.465,47	79.608,72	-17.856,75
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-31.934,75	-97.465,47	-79.608,72	17.856,75
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	3.548,12	-120.465,47	-38.393,16	82.072,31
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	3.548,12	-120.465,47	-38.393,16	82.072,31
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	3.548,12	-120.465,47	-38.393,16	82.072,31

Budget III-2

Soziales



2015

Produktinformationen

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 0501 Unterstützung von Senioren und sonstigen Gruppen
 Produkt 050101 Unterstützung von Senioren und sonstigen Gruppen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.718,46	1.700,00	1.728,76	28,76
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.612,07	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	7.330,53	4.700,00	1.728,76	-2.971,24
11.	– Personalaufwendungen	8.640,06	9.400,00	7.892,21	-1.507,79
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.810,36	17.100,00	15.135,00	-1.965,00
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	20.990,83	20.200,00	20.882,21	682,21
15.	– Transferaufwendungen	43.966,97	46.500,00	42.554,61	-3.945,39
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.126,66	18.600,00	34.876,67	16.276,67
17.	= Ordentliche Aufwendungen	140.534,88	111.800,00	121.340,70	9.540,70
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-133.204,35	-107.100,00	-119.611,94	-12.511,94
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-133.204,35	-107.100,00	-119.611,94	-12.511,94
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-133.204,35	-107.100,00	-119.611,94	-12.511,94
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.892,54	4.100,00	3.710,71	-389,29
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-137.096,89	-111.200,00	-123.322,65	-12.122,65



2015

Produktinformationen

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 0501 Unterstützung von Senioren und sonstigen Gruppen
 Produkt 050101 Unterstützung von Senioren und sonstigen Gruppen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
10.	– Personalauszahlungen	7.313,57	8.000,00	7.201,31	-798,69
11.	– Versorgungsauszahlungen	95,28	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.092,26	17.100,00	16.965,27	-134,73
14.	– Transferauszahlungen	43.966,97	46.500,00	42.554,61	-3.945,39
15.	– Sonstige Auszahlungen	27.264,49	18.600,00	36.314,55	17.714,55
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.732,57	90.200,00	103.035,74	12.835,74
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-132.732,57	-87.200,00	-103.035,74	-15.835,74
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	176,47	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	176,47	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.706,01	0,00	0,00	0,00
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	17.425,81	0,00	0,00	0,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.131,82	30.000,00	0,00	-30.000,00
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-24.955,35	-30.000,00	0,00	30.000,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-157.687,92	-117.200,00	-103.035,74	14.164,26
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-157.687,92	-117.200,00	-103.035,74	14.164,26
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-157.687,92	-117.200,00	-103.035,74	14.164,26



2015

Produktinformationen

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 0502 Hilfen zur Gesundheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit
 Produkt 050201 Hilfen zur Gesundheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	35,42	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	35,42	0,00	0,00	0,00
11.	– Personalaufwendungen	17.540,36	26.600,00	21.538,62	-5.061,38
17.	= Ordentliche Aufwendungen	17.540,36	26.600,00	21.538,62	-5.061,38
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.504,94	-26.600,00	-21.538,62	5.061,38
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.504,94	-26.600,00	-21.538,62	5.061,38
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-17.504,94	-26.600,00	-21.538,62	5.061,38
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.824,66	7.300,00	5.791,13	-1.508,87
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.329,60	-33.900,00	-27.329,75	6.570,25



2015

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0502 Hilfen zur Gesundheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit
Produkt	050201 Hilfen zur Gesundheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	15.601,75	25.600,00	21.456,88	-4.143,12
11.	– Versorgungsauszahlungen	56,88	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.658,63	25.600,00	21.456,88	-4.143,12
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-15.658,63	-25.600,00	-21.456,88	4.143,12
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-15.658,63	-25.600,00	-21.456,88	4.143,12
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-15.658,63	-25.600,00	-21.456,88	4.143,12
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-15.658,63	-25.600,00	-21.456,88	4.143,12



2015

Produktinformationen

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
 Produkt 050301 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.503,20	0,00	5.544,61	5.544,61
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	425.579,43	444.900,00	412.839,54	-32.060,46
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	755,25	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	447.837,88	444.900,00	418.384,15	-26.515,85
11.	– Personalaufwendungen	484.329,81	542.400,00	513.315,26	-29.084,74
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.362,42	15.000,00	1.169,13	-13.830,87
15.	– Transferaufwendungen	566.803,20	650.000,00	564.276,15	-85.723,85
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	73,00	73,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.055.495,43	1.207.400,00	1.078.833,54	-128.566,46
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-607.657,55	-762.500,00	-660.449,39	102.050,61
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-607.657,55	-762.500,00	-660.449,39	102.050,61
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-607.657,55	-762.500,00	-660.449,39	102.050,61
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132.289,11	148.200,00	136.413,32	-11.786,68
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-739.946,66	-910.700,00	-796.862,71	113.837,29



2015

Produktinformationen

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
 Produkt 050301 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.503,20	0,00	5.544,61	5.544,61
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	409.783,73	444.900,00	426.919,86	-17.980,14
7.	+ Sonstige Einzahlungen	36.060,23	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	467.347,16	444.900,00	432.464,47	-12.435,53
10.	– Personalauszahlungen	445.581,59	507.600,00	481.173,39	-26.426,61
11.	– Versorgungsauszahlungen	3.638,68	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.362,42	15.000,00	1.142,91	-13.857,09
14.	– Transferauszahlungen	573.039,83	650.000,00	598.200,00	-51.800,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	32.680,05	32.680,05
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.026.622,52	1.172.600,00	1.113.196,35	-59.403,65
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-559.275,36	-727.700,00	-680.731,88	46.968,12
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-559.275,36	-727.700,00	-680.731,88	46.968,12
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-559.275,36	-727.700,00	-680.731,88	46.968,12
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-559.275,36	-727.700,00	-680.731,88	46.968,12



2015

Produktinformationen

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
 Produkt 050302 Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.107.781,55	1.107.781,55
3.	+ Sonstige Transfererträge	12.349,74	20.500,00	72.787,80	52.287,80
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.523,00	370.000,00	325,61	-369.674,39
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	45,37	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	163.918,11	390.500,00	1.180.894,96	790.394,96
11.	– Personalaufwendungen	60.341,26	73.400,00	75.787,67	2.387,67
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.327,03	40.000,00	0,00	-40.000,00
15.	– Transferaufwendungen	600.806,54	680.500,00	1.404.586,07	724.086,07
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	809,20	3.000,00	1.186,75	-1.813,25
17.	= Ordentliche Aufwendungen	692.284,03	796.900,00	1.481.560,49	684.660,49
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-528.365,92	-406.400,00	-300.665,53	105.734,47
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-528.365,92	-406.400,00	-300.665,53	105.734,47
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-528.365,92	-406.400,00	-300.665,53	105.734,47
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.497,23	20.100,00	20.108,10	8,10
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-544.863,15	-426.500,00	-320.773,63	105.726,37



2015

Produktinformationen

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
 Produkt 050302 Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
		EUR	2015 EUR	EUR	2015 EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.107.781,55	1.107.781,55
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.469,74	20.500,00	68.737,89	48.237,89
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.523,00	370.000,00	325,61	-369.674,39
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.992,74	390.500,00	1.176.845,05	786.345,05
10.	– Personalauszahlungen	59.010,05	71.500,00	71.356,75	-143,25
11.	– Versorgungsauszahlungen	145,28	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.313,13	40.000,00	0,00	-40.000,00
14.	– Transferauszahlungen	593.597,87	620.500,00	1.291.961,14	671.461,14
15.	– Sonstige Auszahlungen	809,20	3.000,00	875,11	-2.124,89
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	680.875,53	735.000,00	1.364.193,00	629.193,00
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-516.882,79	-344.500,00	-187.347,95	157.152,05
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-516.882,79	-344.500,00	-187.347,95	157.152,05
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-516.882,79	-344.500,00	-187.347,95	157.152,05
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-516.882,79	-344.500,00	-187.347,95	157.152,05



2015

Produktinformationen

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
 Produkt 050303 Leistungen nach dem SGB XII

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.131,03	0,00	4.205,53	4.205,53
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	45,37	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	5.176,40	0,00	4.205,53	4.205,53
11.	– Personalaufwendungen	68.385,65	78.900,00	63.739,70	-15.160,30
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	68.385,65	79.900,00	63.739,70	-16.160,30
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-63.209,25	-79.900,00	-59.534,17	20.365,83
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-63.209,25	-79.900,00	-59.534,17	20.365,83
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-63.209,25	-79.900,00	-59.534,17	20.365,83
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.676,11	21.600,00	16.890,80	-4.709,20
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-81.885,36	-101.500,00	-76.424,97	25.075,03



2015

Produktinformationen

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
 Produkt 050303 Leistungen nach dem SGB XII

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.594,78	0,00	5.131,03	5.131,03
7.	+ Sonstige Einzahlungen	2.085,58	0,00	3.655,69	3.655,69
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.680,36	0,00	8.786,72	8.786,72
10.	– Personalauszahlungen	62.965,43	67.600,00	61.899,64	-5.700,36
11.	– Versorgungsauszahlungen	601,32	0,00	0,00	0,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	10.131,93	1.000,00	0,00	-1.000,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.698,68	68.600,00	61.899,64	-6.700,36
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-68.018,32	-68.600,00	-53.112,92	15.487,08
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-68.018,32	-68.600,00	-53.112,92	15.487,08
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-68.018,32	-68.600,00	-53.112,92	15.487,08
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-68.018,32	-68.600,00	-53.112,92	15.487,08



2015

Produktinformationen

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
 Produkt 050304 Verwaltung und Bewirtschaftung von Einrichtungen und Unterkünften

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.147,61	160.000,00	304.446,99	144.446,99
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.867,32	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-179,34	-179,34
10.	= Ordentliche Erträge	159.014,93	160.000,00	304.267,65	144.267,65
11.	– Personalaufwendungen	27.416,81	33.400,00	66.357,82	32.957,82
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.449,70	86.000,00	360.179,98	274.179,98
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	16.148,93	3.700,00	96.265,90	92.565,90
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.258,97	184.100,00	312.330,54	128.230,54
17.	= Ordentliche Aufwendungen	309.274,41	307.200,00	835.134,24	527.934,24
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-150.259,48	-147.200,00	-530.866,59	-383.666,59
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-150.259,48	-147.200,00	-530.866,59	-383.666,59
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-150.259,48	-147.200,00	-530.866,59	-383.666,59
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.413,67	17.100,00	26.337,81	9.237,81
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-165.673,15	-164.300,00	-557.204,40	-392.904,40



2015

Produktinformationen

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
 Produkt 050304 Verwaltung und Bewirtschaftung von Einrichtungen und Unterkünften

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.196,14	160.000,00	326.137,59	166.137,59
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.342,81	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	928,66	928,66
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.538,95	160.000,00	327.066,25	167.066,25
10.	– Personalauszahlungen	26.986,78	28.800,00	61.812,42	33.012,42
11.	– Versorgungsauszahlungen	194,87	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.603,15	86.000,00	379.568,80	293.568,80
15.	– Sonstige Auszahlungen	124.972,19	184.100,00	338.107,39	154.007,39
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.756,99	298.900,00	779.488,61	480.588,61
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-72.218,04	-138.900,00	-452.422,36	-313.522,36
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	180.165,00	180.165,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	676.025,43	676.025,43
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.846,66	0,00	75.545,16	75.545,16
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.846,66	0,00	931.735,59	931.735,59
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-19.846,66	0,00	-931.735,59	-931.735,59
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-92.064,70	-138.900,00	-1.384.157,95	-1.245.257,95
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-92.064,70	-138.900,00	-1.384.157,95	-1.245.257,95
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-92.064,70	-138.900,00	-1.384.157,95	-1.245.257,95



2015

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0504 Renten- und Sozialversicherungs- angelegenheiten
Produkt	050401 Renten- und Sozialversicherungs- angelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	65,86	65,86
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	35,42	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	35,42	0,00	65,86	65,86
11.	– Personalaufwendungen	24.250,49	29.200,00	15.450,57	-13.749,43
17.	= Ordentliche Aufwendungen	24.250,49	29.200,00	15.450,57	-13.749,43
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.215,07	-29.200,00	-15.384,71	13.815,29
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.215,07	-29.200,00	-15.384,71	13.815,29
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-24.215,07	-29.200,00	-15.384,71	13.815,29
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.692,27	11.100,00	4.182,48	-6.917,52
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-30.907,34	-40.300,00	-19.567,19	20.732,81



2015

Produktinformationen

Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	0504 Renten- und Sozialversicherungs- angelegenheiten
Produkt	050401 Renten- und Sozialversicherungs- angelegenheiten

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	65,86	65,86
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	65,86	65,86
10.	– Personalauszahlungen	21.312,30	27.700,00	17.102,03	-10.597,97
11.	– Versorgungsauszahlungen	78,54	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.390,84	27.700,00	17.102,03	-10.597,97
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-21.390,84	-27.700,00	-17.036,17	10.663,83
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-21.390,84	-27.700,00	-17.036,17	10.663,83
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-21.390,84	-27.700,00	-17.036,17	10.663,83
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-21.390,84	-27.700,00	-17.036,17	10.663,83



2015

Produktinformationen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0603 Kinder- und Jugendarbeit
 Produkt 060301 Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.620,29	4.500,00	4.640,87	140,87
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.178,00	1.200,00	1.154,50	-45,50
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	91,34	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	5.889,63	5.700,00	5.795,37	95,37
11.	- Personalaufwendungen	10.498,80	11.900,00	8.642,11	-3.257,89
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.181,12	5.800,00	5.967,65	167,65
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	10.866,38	10.400,00	10.912,26	512,26
15.	- Transferaufwendungen	162.485,71	186.200,00	179.709,31	-6.490,69
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.203,19	4.600,00	3.554,72	-1.045,28
17.	= Ordentliche Aufwendungen	193.235,20	218.900,00	208.786,05	-10.113,95
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-187.345,57	-213.200,00	-202.990,68	10.209,32
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-187.345,57	-213.200,00	-202.990,68	10.209,32
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-187.345,57	-213.200,00	-202.990,68	10.209,32
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.154,36	3.500,00	2.614,65	-885,35
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-190.499,93	-216.700,00	-205.605,33	11.094,67



2015

Produktinformationen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0603 Kinder- und Jugendarbeit
 Produkt 060301 Kinder- und Jugendarbeit

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.178,00	1.200,00	1.154,50	-45,50
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.178,00	1.200,00	1.154,50	-45,50
10.	– Personalauszahlungen	8.272,90	9.800,00	8.433,03	-1.366,97
11.	– Versorgungsauszahlungen	132,25	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.127,99	5.800,00	5.656,23	-143,77
14.	– Transferauszahlungen	162.485,71	186.200,00	179.709,31	-6.490,69
15.	– Sonstige Auszahlungen	3.203,19	4.600,00	4.076,43	-523,57
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.222,04	206.400,00	197.875,00	-8.525,00
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-179.044,04	-205.200,00	-196.720,50	8.479,50
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	352,94	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	352,94	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.112,64	3.075,40	0,00	-3.075,40
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.960,46	0,00	2.053,61	2.053,61
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.073,10	3.075,40	2.053,61	-1.021,79
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.720,16	-3.075,40	-2.053,61	1.021,79
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-184.764,20	-208.275,40	-198.774,11	9.501,29
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-184.764,20	-208.275,40	-198.774,11	9.501,29
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-184.764,20	-208.275,40	-198.774,11	9.501,29



2015

Produktinformationen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0605 Familienförderung
 Produkt 060501 Familienförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	25,47	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	25,47	0,00	0,00	0,00
11.	– Personalaufwendungen	2.539,90	3.000,00	2.552,73	-447,27
15.	– Transferaufwendungen	2.200,00	5.000,00	6.044,84	1.044,84
17.	= Ordentliche Aufwendungen	4.739,90	8.000,00	8.597,57	597,57
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.714,43	-8.000,00	-8.597,57	-597,57
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.714,43	-8.000,00	-8.597,57	-597,57
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-4.714,43	-8.000,00	-8.597,57	-597,57
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	622,54	800,00	643,46	-156,54
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.336,97	-8.800,00	-9.241,03	-441,03



2015

Produktinformationen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0605 Familienförderung
 Produkt 060501 Familienförderung

**Teilfinanzrechnung
 A. Zahlungsnachweis**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	1.915,18	2.200,00	2.702,56	502,56
11.	– Versorgungsauszahlungen	31,28	0,00	0,00	0,00
14.	– Transferauszahlungen	2.200,00	5.000,00	5.992,00	992,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.146,46	7.200,00	8.694,56	1.494,56
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.146,46	-7.200,00	-8.694,56	-1.494,56
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-4.146,46	-7.200,00	-8.694,56	-1.494,56
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-4.146,46	-7.200,00	-8.694,56	-1.494,56
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-4.146,46	-7.200,00	-8.694,56	-1.494,56



2015

Produktinformationen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 1003 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum
 Produkt 100301 Gewährung von Wohngeld

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	131,71	131,71
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	50,35	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	50,35	0,00	131,71	131,71
11.	– Personalaufwendungen	33.066,46	44.100,00	25.048,91	-19.051,09
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	1.234,50	0,00	0,00	0,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	34.300,96	44.100,00	25.048,91	-19.051,09
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-34.250,61	-44.100,00	-24.917,20	19.182,80
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-34.250,61	-44.100,00	-24.917,20	19.182,80
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-34.250,61	-44.100,00	-24.917,20	19.182,80
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.026,79	14.500,00	6.595,46	-7.904,54
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-43.277,40	-58.600,00	-31.512,66	27.087,34



2015

Produktinformationen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 1003 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum
 Produkt 100301 Gewährung von Wohngeld

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	131,71	131,71
7.	+ Sonstige Einzahlungen	110,00	0,00	317,88	317,88
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110,00	0,00	449,59	449,59
10.	– Personalauszahlungen	31.729,03	42.700,00	24.103,08	-18.596,92
11.	– Versorgungsauszahlungen	95,28	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.824,31	42.700,00	24.103,08	-18.596,92
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-31.714,31	-42.700,00	-23.653,49	19.046,51
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-31.714,31	-42.700,00	-23.653,49	19.046,51
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-31.714,31	-42.700,00	-23.653,49	19.046,51
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-31.714,31	-42.700,00	-23.653,49	19.046,51

Budget IV

Bauen und Planen



2015

Produktinformationen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 0602 Kinder- und Jugendeinrichtungen
 Produkt 060201 Spiel- und Bolzplätze

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.970,14	5.300,00	5.826,61	526,61
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	226,24	226,24
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	73,67	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	5.043,81	5.300,00	6.052,85	752,85
11.	– Personalaufwendungen	54.601,21	55.900,00	56.231,99	331,99
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.891,01	15.000,00	15.810,25	810,25
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	35.734,01	39.700,00	37.036,23	-2.663,77
17.	= Ordentliche Aufwendungen	106.226,23	110.600,00	109.078,47	-1.521,53
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-101.182,42	-105.300,00	-103.025,62	2.274,38
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-101.182,42	-105.300,00	-103.025,62	2.274,38
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-101.182,42	-105.300,00	-103.025,62	2.274,38
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.940,89	15.200,00	14.960,42	-239,58
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-116.123,31	-120.500,00	-117.986,04	2.513,96



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602 Kinder- und Jugendeinrichtungen
Produkt	060201 Spiel- und Bolzplätze

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	226,24	226,24
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	226,24	226,24
10.	– Personalauszahlungen	51.652,46	54.500,00	52.807,66	-1.692,34
11.	– Versorgungsauszahlungen	89,42	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.167,08	15.000,00	15.810,25	810,25
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.908,96	69.500,00	68.617,91	-882,09
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-71.908,96	-69.500,00	-68.391,67	1.108,33
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.627,56	120.000,00	81.400,83	-38.599,17
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.627,56	120.000,00	81.400,83	-38.599,17
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.627,56	-120.000,00	-61.400,83	58.599,17
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-73.536,52	-189.500,00	-129.792,50	59.707,50
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-73.536,52	-189.500,00	-129.792,50	59.707,50
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-73.536,52	-189.500,00	-129.792,50	59.707,50



2015

Produktinformationen

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
 Produkt 080301 Sportplätze und Sporthallen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	306.427,09	309.900,00	321.868,76	11.968,76
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.238,82	3.000,00	4.595,54	1.595,54
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.333,15	0,00	750,23	750,23
10.	= Ordentliche Erträge	352.999,06	312.900,00	327.214,53	14.314,53
11.	- Personalaufwendungen	42.910,30	37.900,00	37.590,00	-310,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	381.193,70	353.800,00	349.248,28	-4.551,72
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	529.097,26	539.200,00	571.328,42	32.128,42
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.781,67	102.100,00	34.336,81	-67.763,19
17.	= Ordentliche Aufwendungen	982.982,93	1.033.000,00	992.503,51	-40.496,49
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-629.983,87	-720.100,00	-665.288,98	54.811,02
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-629.983,87	-720.100,00	-665.288,98	54.811,02
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-629.983,87	-720.100,00	-665.288,98	54.811,02
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.253,59	17.500,00	17.657,55	157,55
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-650.237,46	-737.600,00	-682.946,53	54.653,47



2015

Produktinformationen

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
 Produkt 080301 Sportplätze und Sporthallen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	746,05	3.000,00	5.285,26	2.285,26
7.	+ Sonstige Einzahlungen	9.057,33	0,00	61,18	61,18
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.803,38	3.000,00	5.346,44	2.346,44
10.	– Personalauszahlungen	39.151,79	36.500,00	35.763,13	-736,87
11.	– Versorgungsauszahlungen	89,42	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	546.940,49	353.800,00	342.034,05	-11.765,95
15.	– Sonstige Auszahlungen	30.418,26	32.100,00	49.494,12	17.394,12
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616.599,96	422.400,00	427.291,30	4.891,30
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-606.796,58	-419.400,00	-421.944,86	-2.544,86
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	529,41	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	529,41	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	260.273,85	1.511.701,52	1.425.557,55	-86.143,97
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.431,63	63.000,00	64.602,17	1.602,17
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	264.705,48	1.574.701,52	1.490.159,72	-84.541,80
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-264.176,07	-1.574.701,52	-1.490.159,72	84.541,80
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-870.972,65	-1.994.101,52	-1.912.104,58	81.996,94
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-870.972,65	-1.994.101,52	-1.912.104,58	81.996,94
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-870.972,65	-1.994.101,52	-1.912.104,58	81.996,94



2015

Produktinformationen

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 0901 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	655,20	56.300,00	0,00	-56.300,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.210,00	1.000,00	2.213,00	1.213,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.663,52	55.000,00	21.558,37	-33.441,63
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	696,04	0,00	9.126,26	9.126,26
10.	= Ordentliche Erträge	26.224,76	112.300,00	32.897,63	-79.402,37
11.	- Personalaufwendungen	147.537,28	189.300,00	145.619,78	-43.680,22
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	397,25	140.500,00	82.529,00	-57.971,00
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.228,58	118.000,00	83.389,03	-34.610,97
17.	= Ordentliche Aufwendungen	253.163,11	447.800,00	311.537,81	-136.262,19
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-226.938,35	-335.500,00	-278.640,18	56.859,82
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-226.938,35	-335.500,00	-278.640,18	56.859,82
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-226.938,35	-335.500,00	-278.640,18	56.859,82
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.309,27	51.800,00	38.607,54	-13.192,46
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-267.247,62	-387.300,00	-317.247,72	70.052,28



2015

Produktinformationen

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 0901 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	873,60	56.300,00	0,00	-56.300,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.310,00	1.000,00	2.173,00	1.173,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.367,32	55.000,00	26.208,37	-28.791,63
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.550,92	112.300,00	28.381,37	-83.918,63
10.	– Personalauszahlungen	117.039,18	174.900,00	123.268,75	-51.631,25
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.524,77	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70,00	140.500,00	82.856,25	-57.643,75
15.	– Sonstige Auszahlungen	103.824,36	118.000,00	86.117,43	-31.882,57
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.458,31	433.400,00	292.242,43	-141.157,57
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-195.907,39	-321.100,00	-263.861,06	57.238,94
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-195.907,39	-321.100,00	-263.861,06	57.238,94
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-195.907,39	-321.100,00	-263.861,06	57.238,94
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-195.907,39	-321.100,00	-263.861,06	57.238,94



2015

Produktinformationen

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001 Maßnahmen der Bauverwaltung
Produkt	100101 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren Bauvoranfragen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	819,00	36.300,00	0,00	-36.300,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	562,35	500,00	790,20	290,20
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	352,18	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	1.733,53	36.800,00	790,20	-36.009,80
11.	- Personalaufwendungen	106.551,01	106.500,00	106.322,76	-177,24
15.	- Transferaufwendungen	0,00	72.500,00	0,00	-72.500,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	106.551,01	179.000,00	106.322,76	-72.677,24
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-104.817,48	-142.200,00	-105.532,56	36.667,44
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-104.817,48	-142.200,00	-105.532,56	36.667,44
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-104.817,48	-142.200,00	-105.532,56	36.667,44
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.103,60	29.200,00	28.312,20	-887,80
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-133.921,08	-171.400,00	-133.844,76	37.555,24



2015

Produktinformationen

Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001 Maßnahmen der Bauverwaltung
Produkt	100101 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren Bauvoranfragen

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.092,00	36.300,00	0,00	-36.300,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	527,35	500,00	840,20	340,20
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.619,35	36.800,00	840,20	-35.959,80
10.	– Personalauszahlungen	90.200,02	97.400,00	92.441,80	-4.958,20
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.019,24	0,00	0,00	0,00
14.	– Transferauszahlungen	0,00	72.500,00	0,00	-72.500,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.219,26	169.900,00	92.441,80	-77.458,20
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-89.599,91	-133.100,00	-91.601,60	41.498,40
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-89.599,91	-133.100,00	-91.601,60	41.498,40
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-89.599,91	-133.100,00	-91.601,60	41.498,40
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-89.599,91	-133.100,00	-91.601,60	41.498,40



2015

Produktinformationen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege
 Produkt 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	73,67	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	2.073,67	4.000,00	0,00	-4.000,00
11.	– Personalaufwendungen	13.902,34	12.800,00	12.940,31	140,31
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.213,00	11.787,00	10.058,47	-1.728,53
15.	– Transferaufwendungen	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
17.	= Ordentliche Aufwendungen	17.115,34	32.587,00	22.998,78	-9.588,22
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.041,67	-28.587,00	-22.998,78	5.588,22
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.041,67	-28.587,00	-22.998,78	5.588,22
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-15.041,67	-28.587,00	-22.998,78	5.588,22
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.735,22	3.500,00	3.378,16	-121,84
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-18.776,89	-32.087,00	-26.376,94	5.710,06



2015

Produktinformationen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege
 Produkt 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
10.	– Personalauszahlungen	10.735,10	11.400,00	11.304,79	-95,21
11.	– Versorgungsauszahlungen	89,42	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.213,00	11.787,00	10.058,47	-1.728,53
14.	– Transferauszahlungen	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.037,52	31.187,00	21.363,26	-9.823,74
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-12.037,52	-27.187,00	-21.363,26	5.823,74
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-12.037,52	-27.187,00	-21.363,26	5.823,74
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-12.037,52	-27.187,00	-21.363,26	5.823,74
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-12.037,52	-27.187,00	-21.363,26	5.823,74



2015

Produktinformationen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 1005 Gebäudemanagement
 Produkt 100501 Gebäudemanagement

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.362,42	60.500,00	60.798,42	298,42
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.712,19	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	66.074,61	60.500,00	60.798,42	298,42
11.	– Personalaufwendungen	289.738,03	305.500,00	321.830,60	16.330,60
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.259,37	157.800,00	112.973,15	-44.826,85
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	113.583,46	111.300,00	101.578,09	-9.721,91
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.554,09	6.800,00	6.243,41	-556,59
17.	= Ordentliche Aufwendungen	551.134,95	581.400,00	542.625,25	-38.774,75
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-485.060,34	-520.900,00	-481.826,83	39.073,17
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-485.060,34	-520.900,00	-481.826,83	39.073,17
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-485.060,34	-520.900,00	-481.826,83	39.073,17
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	87.407,79	91.000,00	93.951,73	2.951,73
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-572.468,13	-611.900,00	-575.778,56	36.121,44



2015

Produktinformationen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 1005 Gebäudemanagement
 Produkt 100501 Gebäudemanagement

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.260,00	5.600,00	6.978,00	1.378,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	310,92	0,00	3,71	3,71
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.570,92	5.600,00	6.981,71	1.381,71
10.	– Personalauszahlungen	291.664,81	317.800,00	307.162,75	-10.637,25
11.	– Versorgungsauszahlungen	447,56	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.204,84	187.800,00	147.864,35	-39.935,65
15.	– Sonstige Auszahlungen	6.810,66	6.800,00	11.810,58	5.010,58
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	409.127,87	512.400,00	466.837,68	-45.562,32
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-401.556,95	-506.800,00	-459.855,97	46.944,03
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	694,28	14.000,00	0,00	-14.000,00
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.021,97	0,00	157,87	157,87
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.716,25	14.000,00	157,87	-13.842,13
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.716,25	-14.000,00	-157,87	13.842,13
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-403.273,20	-520.800,00	-460.013,84	60.786,16
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-403.273,20	-520.800,00	-460.013,84	60.786,16
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-403.273,20	-520.800,00	-460.013,84	60.786,16



2015

Produktinformationen

Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	110201 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.953,19	145.400,00	141.260,54	-4.139,46
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.339.468,81	2.442.900,00	2.299.245,27	-143.654,73
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.991,74	73.400,00	11.416,98	-61.983,02
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	181,23	0,00	650,00	650,00
10.	= Ordentliche Erträge	2.492.594,97	2.661.700,00	2.452.572,79	-209.127,21
11.	- Personalaufwendungen	197.767,92	245.000,00	216.555,47	-28.444,53
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.918,50	323.100,00	182.634,99	-140.465,01
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	508.974,79	499.100,00	504.689,82	5.589,82
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	909.814,28	910.600,00	913.482,17	2.882,17
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.811.475,49	1.977.800,00	1.817.362,45	-160.437,55
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	681.119,48	683.900,00	635.210,34	-48.689,66
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	681.119,48	683.900,00	635.210,34	-48.689,66
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	681.119,48	683.900,00	635.210,34	-48.689,66
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	240.870,98	234.600,00	310.850,21	76.250,21
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.005,08	66.900,00	57.763,33	-9.136,67
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	867.985,38	851.600,00	888.297,22	36.697,22



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	110201 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	218,40	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.129.729,10	2.048.600,00	2.072.499,40	23.899,40
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.067,49	73.400,00	11.416,98	-61.983,02
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	650,00	650,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.180.014,99	2.122.000,00	2.084.566,38	-37.433,62
10.	– Personalauszahlungen	195.917,62	237.700,00	220.250,13	-17.449,87
11.	– Versorgungsauszahlungen	631,60	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	178.275,93	323.100,00	197.385,97	-125.714,03
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	909.846,42	910.600,00	913.809,83	3.209,83
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.284.671,57	1.471.400,00	1.331.445,93	-139.954,07
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	895.343,42	650.600,00	753.120,45	102.520,45
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.021,00	0,00	0,00	0,00
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	96.759,62	280.000,00	364.640,46	84.640,46
22.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	97.780,62	280.000,00	364.640,46	84.640,46
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	169.489,98	2.057.561,55	697.073,67	-1.360.487,88
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.396,09	0,00	4.304,58	4.304,58
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	171.886,07	2.057.561,55	701.378,25	-1.356.183,30
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-74.105,45	-1.777.561,55	-336.737,79	1.440.823,76
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	821.237,97	-1.126.961,55	416.382,66	1.543.344,21
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	821.237,97	-1.126.961,55	416.382,66	1.543.344,21
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	821.237,97	-1.126.961,55	416.382,66	1.543.344,21



2015

Produktinformationen

Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	110202 Klärschlamm Entsorgung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.148,02	16.800,00	18.868,52	2.068,52
10.	= Ordentliche Erträge	15.148,02	16.800,00	18.868,52	2.068,52
11.	– Personalaufwendungen	3.298,31	3.300,00	3.340,13	40,13
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.974,70	8.000,00	7.618,70	-381,30
17.	= Ordentliche Aufwendungen	9.273,01	11.300,00	10.958,83	-341,17
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.875,01	5.500,00	7.909,69	2.409,69
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.875,01	5.500,00	7.909,69	2.409,69
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	5.875,01	5.500,00	7.909,69	2.409,69
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.578,17	5.500,00	6.219,18	719,18
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	296,84	0,00	1.690,51	1.690,51



2015

Produktinformationen

Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	110202 Klärschlamm Entsorgung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.334,90	16.800,00	18.860,10	2.060,10
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.334,90	16.800,00	18.860,10	2.060,10
10.	– Personalauszahlungen	3.255,94	3.300,00	3.347,76	47,76
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.077,93	8.000,00	7.368,50	-631,50
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.333,87	11.300,00	10.716,26	-583,74
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.001,03	5.500,00	8.143,84	2.643,84
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	3.001,03	5.500,00	8.143,84	2.643,84
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	3.001,03	5.500,00	8.143,84	2.643,84
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	3.001,03	5.500,00	8.143,84	2.643,84



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1103 Energieerzeugung und Energieverteilung
Produkt	110303 Energieerzeugung und Energieverteilung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.875,25	1.875,25
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	12.879,46	12.879,46
10.	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	14.754,71	14.754,71
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	5.861,66	5.861,66
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2.242,93	2.242,93
17.	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	8.104,59	8.104,59
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	6.650,12	6.650,12
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	6.650,12	6.650,12
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	6.650,12	6.650,12
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	6.650,12	6.650,12



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1103 Energieerzeugung und Energieverteilung
Produkt	110303 Energieerzeugung und Energieverteilung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	13.665,63	13.665,63
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	2.596,57	2.596,57
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	16.262,20	16.262,20
15.	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	6.630,76	6.630,76
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	6.630,76	6.630,76
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	0,00	0,00	9.631,44	9.631,44
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	9.542,02	9.542,02
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	9.542,02	9.542,02
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	-9.542,02	-9.542,02
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	0,00	0,00	89,42	89,42
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	0,00	0,00	89,42	89,42
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	0,00	0,00	89,42	89,42



2015

Produktinformationen

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201 Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120101 Bereitstellung von Verkehrswegen u. besonderen Ingenieurbauten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.238,36	129.600,00	121.680,57	-7.919,43
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	954.294,28	931.600,00	974.808,78	43.208,78
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.471,68	23.000,00	21.543,38	-1.456,62
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.374,48	6.600,00	25.630,41	19.030,41
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.694,97	0,00	43.446,58	43.446,58
10.	= Ordentliche Erträge	1.124.073,77	1.090.800,00	1.187.109,72	96.309,72
11.	– Personalaufwendungen	414.438,42	487.000,00	432.922,49	-54.077,51
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	367.129,60	520.700,00	446.275,66	-74.424,34
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	1.467.506,19	1.443.500,00	1.496.393,97	52.893,97
15.	– Transferaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.069,42	15.300,00	16.451,78	1.151,78
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.271.143,63	2.471.500,00	2.392.043,90	-79.456,10
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.147.069,86	-1.380.700,00	-1.204.934,18	175.765,82
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.147.069,86	-1.380.700,00	-1.204.934,18	175.765,82
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-1.147.069,86	-1.380.700,00	-1.204.934,18	175.765,82
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.136,47	0,00	3.161,57	3.161,57
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	307.526,32	326.700,00	309.398,54	-17.301,46
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.450.459,71	-1.707.400,00	-1.511.171,15	196.228,85



2015

Produktinformationen

Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201 Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120101 Bereitstellung von Verkehrswegen u. besonderen Ingenieurbauten

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.416,80	40.000,00	21.502,97	-18.497,03
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	63,00	63,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.471,68	23.000,00	21.543,38	-1.456,62
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.439,79	6.600,00	804,91	-5.795,09
7.	+ Sonstige Einzahlungen	6.416,05	0,00	2.048,00	2.048,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.744,32	69.600,00	45.962,26	-23.637,74
10.	– Personalauszahlungen	413.840,62	491.100,00	434.653,65	-56.446,35
11.	– Versorgungsauszahlungen	536,98	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	558.262,37	1.373.700,00	908.174,12	-465.525,88
14.	– Transferauszahlungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	972.639,97	1.869.800,00	1.345.127,77	-524.672,23
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-861.895,65	-1.800.200,00	-1.299.165,51	501.034,49
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	513.970,88	765.000,00	99.314,15	-665.685,85
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	676.741,82	790.800,00	480.394,50	-310.405,50
22.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.190.712,70	1.555.800,00	579.708,65	-976.091,35
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.997.903,38	4.197.723,85	2.107.573,13	-2.090.150,72
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.561,45	0,00	6.810,77	6.810,77
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	75.800,00	53.000,00	11.025,95	-41.974,05
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.130.264,83	4.250.723,85	2.125.409,85	-2.125.314,00
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.939.552,13	-2.694.923,85	-1.545.701,20	1.149.222,65
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.801.447,78	-4.495.123,85	-2.844.866,71	1.650.257,14
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.801.447,78	-4.495.123,85	-2.844.866,71	1.650.257,14
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-2.801.447,78	-4.495.123,85	-2.844.866,71	1.650.257,14



2015

Produktinformationen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 1204 Bauhof
 Produkt 120401 Bauhof

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.760,20	12.500,00	15.008,81	2.508,81
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	233,92	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.184,55	0,00	0,00	0,00
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	14.947,29	14.947,29
10.	= Ordentliche Erträge	25.178,67	12.500,00	29.956,10	17.456,10
11.	– Personalaufwendungen	93.226,13	123.400,00	113.773,58	-9.626,42
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.867,59	101.700,00	72.641,59	-29.058,41
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	59.390,02	52.000,00	59.377,02	7.377,02
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.336,16	19.600,00	19.015,83	-584,17
17.	= Ordentliche Aufwendungen	244.819,90	296.700,00	264.808,02	-31.891,98
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-219.641,23	-284.200,00	-234.851,92	49.348,08
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-219.641,23	-284.200,00	-234.851,92	49.348,08
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-219.641,23	-284.200,00	-234.851,92	49.348,08
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.100,00	10.125,00	25,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.484,27	47.700,00	44.110,27	-3.589,73
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-259.125,50	-321.800,00	-268.837,19	52.962,81



2015

Produktinformationen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 1204 Bauhof
 Produkt 120401 Bauhof

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.997,70	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	233,92	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	1.184,55	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.416,17	0,00	0,00	0,00
10.	– Personalauszahlungen	93.596,12	123.400,00	110.796,86	-12.603,14
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.400,60	101.700,00	73.039,16	-28.660,84
15.	– Sonstige Auszahlungen	20.031,22	19.600,00	20.645,70	1.045,70
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.027,94	244.700,00	204.481,72	-40.218,28
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-180.611,77	-244.700,00	-204.481,72	40.218,28
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	180,03	0,00	0,00	0,00
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.095,96	85.724,01	24.048,45	-61.675,56
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.275,99	85.724,01	24.048,45	-61.675,56
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-44.275,99	-85.724,01	-24.048,45	61.675,56
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-224.887,76	-330.424,01	-228.530,17	101.893,84
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-224.887,76	-330.424,01	-228.530,17	101.893,84
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-224.887,76	-330.424,01	-228.530,17	101.893,84



2015

Produktinformationen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 1301 Öffentliche Grün- und Erholungsflächen
 Produkt 130101 Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Erholungsflächen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.899,72	980.400,00	13.101,96	-967.298,04
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.696,45	3.000,00	10.598,80	7.598,80
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	65.117,52	65.117,52
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	90,07	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	71.686,24	983.400,00	88.818,28	-894.581,72
11.	- Personalaufwendungen	423.500,04	448.000,00	435.095,37	-12.904,63
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.315,63	1.130.000,00	96.728,67	-1.033.271,33
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	373,45	100,00	836,47	736,47
17.	= Ordentliche Aufwendungen	563.189,12	1.578.100,00	532.660,51	-1.045.439,49
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-491.502,88	-594.700,00	-443.842,23	150.857,77
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-491.502,88	-594.700,00	-443.842,23	150.857,77
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-491.502,88	-594.700,00	-443.842,23	150.857,77
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.636,25	122.300,00	115.500,90	-6.799,10
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-607.139,13	-717.000,00	-559.343,13	157.656,87



2015

Produktinformationen

Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301 Öffentliche Grün- und Erholungsflächen
Produkt	130101 Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Erholungsflächen

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.899,72	980.400,00	13.101,96	-967.298,04
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.696,45	3.000,00	10.598,80	7.598,80
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	65.117,52	65.117,52
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.596,17	983.400,00	88.818,28	-894.581,72
10.	– Personalauszahlungen	419.100,41	446.000,00	432.368,44	-13.631,56
11.	– Versorgungsauszahlungen	138,70	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142.792,62	1.130.000,00	74.212,45	-1.055.787,55
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	562.031,73	1.576.000,00	506.580,89	-1.069.419,11
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-490.435,56	-592.600,00	-417.762,61	174.837,39
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	38.000,00	0,00	-38.000,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	38.000,00	0,00	-38.000,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	258.454,93	88.868,84	-169.586,09
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	391.860,83	130.000,00	2.018,33	-127.981,67
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	391.860,83	388.454,93	90.887,17	-297.567,76
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-391.860,83	-350.454,93	-90.887,17	259.567,76
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-882.296,39	-943.054,93	-508.649,78	434.405,15
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-882.296,39	-943.054,93	-508.649,78	434.405,15
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-882.296,39	-943.054,93	-508.649,78	434.405,15



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	14 Umweltschutz
Produktgruppe	1401 Energiemanagement, Klima- und Umweltschutz
Produkt	140101 Energiemanagement, Klima- und Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.907,91	40.100,00	37.420,09	-2.679,91
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.295,13	11.100,00	0,00	-11.100,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	73,67	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	45.276,71	51.200,00	37.420,09	-13.779,91
11.	– Personalaufwendungen	73.732,05	94.500,00	89.799,37	-4.700,63
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.500,00	0,00	-11.500,00
15.	– Transferaufwendungen	2.000,00	0,00	500,00	500,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.210,18	21.700,00	16.791,52	-4.908,48
17.	= Ordentliche Aufwendungen	87.942,23	127.700,00	107.090,89	-20.609,11
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.665,52	-76.500,00	-69.670,80	6.829,20
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-42.665,52	-76.500,00	-69.670,80	6.829,20
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-42.665,52	-76.500,00	-69.670,80	6.829,20
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.232,46	25.800,00	23.807,99	-1.992,01
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-62.897,98	-102.300,00	-93.478,79	8.821,21



2015

Produktinformationen

Produktbereich 14 Umweltschutz
 Produktgruppe 1401 Energiemanagement, Klima- und Umweltschutz
 Produkt 140101 Energiemanagement, Klima- und Umweltschutz

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.907,91	40.100,00	36.420,09	-3.679,91
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.504,44	11.100,00	0,00	-11.100,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	2.168,77	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.581,12	51.200,00	36.420,09	-14.779,91
10.	– Personalauszahlungen	69.459,98	93.100,00	86.851,43	-6.248,57
11.	– Versorgungsauszahlungen	119,56	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.500,00	0,00	-11.500,00
14.	– Transferauszahlungen	2.000,00	0,00	500,00	500,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	18.745,08	21.700,00	16.791,52	-4.908,48
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.324,62	126.300,00	104.142,95	-22.157,05
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-44.743,50	-75.100,00	-67.722,86	7.377,14
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-44.743,50	-75.100,00	-67.722,86	7.377,14
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-44.743,50	-75.100,00	-67.722,86	7.377,14
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-44.743,50	-75.100,00	-67.722,86	7.377,14

Budget V

**Kultur, Marketing, Sport
(KMS)**



2015

Produktinformationen

Produktbereich 04 Kultur
 Produktgruppe 0401 Kommunale Veranstaltungen und Kulturförderung
 Produkt 040101 Kulturangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.703,07	12.500,00	20.327,97	7.827,97
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.930,30	93.000,00	147.960,94	54.960,94
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.255,35	3.000,00	3.210,69	210,69
10.	= Ordentliche Erträge	118.888,72	108.500,00	171.499,60	62.999,60
11.	– Personalaufwendungen	118.840,72	133.100,00	126.833,14	-6.266,86
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.971,98	23.300,00	16.550,66	-6.749,34
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	9.644,47	9.600,00	10.824,21	1.224,21
15.	– Transferaufwendungen	930,00	5.500,00	930,00	-4.570,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.892,90	115.700,00	186.021,81	70.321,81
17.	= Ordentliche Aufwendungen	310.280,07	287.200,00	341.159,82	53.959,82
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-191.391,35	-178.700,00	-169.660,22	9.039,78
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-191.391,35	-178.700,00	-169.660,22	9.039,78
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-191.391,35	-178.700,00	-169.660,22	9.039,78
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.606,08	37.400,00	34.745,34	-2.654,66
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-224.997,43	-216.100,00	-204.405,56	11.694,44



2015

Produktinformationen

Produktbereich 04 Kultur
 Produktgruppe 0401 Kommunale Veranstaltungen und Kulturförderung
 Produkt 040101 Kulturangelegenheiten

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.749,41	12.000,00	20.052,87	8.052,87
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.331,80	93.000,00	146.628,12	53.628,12
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.255,35	3.000,00	3.210,69	210,69
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.336,56	108.000,00	169.891,68	61.891,68
10.	– Personalauszahlungen	123.806,47	133.100,00	121.100,42	-11.999,58
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.295,23	23.300,00	22.925,15	-374,85
14.	– Transferauszahlungen	930,00	5.500,00	930,00	-4.570,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	161.943,80	115.700,00	186.686,80	70.986,80
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	306.975,50	277.600,00	331.642,37	54.042,37
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-145.638,94	-169.600,00	-161.750,69	7.849,31
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	20.322,76	20.322,76
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85,00	0,00	5.549,05	5.549,05
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85,00	0,00	25.871,81	25.871,81
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-85,00	0,00	-20.871,81	-20.871,81
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-145.723,94	-169.600,00	-182.622,50	-13.022,50
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-145.723,94	-169.600,00	-182.622,50	-13.022,50
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-145.723,94	-169.600,00	-182.622,50	-13.022,50

Budget VI

**Gleichstellung
von Frau und Mann,
Demographie**



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0102 Gleichstellung von Frau und Mann, Demographie
 Produkt 010201 Gleichstellung von Frau und Mann

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	21,44	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	21,44	0,00	0,00	0,00
11.	– Personalaufwendungen	36.866,34	22.800,00	25.467,07	2.667,07
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.985,99	0,00	0,00	0,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.383,69	1.500,00	557,22	-942,78
17.	= Ordentliche Aufwendungen	53.236,02	24.300,00	26.024,29	1.724,29
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-53.214,58	-24.300,00	-26.024,29	-1.724,29
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-53.214,58	-24.300,00	-26.024,29	-1.724,29
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-53.214,58	-24.300,00	-26.024,29	-1.724,29
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.116,23	6.100,00	6.756,32	656,32
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-63.330,81	-30.400,00	-32.780,61	-2.380,61



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0102 Gleichstellung von Frau und Mann, Demographie
 Produkt 010201 Gleichstellung von Frau und Mann

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	35.047,74	22.000,00	23.952,23	1.952,23
11.	– Versorgungsauszahlungen	129,01	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.878,99	0,00	1.177,00	1.177,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	2.142,75	1.500,00	768,16	-731,84
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.198,49	23.500,00	25.897,39	2.397,39
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-51.198,49	-23.500,00	-25.897,39	-2.397,39
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-51.198,49	-23.500,00	-25.897,39	-2.397,39
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-51.198,49	-23.500,00	-25.897,39	-2.397,39
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-51.198,49	-23.500,00	-25.897,39	-2.397,39



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0102 Gleichstellung von Frau und Mann, Demographie
 Produkt 010202 Demographie

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11.	– Personalaufwendungen	0,00	22.500,00	25.466,44	2.966,44
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	15.000,00	21.923,24	6.923,24
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	4.587,35	4.587,35
17.	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	37.500,00	51.977,03	14.477,03
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-37.500,00	-51.977,03	-14.477,03
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	-37.500,00	-51.977,03	-14.477,03
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	0,00	-37.500,00	-51.977,03	-14.477,03
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.100,00	6.756,32	656,32
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-43.600,00	-58.733,35	-15.133,35



2015

Produktinformationen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 0102 Gleichstellung von Frau und Mann, Demographie
 Produkt 010202 Demographie

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
10.	– Personalauszahlungen	0,00	21.800,00	23.951,60	2.151,60
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	15.000,00	21.602,24	6.602,24
15.	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	4.587,35	4.587,35
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	36.800,00	50.141,19	13.341,19
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	0,00	-36.800,00	-50.141,19	-13.341,19
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	0,00	-36.800,00	-50.141,19	-13.341,19
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	0,00	-36.800,00	-50.141,19	-13.341,19
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	0,00	-36.800,00	-50.141,19	-13.341,19

Teilergebnisrechnungen und Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	
Produkt	01 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.751,30	21.500,00	23.171,93	1.671,93
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.631,00	2.200,00	4.017,49	1.817,49
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	281.441,17	285.200,00	280.803,87	-4.396,13
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.847,65	2.500,00	11.459,49	8.959,49
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	573.042,72	2.684.300,00	1.099.381,68	-1.584.918,32
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	-862.300,00	-898.149,49	-35.849,49
10.	= Ordentliche Erträge	895.713,84	2.133.400,00	520.684,97	-1.612.715,03
11.	- Personalaufwendungen	1.485.061,06	1.516.100,00	1.611.742,19	95.642,19
12.	- Versorgungsaufwendungen	478.975,14	507.400,00	1.132.783,76	625.383,76
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.111,71	120.100,00	116.347,27	-3.752,73
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	107.933,37	128.800,00	208.278,74	79.478,74
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	929.744,70	861.641,20	841.630,46	-20.010,74
17.	= Ordentliche Aufwendungen	3.096.825,98	3.134.041,20	3.910.782,42	776.741,22
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.201.112,14	-1.000.641,20	-3.390.097,45	-2.389.456,25
19.	+ Finanzerträge	1.806,31	1.700,00	1.855,70	155,70
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.806,31	1.700,00	1.855,70	155,70
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.199.305,83	-998.941,20	-3.388.241,75	-2.389.300,55
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-2.199.305,83	-998.941,20	-3.388.241,75	-2.389.300,55
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.556.342,43	1.686.300,00	1.608.647,68	-77.652,32
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	126.101,85	125.300,00	147.837,10	22.537,10
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-769.065,25	562.058,80	-1.927.431,17	-2.489.489,97



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	
Produkt	01 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	690,10	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.901,00	2.200,00	2.966,00	766,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	289.303,09	285.200,00	278.053,56	-7.146,44
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.958,11	2.500,00	10.722,20	8.222,20
7.	+ Sonstige Einzahlungen	35.261,96	25.000,00	36.066,44	11.066,44
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.826,13	1.700,00	1.838,48	138,48
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	342.940,39	316.600,00	329.646,68	13.046,68
10.	– Personalauszahlungen	1.358.468,82	1.420.800,00	1.392.514,61	-28.285,39
11.	– Versorgungsauszahlungen	459.175,64	499.700,00	630.063,55	130.363,55
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	101.694,82	120.100,00	128.920,84	8.820,84
15.	– Sonstige Auszahlungen	772.481,73	856.641,20	860.084,03	3.442,83
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.691.821,01	2.897.241,20	3.011.583,03	114.341,83
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.348.880,62	-2.580.641,20	-2.681.936,35	-101.295,15
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	176,48	0,00	0,00	0,00
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	537.833,02	2.659.300,00	1.072.193,41	-1.587.106,59
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	538.009,50	2.659.300,00	1.072.193,41	-1.587.106,59
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	118.705,01	3.623.979,75	1.794.789,53	-1.829.190,22
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100.366,15	142.000,00	79.690,73	-62.309,27
27.	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	19.439,86	1.059.868,84	1.022.564,68	-37.304,16
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	238.511,02	4.825.848,59	2.897.044,94	-1.928.803,65
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	299.498,48	-2.166.548,59	-1.824.851,53	341.697,06
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.049.382,14	-4.747.189,79	-4.506.787,88	240.401,91
33.	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	23.205,38	18.600,00	18.992,38	392,38
35.	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.500,00	15.000,00	15.000,00	0,00
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	15.705,38	3.600,00	3.992,38	392,38
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.033.676,76	-4.743.589,79	-4.502.795,50	240.794,29
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	18.392.535,23	0,00	16.783.515,05	16.783.515,05
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	16.358.858,47	-4.743.589,79	12.280.719,55	17.024.309,34



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	
Produkt	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.943,42	85.800,00	105.673,74	19.873,74
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.191,57	179.000,00	159.988,14	-19.011,86
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.298,10	1.500,00	781,00	-719,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.074,22	13.700,00	14.506,41	806,41
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	93.349,94	52.000,00	67.112,56	15.112,56
10.	= Ordentliche Erträge	370.857,25	332.000,00	348.061,85	16.061,85
11.	– Personalaufwendungen	509.329,57	532.400,00	526.345,55	-6.054,45
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.617,70	162.100,00	139.892,61	-22.207,39
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	155.710,50	164.800,00	230.225,72	65.425,72
15.	– Transferaufwendungen	29.757,52	21.000,00	19.097,52	-1.902,48
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	226.346,96	237.500,00	215.232,98	-22.267,02
17.	= Ordentliche Aufwendungen	1.100.762,25	1.117.800,00	1.130.794,38	12.994,38
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-729.905,00	-785.800,00	-782.732,53	3.067,47
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-729.905,00	-785.800,00	-782.732,53	3.067,47
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-729.905,00	-785.800,00	-782.732,53	3.067,47
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.278,05	148.900,00	143.143,42	-5.756,58
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-872.183,05	-934.700,00	-925.875,95	8.824,05



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	
Produkt	02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.187,37	4.000,00	10.200,24	6.200,24
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.829,49	179.000,00	158.818,57	-20.181,43
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.298,10	1.500,00	781,00	-719,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.020,80	13.700,00	23.260,92	9.560,92
7.	+ Sonstige Einzahlungen	84.921,67	52.000,00	66.006,14	14.006,14
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	266.257,43	250.200,00	259.066,87	8.866,87
10.	– Personalauszahlungen	484.747,58	510.100,00	504.502,06	-5.597,94
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.410,33	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	181.419,24	162.100,00	132.350,83	-29.749,17
14.	– Transferauszahlungen	14.287,64	21.000,00	29.870,00	8.870,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	191.321,35	237.500,00	215.058,70	-22.441,30
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	873.186,14	930.700,00	881.781,59	-48.918,41
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-606.928,71	-680.500,00	-622.714,72	57.785,28
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	92.596,18	70.000,00	72.066,16	2.066,16
19.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.877,00	0,00	26.950,00	26.950,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	103.473,18	70.000,00	99.016,16	29.016,16
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	1.350,00	1.350,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	769.665,84	1.309.311,30	1.396.285,76	86.974,46
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	134.904,40	927.648,44	791.692,63	-135.955,81
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	904.570,24	2.236.959,74	2.189.328,39	-47.631,35
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-801.097,06	-2.166.959,74	-2.090.312,23	76.647,51
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.408.025,77	-2.847.459,74	-2.713.026,95	134.432,79
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.408.025,77	-2.847.459,74	-2.713.026,95	134.432,79
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-1.408.025,77	-2.847.459,74	-2.713.026,95	134.432,79



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	
Produkt	03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	830.406,38	781.700,00	858.392,77	76.692,77
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.400,00	148.000,00	165.147,50	17.147,50
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.084,98	17.600,00	13.532,72	-4.067,28
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.235,70	0,00	38.941,29	38.941,29
10.	= Ordentliche Erträge	1.030.127,06	947.300,00	1.076.014,28	128.714,28
11.	– Personalaufwendungen	719.425,30	766.500,00	729.027,64	-37.472,36
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.609.500,66	1.616.300,00	1.742.057,00	125.757,00
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	1.008.580,93	988.800,00	994.896,34	6.096,34
15.	– Transferaufwendungen	557.630,67	529.800,00	601.218,65	71.418,65
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	302.368,30	390.851,34	331.422,50	-59.428,84
17.	= Ordentliche Aufwendungen	4.197.505,86	4.292.251,34	4.398.622,13	106.370,79
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.167.378,80	-3.344.951,34	-3.322.607,85	22.343,49
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.167.378,80	-3.344.951,34	-3.322.607,85	22.343,49
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-3.167.378,80	-3.344.951,34	-3.322.607,85	22.343,49
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	348.249,44	266.600,00	358.670,55	92.070,55
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.515.628,24	-3.611.551,34	-3.681.278,40	-69.727,06



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	
Produkt	03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.571,74	305.000,00	375.521,24	70.521,24
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.296,82	148.000,00	165.062,72	17.062,72
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.084,98	17.600,00	13.282,72	-4.317,28
7.	+ Sonstige Einzahlungen	6.514,18	0,00	690,93	690,93
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	509.467,72	470.600,00	554.557,61	83.957,61
10.	- Personalauszahlungen	692.284,10	760.000,00	714.436,08	-45.563,92
11.	- Versorgungsauszahlungen	364,91	0,00	0,00	0,00
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.876.614,55	1.679.300,00	1.487.558,21	-191.741,79
14.	- Transferauszahlungen	557.223,17	529.800,00	585.351,15	55.551,15
15.	- Sonstige Auszahlungen	295.972,94	390.964,72	358.542,51	-32.422,21
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.422.459,67	3.360.064,72	3.145.887,95	-214.176,77
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.912.991,95	-2.889.464,72	-2.591.330,34	298.134,38
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.442,49	168.500,00	0,00	-168.500,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.442,49	168.500,00	0,00	-168.500,00
24.	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.284,58	337.000,00	2.084,66	-334.915,34
25.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	408.746,62	647.011,35	715.813,94	68.802,59
26.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	258.655,44	224.700,00	236.985,33	12.285,33
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	668.686,64	1.208.711,35	954.883,93	-253.827,42
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-660.244,15	-1.040.211,35	-954.883,93	85.327,42
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-3.573.236,10	-3.929.676,07	-3.546.214,27	383.461,80
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-3.573.236,10	-3.929.676,07	-3.546.214,27	383.461,80
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-3.573.236,10	-3.929.676,07	-3.546.214,27	383.461,80



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	04 Kultur
Produktgruppe	
Produkt	04 Kultur

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.803,13	12.600,00	20.410,24	7.810,24
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.930,30	93.000,00	147.960,94	54.960,94
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.435,35	5.000,00	3.525,69	-1.474,31
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	51,74	0,00	100.562,93	100.562,93
10.	= Ordentliche Erträge	119.220,52	110.600,00	272.459,80	161.859,80
11.	– Personalaufwendungen	171.870,57	197.600,00	190.717,19	-6.882,81
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.535,40	43.400,00	27.175,40	-16.224,60
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	30.521,46	30.900,00	27.623,30	-3.276,70
15.	– Transferaufwendungen	65.930,00	78.500,00	95.115,70	16.615,70
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	187.760,26	140.300,00	210.351,91	70.051,91
17.	= Ordentliche Aufwendungen	487.617,69	490.700,00	550.983,50	60.283,50
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-368.397,17	-380.100,00	-278.523,70	101.576,30
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-368.397,17	-380.100,00	-278.523,70	101.576,30
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-368.397,17	-380.100,00	-278.523,70	101.576,30
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.708,72	55.700,00	52.262,88	-3.437,12
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-417.105,89	-435.800,00	-330.786,58	105.013,42



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	04 Kultur
Produktgruppe	
Produkt	04 Kultur

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.749,41	12.000,00	20.052,87	8.052,87
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.331,80	93.000,00	146.628,12	53.628,12
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.555,35	5.000,00	3.354,69	-1.645,31
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.636,56	110.000,00	170.035,68	60.035,68
10.	– Personalauszahlungen	175.607,40	196.300,00	183.097,76	-13.202,24
11.	– Versorgungsauszahlungen	63,47	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.942,30	148.400,00	50.531,54	-97.868,46
14.	– Transferauszahlungen	62.202,50	78.500,00	81.352,09	2.852,09
15.	– Sonstige Auszahlungen	186.060,31	140.300,00	213.613,48	73.313,48
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	482.875,98	563.500,00	528.594,87	-34.905,13
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-321.239,42	-453.500,00	-358.559,19	94.940,81
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	20.322,76	20.322,76
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85,00	0,00	5.549,05	5.549,05
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85,00	0,00	25.871,81	25.871,81
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-85,00	0,00	-20.871,81	-20.871,81
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-321.324,42	-453.500,00	-379.431,00	74.069,00
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-321.324,42	-453.500,00	-379.431,00	74.069,00
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-321.324,42	-453.500,00	-379.431,00	74.069,00



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	
Produkt	05 Soziale Hilfen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.221,66	1.700,00	1.115.054,92	1.113.354,92
3.	+ Sonstige Transfererträge	12.349,74	20.500,00	72.787,80	52.287,80
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.147,61	160.000,00	304.446,99	144.446,99
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.867,32	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	582.233,46	817.900,00	417.436,54	-400.463,46
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.528,90	0,00	-179,34	-179,34
10.	= Ordentliche Erträge	783.348,69	1.000.100,00	1.909.546,91	909.446,91
11.	– Personalaufwendungen	690.904,44	793.300,00	764.081,85	-29.218,15
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.949,51	158.100,00	376.484,11	218.384,11
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	37.139,76	23.900,00	117.148,11	93.248,11
15.	– Transferaufwendungen	1.211.576,71	1.377.000,00	2.011.416,83	634.416,83
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.194,83	206.700,00	348.466,96	141.766,96
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.307.765,25	2.559.000,00	3.617.597,86	1.058.597,86
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.524.416,56	-1.558.900,00	-1.708.050,95	-149.150,95
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.524.416,56	-1.558.900,00	-1.708.050,95	-149.150,95
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-1.524.416,56	-1.558.900,00	-1.708.050,95	-149.150,95
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	198.285,59	229.500,00	213.434,35	-16.065,65
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.722.702,15	-1.788.400,00	-1.921.485,30	-133.085,30



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	05 Soziale Hilfen
Produktgruppe	
Produkt	05 Soziale Hilfen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.503,20	0,00	1.113.326,16	1.113.326,16
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.469,74	20.500,00	68.737,89	48.237,89
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.196,14	160.000,00	326.137,59	166.137,59
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.342,81	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	564.901,51	817.900,00	432.442,36	-385.457,64
7.	+ Sonstige Einzahlungen	38.145,81	0,00	4.584,35	4.584,35
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	796.559,21	998.400,00	1.945.228,35	946.828,35
10.	– Personalauszahlungen	638.771,47	736.800,00	722.002,42	-14.797,58
11.	– Versorgungsauszahlungen	4.810,85	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	165.370,96	158.100,00	397.676,98	239.576,98
14.	– Transferauszahlungen	1.210.604,67	1.317.000,00	1.932.715,75	615.715,75
15.	– Sonstige Auszahlungen	163.177,81	206.700,00	407.977,10	201.277,10
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.182.735,76	2.418.600,00	3.460.372,25	1.041.772,25
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.386.176,55	-1.420.200,00	-1.515.143,90	-94.943,90
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	176,47	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	176,47	0,00	0,00	0,00
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	180.165,00	180.165,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	676.025,43	646.025,43
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.552,67	0,00	75.545,16	75.545,16
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	17.425,81	0,00	0,00	0,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.978,48	30.000,00	931.735,59	901.735,59
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-44.802,01	-30.000,00	-931.735,59	-901.735,59
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.430.978,56	-1.450.200,00	-2.446.879,49	-996.679,49
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.430.978,56	-1.450.200,00	-2.446.879,49	-996.679,49
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-1.430.978,56	-1.450.200,00	-2.446.879,49	-996.679,49



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	
Produkt	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	611.473,45	604.600,00	697.132,58	92.532,58
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	742.565,45	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.178,00	1.200,00	1.154,50	-45,50
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.106,87	0,00	226,24	226,24
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.792,85	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	1.374.116,62	605.800,00	698.513,32	92.713,32
11.	– Personalaufwendungen	785.256,39	845.000,00	877.286,57	32.286,57
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.687,20	69.400,00	82.249,42	12.849,42
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	96.210,97	99.800,00	102.346,58	2.546,58
15.	– Transferaufwendungen	1.348.664,09	643.600,00	688.416,99	44.816,99
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.918,73	26.600,00	24.189,52	-2.410,48
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.345.737,38	1.684.400,00	1.774.489,08	90.089,08
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-971.620,76	-1.078.600,00	-1.075.975,76	2.624,24
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-971.620,76	-1.078.600,00	-1.075.975,76	2.624,24
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-971.620,76	-1.078.600,00	-1.075.975,76	2.624,24
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	219.319,52	235.800,00	238.083,11	2.283,11
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.190.940,28	-1.314.400,00	-1.314.058,87	341,13



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	
Produkt	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	624.095,15	569.000,00	663.322,47	94.322,47
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	751.092,52	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.178,00	1.200,00	1.154,50	-45,50
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.106,87	0,00	226,24	226,24
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	221.288,50	221.288,50
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.387.472,54	570.200,00	885.991,71	315.791,71
10.	– Personalauszahlungen	785.118,58	837.900,00	820.131,12	-17.768,88
11.	– Versorgungsauszahlungen	395,75	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	132.319,99	69.400,00	83.705,24	14.305,24
14.	– Transferauszahlungen	1.316.324,51	643.600,00	822.645,50	179.045,50
15.	– Sonstige Auszahlungen	16.922,25	18.700,00	18.070,68	-629,32
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.251.081,08	1.569.600,00	1.744.552,54	174.952,54
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-863.608,54	-999.400,00	-858.560,83	140.839,17
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	352,94	0,00	20.058,21	20.058,21
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	352,94	0,00	20.058,21	20.058,21
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.429,81	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.077,75	128.075,40	153.573,98	25.498,58
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.769,18	3.000,00	5.580,67	2.580,67
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	33.500,00	0,00	0,00	0,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.776,74	131.075,40	159.154,65	28.079,25
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-52.423,80	-131.075,40	-139.096,44	-8.021,04
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-916.032,34	-1.130.475,40	-997.657,27	132.818,13
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-916.032,34	-1.130.475,40	-997.657,27	132.818,13
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-916.032,34	-1.130.475,40	-997.657,27	132.818,13



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	08 Sportförderung
Produktgruppe	
Produkt	08 Sportförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	393.009,26	397.400,00	408.831,38	11.431,38
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	936.954,43	891.000,00	1.019.036,17	128.036,17
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.467,41	3.000,00	4.595,54	1.595,54
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	72.053,87	0,00	7.736,54	7.736,54
10.	= Ordentliche Erträge	1.460.484,97	1.291.400,00	1.440.199,63	148.799,63
11.	– Personalaufwendungen	238.214,15	208.800,00	206.749,46	-2.050,54
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.367.012,07	1.084.600,00	1.207.212,00	122.612,00
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	893.355,22	903.400,00	937.747,39	34.347,39
15.	– Transferaufwendungen	71.655,15	83.400,00	89.531,95	6.131,95
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	659.747,68	805.800,00	704.662,18	-101.137,82
17.	= Ordentliche Aufwendungen	3.229.984,27	3.086.000,00	3.145.902,98	59.902,98
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.769.499,30	-1.794.600,00	-1.705.703,35	88.896,65
19.	+ Finanzerträge	0,00	1.400,00	0,00	-1.400,00
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	1.400,00	0,00	-1.400,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.769.499,30	-1.793.200,00	-1.705.703,35	87.496,65
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-1.769.499,30	-1.793.200,00	-1.705.703,35	87.496,65
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	94.080,31	0,00	108.665,01	108.665,01
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.910,26	64.300,00	138.617,02	74.317,02
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.753.329,25	-1.857.500,00	-1.735.655,36	121.844,64



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	08 Sportförderung
Produktgruppe	
Produkt	08 Sportförderung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	945.141,02	891.000,00	1.014.387,72	123.387,72
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.974,64	3.000,00	5.285,26	2.285,26
7.	+ Sonstige Einzahlungen	296.067,75	222.300,00	249.510,24	27.210,24
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.400,00	0,00	-1.400,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.299.183,41	1.117.700,00	1.269.183,22	151.483,22
10.	– Personalauszahlungen	230.132,38	205.100,00	200.775,96	-4.324,04
11.	– Versorgungsauszahlungen	260,55	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.607.550,95	1.084.600,00	1.173.778,42	89.178,42
14.	– Transferauszahlungen	81.598,65	83.400,00	79.491,45	-3.908,55
15.	– Sonstige Auszahlungen	923.311,18	958.100,00	981.333,15	23.233,15
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.842.853,71	2.331.200,00	2.435.378,98	104.178,98
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.543.670,30	-1.213.500,00	-1.166.195,76	47.304,24
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	529,41	0,00	0,00	0,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	529,41	0,00	0,00	0,00
24.	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	260.273,85	1.511.701,52	1.425.557,55	-86.143,97
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.581,31	133.000,00	108.169,95	-24.830,05
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	284.855,16	1.644.701,52	1.533.727,50	-110.974,02
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-284.325,75	-1.644.701,52	-1.533.727,50	110.974,02
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.827.996,05	-2.858.201,52	-2.699.923,26	158.278,26
35.	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.500,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
36.	– Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.500,00	-70.000,00	0,00	70.000,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.835.496,05	-2.928.201,52	-2.699.923,26	228.278,26
39.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.881,84	0,00	6.680,60	6.680,60
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-1.833.614,21	-2.928.201,52	-2.693.242,66	234.958,86



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	
Produkt	09 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	655,20	56.300,00	0,00	-56.300,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.210,00	1.000,00	2.213,00	1.213,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.663,52	55.000,00	21.558,37	-33.441,63
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	696,04	0,00	9.126,26	9.126,26
10.	= Ordentliche Erträge	26.224,76	112.300,00	32.897,63	-79.402,37
11.	– Personalaufwendungen	147.537,28	189.300,00	145.619,78	-43.680,22
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	397,25	140.500,00	82.529,00	-57.971,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.228,58	118.000,00	83.389,03	-34.610,97
17.	= Ordentliche Aufwendungen	253.163,11	447.800,00	311.537,81	-136.262,19
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-226.938,35	-335.500,00	-278.640,18	56.859,82
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-226.938,35	-335.500,00	-278.640,18	56.859,82
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-226.938,35	-335.500,00	-278.640,18	56.859,82
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.309,27	51.800,00	38.607,54	-13.192,46
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-267.247,62	-387.300,00	-317.247,72	70.052,28



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	
Produkt	09 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	873,60	56.300,00	0,00	-56.300,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.310,00	1.000,00	2.173,00	1.173,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.367,32	55.000,00	26.208,37	-28.791,63
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.550,92	112.300,00	28.381,37	-83.918,63
10.	– Personalauszahlungen	117.039,18	174.900,00	123.268,75	-51.631,25
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.524,77	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70,00	140.500,00	82.856,25	-57.643,75
15.	– Sonstige Auszahlungen	103.824,36	118.000,00	86.117,43	-31.882,57
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.458,31	433.400,00	292.242,43	-141.157,57
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-195.907,39	-321.100,00	-263.861,06	57.238,94
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-195.907,39	-321.100,00	-263.861,06	57.238,94
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-195.907,39	-321.100,00	-263.861,06	57.238,94
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-195.907,39	-321.100,00	-263.861,06	57.238,94



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	
Produkt	10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.181,42	100.800,00	60.798,42	-40.001,58
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	562,35	500,00	790,20	290,20
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	131,71	131,71
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.188,39	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	69.932,16	101.300,00	61.720,33	-39.579,67
11.	– Personalaufwendungen	443.257,84	468.900,00	466.142,58	-2.757,42
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.472,37	169.587,00	123.031,62	-46.555,38
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	114.817,96	111.300,00	101.578,09	-9.721,91
15.	– Transferaufwendungen	0,00	80.500,00	0,00	-80.500,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.554,09	6.800,00	6.243,41	-556,59
17.	= Ordentliche Aufwendungen	709.102,26	837.087,00	696.995,70	-140.091,30
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-639.170,10	-735.787,00	-635.275,37	100.511,63
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-639.170,10	-735.787,00	-635.275,37	100.511,63
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-639.170,10	-735.787,00	-635.275,37	100.511,63
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	129.273,40	138.200,00	132.237,55	-5.962,45
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-768.443,50	-873.987,00	-767.512,92	106.474,08



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe	
Produkt	10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.352,00	45.900,00	6.978,00	-38.922,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	527,35	500,00	840,20	340,20
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	131,71	131,71
7.	+ Sonstige Einzahlungen	420,92	0,00	321,59	321,59
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.300,27	46.400,00	8.271,50	-38.128,50
10.	– Personalauszahlungen	424.328,96	469.300,00	435.012,42	-34.287,58
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.651,50	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.417,84	199.587,00	157.922,82	-41.664,18
14.	– Transferauszahlungen	0,00	80.500,00	0,00	-80.500,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	6.810,66	6.800,00	11.810,58	5.010,58
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	546.208,96	756.187,00	604.745,82	-151.441,18
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-534.908,69	-709.787,00	-596.474,32	113.312,68
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	694,28	14.000,00	0,00	-14.000,00
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.021,97	0,00	157,87	157,87
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.716,25	14.000,00	157,87	-13.842,13
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.716,25	-14.000,00	-157,87	13.842,13
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-536.624,94	-723.787,00	-596.632,19	127.154,81
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-536.624,94	-723.787,00	-596.632,19	127.154,81
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-536.624,94	-723.787,00	-596.632,19	127.154,81



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	
Produkt	11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.953,19	145.400,00	143.135,79	-2.264,21
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.701.717,73	3.791.000,00	3.667.820,00	-123.180,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	919,00	2.000,00	14.726,46	12.726,46
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.991,74	73.400,00	11.416,98	-61.983,02
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	181,23	0,00	650,00	650,00
10.	= Ordentliche Erträge	3.855.762,89	4.011.800,00	3.837.749,23	-174.050,77
11.	- Personalaufwendungen	245.236,75	288.300,00	261.836,61	-26.463,39
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.571.521,53	1.685.400,00	1.526.907,31	-158.492,69
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	508.974,79	499.100,00	510.551,48	11.451,48
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	912.018,10	910.600,00	917.963,05	7.363,05
17.	= Ordentliche Aufwendungen	3.237.751,17	3.383.400,00	3.217.258,45	-166.141,55
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	618.011,72	628.400,00	620.490,78	-7.909,22
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	618.011,72	628.400,00	620.490,78	-7.909,22
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	618.011,72	628.400,00	620.490,78	-7.909,22
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	311.129,48	304.700,00	382.126,30	77.426,30
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.722,72	94.500,00	85.339,27	-9.160,73
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	857.418,48	838.600,00	917.277,81	78.677,81



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	
Produkt	11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	218,40	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.468.418,69	3.396.700,00	3.470.147,09	73.447,09
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	919,00	2.000,00	15.512,63	13.512,63
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.067,49	73.400,00	11.416,98	-61.983,02
7.	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	3.246,57	3.246,57
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.519.623,58	3.472.100,00	3.500.323,27	28.223,27
10.	– Personalauszahlungen	235.308,88	281.000,00	258.008,18	-22.991,82
11.	– Versorgungsauszahlungen	872,70	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.627.817,06	1.685.400,00	1.533.057,93	-152.342,07
15.	– Sonstige Auszahlungen	912.050,24	910.600,00	922.618,49	12.018,49
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.776.048,88	2.877.000,00	2.713.684,60	-163.315,40
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	743.574,70	595.100,00	786.638,67	191.538,67
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.021,00	0,00	0,00	0,00
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	96.759,62	280.000,00	364.640,46	84.640,46
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	97.780,62	280.000,00	364.640,46	84.640,46
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	169.489,98	2.057.561,55	697.073,67	-1.360.487,88
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.396,09	0,00	13.846,60	13.846,60
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	171.886,07	2.057.561,55	710.920,27	-1.346.641,28
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-74.105,45	-1.777.561,55	-346.279,81	1.431.281,74
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	669.469,25	-1.182.461,55	440.358,86	1.622.820,41
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	669.469,25	-1.182.461,55	440.358,86	1.622.820,41
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	669.469,25	-1.182.461,55	440.358,86	1.622.820,41



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	
Produkt	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.008,27	148.400,00	173.455,14	25.055,14
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	982.763,82	964.500,00	1.004.157,48	39.657,48
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.325,90	23.500,00	22.498,58	-1.001,42
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.608,40	6.600,00	25.630,41	19.030,41
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.089,52	0,00	45.017,37	45.017,37
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	14.947,29	14.947,29
10.	= Ordentliche Erträge	1.193.795,91	1.143.000,00	1.285.706,27	142.706,27
11.	– Personalaufwendungen	520.915,28	620.200,00	559.934,26	-60.265,74
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	479.737,48	664.400,00	566.296,02	-98.103,98
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	1.536.939,49	1.505.800,00	1.566.330,63	60.530,63
15.	– Transferaufwendungen	87.450,00	95.000,00	164.625,00	69.625,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.401,62	65.800,00	96.332,56	30.532,56
17.	= Ordentliche Aufwendungen	2.703.443,87	2.951.200,00	2.953.518,47	2.318,47
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.509.647,96	-1.808.200,00	-1.667.812,20	140.387,80
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.509.647,96	-1.808.200,00	-1.667.812,20	140.387,80
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-1.509.647,96	-1.808.200,00	-1.667.812,20	140.387,80
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.107,82	16.100,00	19.260,55	3.160,55
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	355.484,26	377.500,00	360.948,64	-16.551,36
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.855.024,40	-2.169.600,00	-2.009.500,29	160.099,71



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	
Produkt	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.414,50	40.000,00	51.785,61	11.785,61
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.523,36	32.900,00	29.634,27	-3.265,73
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.471,68	23.500,00	22.498,58	-1.001,42
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.673,71	6.600,00	804,91	-5.795,09
7.	+ Sonstige Einzahlungen	10.810,60	0,00	2.774,94	2.774,94
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.893,85	103.000,00	107.498,31	4.498,31
10.	– Personalauszahlungen	518.251,73	624.300,00	557.068,05	-67.231,95
11.	– Versorgungsauszahlungen	597,25	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	676.347,15	1.517.400,00	1.026.177,83	-491.222,17
14.	– Transferauszahlungen	62.450,00	95.000,00	86.225,00	-8.775,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	58.327,43	50.500,00	84.696,76	34.196,76
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.315.973,56	2.287.200,00	1.754.167,64	-533.032,36
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.155.079,71	-2.184.200,00	-1.646.669,33	537.530,67
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	550.970,88	765.000,00	113.214,15	-651.785,85
21.	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	676.741,82	790.800,00	480.394,50	-310.405,50
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.227.712,70	1.555.800,00	593.608,65	-962.191,35
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.047.562,61	4.197.723,85	2.107.791,03	-2.089.932,82
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100.657,41	85.724,01	30.859,22	-54.864,79
28.	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	75.800,00	53.000,00	11.025,95	-41.974,05
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.224.020,02	4.336.447,86	2.149.676,20	-2.186.771,66
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.996.307,32	-2.780.647,86	-1.556.067,55	1.224.580,31
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-3.151.387,03	-4.964.847,86	-3.202.736,88	1.762.110,98
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-3.151.387,03	-4.964.847,86	-3.202.736,88	1.762.110,98
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-3.151.387,03	-4.964.847,86	-3.202.736,88	1.762.110,98



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	
Produkt	13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.171,95	981.700,00	14.388,07	-967.311,93
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.239,55	138.000,00	145.204,61	7.204,61
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.696,45	3.000,00	10.598,80	7.598,80
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	65.117,52	65.117,52
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	179,21	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	206.287,16	1.122.700,00	235.309,00	-887.391,00
11.	– Personalaufwendungen	568.232,92	580.800,00	575.801,68	-4.998,32
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.931,92	1.161.300,00	168.913,43	-992.386,57
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	27.097,87	31.400,00	31.438,14	38,14
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.373,01	2.300,00	14.055,49	11.755,49
17.	= Ordentliche Aufwendungen	770.635,72	1.775.800,00	790.208,74	-985.591,26
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-564.348,56	-653.100,00	-554.899,74	98.200,26
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-564.348,56	-653.100,00	-554.899,74	98.200,26
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-564.348,56	-653.100,00	-554.899,74	98.200,26
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	157.237,83	160.600,00	155.121,39	-5.478,61
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-721.586,39	-813.700,00	-710.021,13	103.678,87



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	
Produkt	13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.790,25	981.300,00	13.992,49	-967.307,51
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219.908,07	138.000,00	203.585,30	65.585,30
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.696,45	3.000,00	10.598,80	7.598,80
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	65.117,52	65.117,52
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.394,77	1.122.300,00	293.294,11	-829.005,89
10.	– Personalauszahlungen	554.541,83	574.300,00	567.756,23	-6.543,77
11.	– Versorgungsauszahlungen	439,81	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	188.008,26	1.161.300,00	96.500,82	-1.064.799,18
15.	– Sonstige Auszahlungen	4.357,56	2.300,00	5.584,11	3.284,11
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	747.347,46	1.737.900,00	669.841,16	-1.068.058,84
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-454.952,69	-615.600,00	-376.547,05	239.052,95
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	833,59	38.000,00	0,00	-38.000,00
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	833,59	38.000,00	0,00	-38.000,00
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.210,74	287.820,40	116.137,70	-171.682,70
26.	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	396.418,43	198.100,00	54.358,19	-143.741,81
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	424.629,17	485.920,40	170.495,89	-315.424,51
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-423.795,58	-447.920,40	-170.495,89	277.424,51
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-878.748,27	-1.063.520,40	-547.042,94	516.477,46
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-878.748,27	-1.063.520,40	-547.042,94	516.477,46
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-878.748,27	-1.063.520,40	-547.042,94	516.477,46



2015

Produktinformationen

Produktbereich	14 Umweltschutz
Produktgruppe	
Produkt	14 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.907,91	40.100,00	37.420,09	-2.679,91
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.295,13	11.100,00	0,00	-11.100,00
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	73,67	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	45.276,71	51.200,00	37.420,09	-13.779,91
11.	– Personalaufwendungen	73.732,05	94.500,00	89.799,37	-4.700,63
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.500,00	0,00	-11.500,00
15.	– Transferaufwendungen	2.000,00	0,00	500,00	500,00
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.210,18	21.700,00	16.791,52	-4.908,48
17.	= Ordentliche Aufwendungen	87.942,23	127.700,00	107.090,89	-20.609,11
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.665,52	-76.500,00	-69.670,80	6.829,20
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-42.665,52	-76.500,00	-69.670,80	6.829,20
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-42.665,52	-76.500,00	-69.670,80	6.829,20
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.232,46	25.800,00	23.807,99	-1.992,01
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-62.897,98	-102.300,00	-93.478,79	8.821,21



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	14 Umweltschutz
Produktgruppe	
Produkt	14 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.907,91	40.100,00	36.420,09	-3.679,91
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.504,44	11.100,00	0,00	-11.100,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen	2.168,77	0,00	0,00	0,00
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.581,12	51.200,00	36.420,09	-14.779,91
10.	– Personalauszahlungen	69.459,98	93.100,00	86.851,43	-6.248,57
11.	– Versorgungsauszahlungen	119,56	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.500,00	0,00	-11.500,00
14.	– Transferauszahlungen	2.000,00	0,00	500,00	500,00
15.	– Sonstige Auszahlungen	18.745,08	21.700,00	16.791,52	-4.908,48
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.324,62	126.300,00	104.142,95	-22.157,05
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-44.743,50	-75.100,00	-67.722,86	7.377,14
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-44.743,50	-75.100,00	-67.722,86	7.377,14
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-44.743,50	-75.100,00	-67.722,86	7.377,14
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-44.743,50	-75.100,00	-67.722,86	7.377,14



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	
Produkt	15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.323,48	2.000,00	1.580,44	-419,56
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	791,36	0,00	0,00	0,00
10.	= Ordentliche Erträge	2.114,84	2.000,00	1.580,44	-419,56
11.	– Personalaufwendungen	163.234,97	153.600,00	146.727,29	-6.872,71
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.000,00	2.692,82	-4.307,18
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	6.955,52	6.900,00	578,54	-6.321,46
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.520,64	92.000,00	42.604,08	-49.395,92
17.	= Ordentliche Aufwendungen	263.711,13	259.500,00	192.602,73	-66.897,27
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-261.596,29	-257.500,00	-191.022,29	66.477,71
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-261.596,29	-257.500,00	-191.022,29	66.477,71
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	-261.596,29	-257.500,00	-191.022,29	66.477,71
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.667,03	41.600,00	38.929,28	-2.670,72
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-306.263,32	-299.100,00	-229.951,57	69.148,43



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	
Produkt	15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung A. Zahlungsnachweis

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.413,48	2.000,00	1.580,44	-419,56
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.413,48	2.000,00	1.580,44	-419,56
10.	– Personalauszahlungen	135.402,89	142.200,00	132.152,29	-10.047,71
11.	– Versorgungsauszahlungen	1.472,57	0,00	0,00	0,00
12.	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.000,00	2.692,82	-4.307,18
15.	– Sonstige Auszahlungen	72.738,48	92.000,00	61.315,71	-30.684,29
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	209.613,94	241.200,00	196.160,82	-45.039,18
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-208.200,46	-239.200,00	-194.580,38	44.619,62
25.	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
30.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	188,02	50.000,00	0,00	-50.000,00
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-188,02	-50.000,00	0,00	50.000,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-208.388,48	-289.200,00	-194.580,38	94.619,62
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-208.388,48	-289.200,00	-194.580,38	94.619,62
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	-208.388,48	-289.200,00	-194.580,38	94.619,62



2015

Produktinformationen	
Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	
Produkt	16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	20.292.544,34	21.296.600,00	21.549.353,14	252.753,14
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.529.236,98	2.819.900,00	2.818.574,43	-1.325,57
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.670,18	119.000,00	110.365,12	-8.634,88
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	851.332,14	861.000,00	930.323,17	69.323,17
10.	= Ordentliche Erträge	24.783.783,64	25.096.500,00	25.408.615,86	312.115,86
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	511,79	3.300,00	0,00	-3.300,00
15.	- Transferaufwendungen	11.743.782,30	12.359.900,00	12.284.098,09	-75.801,91
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.712,56	160.000,00	189.732,67	29.732,67
17.	= Ordentliche Aufwendungen	11.875.006,65	12.523.200,00	12.473.830,76	-49.369,24
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	12.908.776,99	12.573.300,00	12.934.785,10	361.485,10
19.	+ Finanzerträge	193.205,36	100.000,00	102.097,66	2.097,66
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	193.205,36	100.000,00	102.097,66	2.097,66
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	13.101.982,35	12.673.300,00	13.036.882,76	363.582,76
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	13.101.982,35	12.673.300,00	13.036.882,76	363.582,76
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.120,36	9.000,00	8.340,55	-659,45
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	13.110.102,71	12.682.300,00	13.045.223,31	362.923,31



2015

Produktinformationen

Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	
Produkt	16 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Teilfinanzrechnung
A. Zahlungsnachweis**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	20.232.927,52	21.296.600,00	21.406.605,58	110.005,58
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.529.236,98	2.819.900,00	2.818.574,43	-1.325,57
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.830,10	119.000,00	110.363,49	-8.636,51
7.	+ Sonstige Einzahlungen	877.489,23	861.000,00	1.108.555,91	247.555,91
8.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	156.209,90	100.000,00	61.889,93	-38.110,07
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.906.693,73	25.196.500,00	25.505.989,34	309.489,34
14.	– Transferauszahlungen	11.743.782,30	12.359.900,00	12.338.007,15	-21.892,85
15.	– Sonstige Auszahlungen	130.208,83	140.000,00	143.731,24	3.731,24
16.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.873.991,13	12.499.900,00	12.481.738,39	-18.161,61
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	13.032.702,60	12.696.600,00	13.024.250,95	327.650,95
18.	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.228.176,34	1.425.700,00	1.425.726,55	26,55
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.228.176,34	1.425.700,00	1.425.726,55	26,55
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.228.176,34	1.425.700,00	1.425.726,55	26,55
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	14.260.878,94	14.122.300,00	14.449.977,50	327.677,50
37.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	14.260.878,94	14.122.300,00	14.449.977,50	327.677,50
41.	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39, 40)	14.260.878,94	14.122.300,00	14.449.977,50	327.677,50

Schlussbilanz zum 31.12.2015

Bezeichnung	31.12.2014	31.12.2015
	in €	
AKTIVA		
1. Anlagevermögen	189.592.231,38	194.173.598,10
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	78.017,09	86.735,51
1.2 Sachanlagen	187.050.008,79	190.564.038,70
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.784.266,95	34.214.362,77
1.2.1.1 Grünflächen	27.830.791,60	29.025.463,88
1.2.1.2 Ackerland	2.954.897,67	2.188.892,22
1.2.1.3 Wald, Forsten	404.674,88	404.674,88
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.593.902,80	2.595.331,79
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.722.160,67	65.127.015,46
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.804.477,75	3.300.682,26
1.2.2.2 Schulen	29.635.170,33	30.171.845,54
1.2.2.3 Wohnbauten	625.097,78	1.559.785,71
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	28.657.414,81	30.094.701,95
1.2.3 Infrastrukturvermögen	79.471.796,02	81.439.165,95
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	15.908.282,27	16.517.295,99
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.524.108,60	3.501.130,11
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	15.659.816,00	16.036.236,44
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	44.006.993,98	44.735.613,15
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	372.595,17	648.890,26
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.447,89	8.447,89
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.537.755,82	3.980.147,78
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.116.382,27	2.078.165,72
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.409.199,17	3.716.733,13
1.3 Finanzanlagen	2.464.205,50	3.522.823,89
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	84.354,52	84.354,52
1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögen	2.140.277,39	3.202.888,16
1.3.5 Ausleihungen	239.573,59	235.581,21
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	239.573,59	235.581,21
2. Umlaufvermögen	21.719.537,19	15.115.300,82
2.1 Vorräte	4.028.579,70	4.670.463,43
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	4.028.579,70	4.670.463,43
2.1.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	38.866,74	35.279,45
2.1.1.2 Baugrundstücke Umlaufvermögen	3.989.712,96	4.635.183,98
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	900.761,84	922.809,43
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	423.790,57	481.729,04
2.2.1.1 Gebühren	91.443,90	33.853,35
2.2.1.2 Beiträge	43.501,55	41.720,26
2.2.1.3 Steuern	125.705,50	147.270,83
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	50.952,64	102.884,98
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	112.186,98	155.999,62
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	411.026,19	261.620,83
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	411.026,19	260.620,83
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	1.000,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	65.945,08	179.459,56
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	16.790.195,65	9.522.027,96
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	877.068,43	1.479.889,96
<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>212.188.837,00</u>	<u>210.768.788,88</u>

Bezeichnung	31.12.2014	31.12.2015
	in €	
PASSIVA		
1. Eigenkapital	104.125.395,79	101.191.746,00
1.1 Allgemeine Rücklage	98.590.445,41	97.658.578,55
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	5.789.846,51	5.534.950,38
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-254.896,13	-2.001.782,93
2. Sonderposten	86.037.134,67	89.413.352,12
2.1 für Zuwendungen	43.180.533,06	45.531.564,78
2.2 für Beiträge	42.102.998,02	43.076.059,67
2.3 für den Gebührenaussgleich	522.575,80	581.583,74
2.4 Sonstige Sonderposten	231.027,79	224.143,93
3. Rückstellungen	13.588.786,21	14.070.481,02
3.1 Pensionsrückstellungen	8.813.158,00	9.727.806,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	3.245.473,37	2.967.243,85
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.530.154,84	1.375.431,17
4. Verbindlichkeiten	6.580.661,41	4.150.148,33
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	13.522,71	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	782.235,29	1.765.708,93
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	318.273,46	497.542,81
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	35.734,44	42.951,69
4.8 Erhaltene Anzahlungen	5.430.895,51	1.843.944,90
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.856.858,92	1.943.061,41
<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>	<u>212.188.837,00</u>	<u>210.768.788,88</u>

**Anhang zum Jahresabschluss zum
31.12.2015 der Gemeinde Senden**

ANHANG

1. Allgemeines

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

2.1. Aktiva

2.2. Passiva

3. Erläuterungen zur Bilanz

3.1. Aktiva

3.1.1. Anlagevermögen

3.1.2. Umlaufvermögen

3.1.3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

3.2. Passiva

3.2.1. Eigenkapital

3.2.2. Sonderposten

3.2.3. Rückstellungen

3.2.4. Verbindlichkeiten

3.2.5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

4. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

4.1. Ergebnisrechnung

4.1.1. Aufteilung der Erträge

4.1.2. Aufteilung der Aufwendungen

4.1.3. Die Einzelpositionen der Ergebnisrechnung

4.1.3.1. Steuern und ähnliche Abgaben (Zeile 1)

4.1.3.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 2)

4.1.3.3. Sonstige Transfererträge (Zeile 3)

4.1.3.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Zeile 4)

4.1.3.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte (Zeile 5)

4.1.3.6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 6)

4.1.3.7. Sonstige ordentliche Erträge (Zeile 7)

4.1.3.8. Personalaufwendungen (Zeile 11)

4.1.3.9. Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)

4.1.3.10. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)

4.1.3.11. Bilanzielle Abschreibungen (Zeile 14)

4.1.3.12. Transferaufwendungen (Zeile 15)

4.1.3.13. Sonstige ordentliche Aufwendungen (Zeile 16)

4.1.3.14. Finanzerträge (Zeile 19)

4.2. Finanzrechnung

4.2.1. Aufteilung der Einzahlungen

4.2.2. Aufteilung der Auszahlungen

4.2.3. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

4.2.4. Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

5. Ermächtigungsübertragungen

6. Gesamtabschluss für das Haushaltsjahr 2015 – Verzichtserklärung

Anhang

1. Allgemeines

Gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) besteht der Jahresabschluss u. a. aus dem Anhang.

Der Anhang ist nach den Bestimmungen des § 44 Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) zu erstellen.

Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Weiterhin sind die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit zu erläutern. Alle Erläuterungen sind so zu fassen, dass sachverständige Dritte die Sachverhalte beurteilen können.

Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel beizufügen.

Gemäß § 22 Abs. 4 GemHVO NRW sind Ermächtigungsübertragungen gesondert anzugeben. Außerdem sind außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 35 Abs. 5 GemHVO NRW und Zuschreibungen gem. § 35 Abs. 8 GemHVO NRW zu benennen. Ebenso ist mit Kostenunterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen gem. § 43 Abs. 6 GemHVO NRW zu verfahren. Weiterhin sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen unmittelbar gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Verrechnungen sind im Anhang zu erläutern.

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß den gesetzlichen Vorschriften der GO NRW und der GemHVO NRW aufgestellt.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche Vermögensgegenstände als Anlage- oder Umlaufvermögen, das Eigenkapital, die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und einzeln bewertet worden (Ausnahme: Festwertverfahren, s. dazu auch Punkt 2.1 Aktiva). Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten, soweit keine Wertberichtigungen vorgenommen wurden.

Grundsätzlich waren auch für den Jahresabschluss zum 31.12.2015 die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend, die bei den vorangegangenen Jahresabschlüssen 2009 bis 2014 angewendet wurden.

Im Einzelnen wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewendet:

2.1. Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bilanziert und soweit sie einer Abnutzung unterliegen gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Sachanlagevermögen

Hierunter fallen alle Vermögensgegenstände, die gem. § 33 Abs. 1 S. 2 GemHVO NRW dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde zu dienen. Bilanziert werden Vermögensgegenstände, an denen die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum hat und welche selbstständig verwertbar sind.

Gegenstände des Sachanlagevermögens werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert und soweit sie einer Abnutzung unterliegen gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Die Abschreibungen erfolgen grundsätzlich auf der Grundlage der Abschreibungstabelle der Gemeinde Senden (Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände der Gemeinde Senden). Ausnahmen werden unter Punkt 3.1.1. Anlagevermögen (Erläuterungen zur Bilanz) dargelegt.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert ab 60,- € bis 410,- € netto werden als Aufwand unter den bilanziellen Abschreibungen verbucht. Eine Erfassung in der gemeindlichen Anlagenbuchhaltung unterbleibt (Wahlrecht aus §§ 29 Abs. 3, 33 Abs. 4, 35 Abs. 2 GemHVO NRW). Dadurch ergibt sich u. a. eine Abweichung bei den bilanziellen Abschreibungen im Anlagenspiegel (4.549.474,21 Euro) zu den in der Ergebnisrechnung abgebildeten bilanziellen Abschreibungen (4.828.743,06 Euro). Die Abweichung resultiert zum einen aus der Verbuchung der geringwertigen Vermögensgegenstände (279.836,53 Euro). Darüber hinaus musste zum anderen in 2015 einmalig eine weitere Korrektur der Eröffnungsbilanz aufgrund einer zu hohen Grundstücksflächen- und Straßenbewertung (Straßenflächen Im Südfeld) vorgenommen werden. Diese Korrektur ist zum 01.01.2015 vollzogen worden. EDV-technisch ist eine Abschreibung für den Monat Januar 2015 unumgänglich (567,68 Euro). Um diesen Betrag weichen die bilanziellen Abschreibungen im Anlagenspiegel gegenüber den bilanziellen Abschreibungen in der Ergebnisrechnung zusätzlich ab. Dieser Betrag wird aufgrund der Korrektur der Eröffnungsbilanz mit der allgemeinen Rücklage verrechnet. Ab 2015 werden die Abschreibungen auf Forderungen unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (s. Z. 16 der Ergebnisrechnung) abgebildet.

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 gem. § 34 Abs. 1 GemHVO NRW in der Eröffnungsbilanz 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 gem. § 34 Abs. 1 GemHVO NRW alle drei Jahre durch eine Inventur zu prüfen.

Seit 2014 werden die bestehenden Festwerte erfolgswirksam über die halbe, übliche Nutzungsdauer aufgelöst. Lediglich die Festwerte Aufwuchs Grünflächen sowie Aufwuchs Wald und Forsten mit einem Gesamtwert von 1.022.195,02 Euro bleiben bestehen.

Jede Neuanschaffung von Anlagevermögen wird nun einzeln bewertet und abgeschrieben. Die Auflösung der Festwerte wird sich belastend auf die Ergebnisrechnungen bis 2023 auswirken. In 2015 beträgt dieser Wert rund 167 TEUR.

Inventur

Zum 31.12.2013 wurde eine körperliche Inventur bei der Gemeinde durchgeführt, so dass die nächste planmäßige körperliche Inventur somit zum 31.12.2018 zu erfolgen

hat. Es ist jedoch zu überlegen, jährliche Inventurschwerpunkte zu setzen und eine „rollierende Inventur“ durchzuführen, um so den damit verbundenen zeitlichen und personellen Aufwand zu entzerren.

Finanzanlagen

Finanzanlagen werden mit den Anschaffungskosten angesetzt.

Vorräte (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren)

Der Ansatz und die Bewertung der Vorräte erfolgte zu den zum 31.12.2015 ermittelten Bilanzwerten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Alle Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände der Gemeinde Senden sind zum Nennwert angesetzt. Uneinbringliche Forderungen werden regelmäßig in voller Höhe abgeschrieben. Weitere Ausfallrisiken sind durch entsprechende Pauschalwertberichtigungen berücksichtigt. Pauschal werden die übrigen Forderungen, gestaffelt nach Forderungsarten (öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen), in Höhe von 1 - 5 % berichtigt.

Die Erstattungsansprüche gem. § 107b Beamtenversorgungsgesetz sind analog der Vorgehensweise bei den Pensionsrückstellungen zum Barwert angesetzt.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Ausgaben vor dem 31.12. erfasst, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

2.2. Passiva

Eigenkapital

Unter der Position Eigenkapital werden die allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen, die Ausgleichsrücklage sowie das Jahresergebnis ausgewiesen. Die Ausgleichsrücklage wurde mit den Jahresergebnissen 2009 - 2014 verrechnet.

Sonderposten

Die Sonderposten enthalten vereinnahmte Investitionspauschalen, zweckgebundene Zuwendungen, vereinnahmte Erschließungs- und Kanalanschlussbeiträge, unentgeltliche Erwerbungen (Schenkungen) sowie Überdeckungen aus Gebührenerhebungen früherer Jahre.

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 Erschließungsbeiträge werden ebenfalls einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Erhaltene Kanalanschlussbeiträge werden einem Maßnahmegebiet zugeordnet und regelmäßig über 55 Jahre ertragswirksam aufgelöst. Eine Zuordnung zu einem konkreten Vermögensgegenstand ist nicht möglich.

Sonderposten für Stellplatzablöse werden keinem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet, sondern entsprechend der vertraglichen Verpflichtung ertragswirksam aufgelöst.

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

Rückstellungen

Pensions- und Beihilferückstellungen werden gemäß den Mitteilungen der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVV) angesetzt. Die Ermittlung erfolgt mit dem in der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (§ 36 Abs. 1 GemHVO NRW) vorgesehenen Rechnungszins von 5,0 % auf der Basis der Richttafeln 2005 G von Heubeck und Echtzeitdaten. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31. Dezember 2015 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstafeln 2014 statt wie zuletzt 2013). Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller drei Pflegestufen jeweils für Beihilfeberechtigte. Das Erstattungsniveau wird mit 80 % der beihilfefähigen Aufwendungen angesetzt.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung werden gem. § 36 Abs. 3 GemHVO NRW gebildet, wenn die Nachholung der Instandhaltung konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss.

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

Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten der Gemeinde sind zum jeweiligen Rückzahlungswert bilanziert.

Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Einnahmen vor dem 31.12. erfasst, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

3. Erläuterungen zur Bilanz

3.1. Aktiva

3.1.1. Anlagevermögen 194.173.598,10 € (Vorjahr: 189.592.231,38 €)

Das Anlagevermögen besteht aus den immateriellen Vermögensgegenständen, den Sachanlagen und den Finanzanlagen.

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens und die Abschreibungen des Haushaltsjahres sind dem als *Anlage 1* zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel zu entnehmen.

Außerplanmäßige Abschreibungen sowie Änderung der Nutzungsdauer

Gem. § 35 Abs. 6 GemHVO NRW kann bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung von Grund und Boden durch die Anschaffung oder Herstellung von Infrastrukturvermögen eine außerplanmäßige Abschreibung vorgenommen werden. Durch die entsprechende Neubewertung von Infrastrukturflächen im neuen Baugebiet Sudendorp in Ottmarsbocholt ist eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 106.725,06 Euro vorgenommen worden.

Weitere Abweichungen von der standardmäßig vorgeschriebenen linearen Abschreibung oder der örtliche Abschreibungstabelle liegen nicht vor.

3.1.2. Umlaufvermögen 15.115.300,82 € (Vorjahr: 21.719.537,19 €)

Im Umlaufvermögen sind die Vorräte, die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sowie die liquiden Mittel ausgewiesen.

Unter den Vorräten werden neben den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sowie Waren insbesondere auch die zur Veräußerung bestimmten Bau- und Gewerbegrundstücke aufgeführt.

Eine weiterführende Übersicht der Forderungen ergibt sich aus *Anlage 2* dieses Anhangs (Forderungsspiegel).

Bei der Gemeinde Senden wird wie bisher analog zur alten Fassung des § 41 GemHVO NRW eine Differenzierung bei den „öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen“ sowie „privatrechtlichen Forderungen“ sowohl in der Bilanz als auch im Forderungsspiegel vorgenommen.

Die Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen werden zum 31.12.2015 mit einem Bestand von 17.159,52 Euro geführt. Dies bedeutet einen minimalen Rückgang von 1.019,11 Euro (Bestand 31.12.2014: 18.178,63 Euro), welcher ertragsmäßig in die Ergebnisrechnung fließt. Seit 2012 werden die Grundlagen zur Ermittlung der Pauschalwertberichtigung auf aus den Vorjahren gewonnenen Erfahrungswerten (prozentuales Ausfallrisiko einzelner Forderungsarten) der Gemeindekasse gestützt.

Die liquiden Mittel weisen zum 31.12.2015 einen Wert von 9.522.027,96 Euro aus. Der Finanzmittelbestand hat sich damit im Jahr 2015 um 7.268.167,69 Euro, insbesondere aufgrund einer hohen Investitionstätigkeit sowie höherer Transferauszahlungen wegen der Zuspitzung der Flüchtlingssituation sowie gestiegener Kreisumlagen gegenüber dem Vorjahr, verringert.

3.1.3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten 1.479.889,96 € (Vorjahr: 877.068,43 €)

Bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind insgesamt 1.479.889,96 Euro abgegrenzt. Den Schwerpunkt bilden dabei investive Zuschüsse, die die Gemeinde an Dritte gewährt hat (z. B. für den Ausbau von Radwegen an Kreisstraßen, Maßnahmen zum Ausbau der U3-Betreuung in Kindergärten). Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr ist auf eine entsprechende Ablösevereinbarung mit Straßen.NRW für die Anbindung des Gewerbegebietes Brocker Feld an die B235 (rd. 403 TEUR) zurückzuführen.

Für die investiven Zuschüsse besteht für einen Dritten eine Gegenleistungsverpflichtung gegenüber der Gemeinde, welche in entsprechenden jährlichen Teilbeträgen aufwandswirksam aufgelöst werden. Weiterhin wird hier die Beamtenbesoldung für den Januar des Folgejahres ausgewiesen.

3.2. Passiva

3.2.1. Eigenkapital 101.191.746,00 € (Vorjahr: 104.125.395,79 €)

Allgemeine Rücklage	97.658.578,55 €
Ausgleichsrücklage	5.534.950,38 €
Jahresergebnis	-2.001.782,93 €

	voraussichtliche Entwicklung von allgemeiner Rücklage und Ausgleichsrücklage							
	Haushaltsjahr							
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in Tausend Euro							
Jahresergebnis	-1.671	2.295	-1.686	-255	-2.002	-131	-1.376	-1.064
Höhe der Ausgleichsrücklage zum 31.12.	6.852	5.181	7.476	5.790	5.535	3.533	3.402	2.026
Höhe der allgemeinen Rücklage zum 31.12.	98.602	98.610	98.597	98.590	97.659	97.659	97.659	97.659
Eigenkapital insgesamt	103.783	106.086	104.387	104.125	101.192	101.061	99.685	98.621

Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage

Gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW müssen Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Dabei existieren unterschiedliche Sichtweisen bezüglich der Auslegung des § 43 Abs. 3 GemHVO NRW. Einerseits wird die Auffassung vertreten, dass sämtliche Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden müssen (vermögensbezogene Sichtweise). Diese Sichtweise umfasst dementsprechend auch Abgänge bei Wiederbeschaffung von Vermögensgegenständen.

Andererseits wird die Auffassung vertreten, dass eine aufgabenbezogene Sichtweise sachgerechter erscheint. Dies bedeutet, dass Geschäfte der laufenden Verwaltungstätigkeit (z. B. Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen) weiterhin Auswirkung auf das Ergebnis der Gemeinde haben sollen.

Bis zum Jahresabschluss 2014 wurde entsprechend die aufgabenbezogene Sichtweise bei der Gemeinde Senden vertreten. Diese Verfahrensweise wird zum Jahresabschluss 2015 abgeändert, um eine bessere haushalterische Darstellung zu erzielen. Daher wird die vermögensbezogene Sichtweise, welche sich unmittelbar aus dem Gesetz entnehmen lässt, gewählt.

In 2015 sind folgende Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage aufgrund von § 43 Abs. 3 GemHVO NRW zu verzeichnen:

Produkt	Betrag	Grund
0104010	- 115,50 €	Abgang von Betriebs- und Geschäftsausstattung Rathaus
0111010	-12.071,00 €	Abgang von Grundstücken aus dem Anlagevermögen
0111010	12.767,20 €	Abgang von Grundstücken aus dem Anlagevermögen (SoPo)
0207010	- 783,89 €	Abgang von Betriebs- und Geschäftsausstattung FGH Senden
0207010	-75.780,11 €	Abgang des Rohbauwertes des FGH Senden
0207010	29.029,24 €	Abgang des Rohbauwertes des FGH Senden (SoPo)
0207010	26.950,00 €	Verkauf von Fahrzeugen
0301022	- 415,31 €	Abgang von Betriebs- und Geschäftsausstattung in der Realschule
0602010	- 2.308,60 €	Abgang von Spielgeräten aus dem Anlagevermögen
0802020	- 1.990,37 €	Abgang von Betriebs- und Geschäftsausstattung Cabrio
1102010	- 1.249,62 €	Abgang von Kanälen aus dem Anlagevermögen
1201010	-43.687,74 €	Abgänge von Straßenaufbauten aus dem Anlagevermögen
1201010	33.060,80 €	Abgänge von Straßenaufbauten (SoPo)
-36.594,90 €		

Durch die Abänderung der Verfahrensweise von der aufgabenbezogenen auf die vermögensbezogene Sichtweise wurde die allgemeine Rücklage zu einem größeren Anteil in Anspruch genommen als bisher. Bei Beibehaltung der aufgabenbezogenen Sichtweise wären lediglich -1.612,40 Euro (Aufwendungen: 14.379,60 Euro statt 138.402,14 Euro; Erträge: 12.767,20 Euro statt 101.807,24 Euro) aufgrund des § 43 Abs. 3 GemHVO NRW mit der allgemeinen Rücklage verrechnet worden. Der höhere Anteil wäre über das laufende Jahresergebnis abgebildet worden.

Daneben wurden drei Korrekturen gem. § 57 GemHVO NRW notwendig. Zum einen mussten zwei Vermögensgegenstände, die sich nicht im Eigentum der Gemeinde befinden, gegen die allgemeine Rücklage ausgebucht werden (-810 TEUR). Hierbei handelt es sich um Zulaufsammler zur Kläranlage in Senden, die bisher unter den Anlagen im Bau geführt wurden.

Zum anderen musste aufgrund einer zu hohen Grundstücksflächen- und Straßenbewertung (Straßenflächen Im Südfeld) eine weitere Korrektur in Höhe von -29.973,21 Euro mit der allgemeinen Rücklage vorgenommen werden.

Weiterhin ist die Fläche des Kunstrasenplatzes in der Eröffnungsbilanz zu hoch ausgewiesen worden (-56.685,01 Euro).

Alle Wertänderungen, die sich aus den Geschäftsvorfällen ergeben, werden ergebnisneutral verbucht.

Insgesamt hat sich die allgemeine Rücklage somit um 931.866,86 Euro in 2015 verringert.

3.2.2. Sonderposten 89.413.352,12 € (Vorjahr: 86.037.134,67 €)

Unter dieser Position sind die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen sowie die Sonderposten für den Gebührenaussgleich und sonstigen Sonderposten dargestellt. Gemäß § 43 Abs. 6 GemHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten in der Bilanz anzusetzen. Kostenüberdeckungen werden den Gebührenschuldern in den Folgeperioden gebührenmindernd wiedergegeben. Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, sind lediglich anzugeben.

Produkt	Gebührenhaushalt	Stand 01.01.2015 in €	Kostenüber- /unter- deckung in €	Zuführung in €	Auflösung in €	Stand 31.12.2015 in €
1101010	Abfallentsorgung	0,00	23.502,94	23.502,94	0,00	23.502,94
1102010	Entwässerung - SW	294.873,02	51.734,12	51.734,12	60.687,85	285.919,29
1102010	Entwässerung - NW	226.684,46	83.236,07	83.236,07	39.254,42	270.666,11
1102020	Klärschlamm Entsorgung	0,00	314,73	314,73	0,00	314,73
1203010	Straßenreinigung	1.018,32	162,35	162,35	0,00	1.180,67
1303010	Friedhofswesen	0,00	-	0,00	0,00	0,00
Gesamt		522.575,80	196.915,20	158.950,21	99.942,27	581.583,74

Anmerkung: Die Gebührenabrechnungen im Bereich der Entwässerung weisen noch aus den Jahren 2012 - 2014 Überdeckungen auf. Wie politisch im Rahmen der Gebührenkalkulationen beschlossen, werden diese Überdeckungen dem Gebührenschuldner anteilig zu je 25% (2012, 2013) in den Jahren bis 2017 bzw. 2018 bzw. zu je 50% (2014) in 2016 und 2017 zurückgegeben. Über die Überdeckung des Jahres 2015 ist im Rahmen der Gebührenkalkulation 2017 zu entscheiden.

Sonstige Sonderposten werden für Stellplatzablösungen ausgewiesen.

3.2.3. Rückstellungen 14.070.481,02 € (Vorjahr: 13.588.786,21 €)

Pensionsrückstellungen 9.727.806,00 €

Entwicklung:

Stand per 31.12.2014:	8.813.158,00
Zugänge:	1.536.949,76
Verbrauch / Auflösung:	622.301,76
Stand zum 31.12.2015:	9.727.806,00

Hiervon entfallen auf:

- Pensionsrückstellungen für aktive Beschäftigte:	2.678.321,00 €
- Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger:	5.081.859,00 €
- Beihilferückstellungen für aktive Beschäftigte:	671.853,00 €
- Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger:	1.295.773,00 €

Instandhaltungsrückstellungen 2.967.243,85 €

Eine Übersicht der Instandhaltungsrückstellungen kann der Anlage 4 zum Anhang entnommen werden.

Sonstige Rückstellungen 1.375.431,17 €

Eine Übersicht ergibt sich aus Anlage 3 des Anhangs (Rückstellungsspiegel).

3.2.4. Verbindlichkeiten 4.150.148,33 € (Vorjahr: 6.580.661,41 €)

Die Aufnahme von Kassenkrediten war 2015 auch unterjährig nicht notwendig, sodass keine Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung auszuweisen sind.

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

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ergeben sich aus dem Sozialbereich. Hierbei handelt es sich überwiegend um kurzfristige stichtagsbezogene Verbindlichkeiten gegenüber dem Kreis Coesfeld aus der Abrechnung der delegierten SGB II- und SGB XII-Aufgaben. Etwaige Forderungen und Verbindlichkeiten für die Übernahme dieser Aufgabe stellen keine Forderungen und Verbindlichkeiten der Gemeinde, sondern des Kreises dar. Ab 2013 wurde daher das Buchungsverfahren umgestellt. Die Sozialleistungen in diesem Bereich werden nun über die Kontengruppe 31 abgewickelt. Forderungen bzw. Verbindlichkeiten dem Kreis gegenüber werden saldiert dargestellt. Gleichmaßen wird ab 2015 auch mit den Kindergartenbeiträgen verfahren, welche Erträge und Aufwendungen für den Kreis Coesfeld darstellen.

Die erhaltenen Anzahlungen betragen zum 31.12.2015 1.843.944,90 Euro (Vorjahr: 5.430.895,51 Euro).

Sie setzen sich aus Anzahlungen aus Beiträgen (u. a. aus der Veräußerung von Grundstücken) von 1.010.884,02 € (Vorjahr: 2.731.139,06 €) sowie Anzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen (u. a. Investitionspauschalen) von 833.060,88 € (Vorjahr 2.699.756,45 €) zusammen.

Diese Verbindlichkeiten werden nach Abschluss der jeweiligen Investitionsmaßnahme in die Sonderposten umgegliedert, welche dann analog der Abschreibung des Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst werden.

Unter den erhaltenen Anzahlungen wird auch die KiBiZ-Rücklage ausgewiesen. So darf die Gemeinde, sollte sie in einem Jahr Minderaufwendungen (als geplant) für den gemeindlichen Kindergarten haben, diesen entsprechenden Differenzbetrag behalten und einer Rücklage zuführen. Die Handreichung des Innenministeriums führt dazu aus, dass diese Rücklage eigentlich unter den Rückstellungen ausgewiesen werden müsse.

Da die nicht verwandten Mittel jedoch in Folgejahren sowohl konsumtiv als auch investiv eingesetzt werden können, weist die Gemeinde Senden diese unter den erhaltenen Anzahlungen aus, um entsprechend auf die Anforderungen des Fachbereiches I reagieren zu können. Weiterhin ist vorgesehen, die Mittel ohnehin investiv einzusetzen.

Eine weiterführende Übersicht ergibt sich aus dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 5).

Nachrichtlich:

Haftungsverhältnisse:

Die Gemeinde Senden hat eine Ausfallbürgschaft für die Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG in Höhe von 96.860,- Euro übernommen.

3.2.5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten 1.943.061,41 € (Vorjahr 1.856.858,92 €)

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten umfasst vornehmlich die zeitliche Abgrenzung der Grabnutzungsgebühren (Friedhofswesen – Produkt 1303010).

4. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

Sowohl die Ergebnisrechnung und die Teilergebnisrechnungen als auch die Finanzrechnung und die Teilfinanzrechnungen sind nach einem verbindlichen Muster in Staffelform aufgestellt. Die einzelnen Positionen innerhalb dieser Gliederung fassen - teils stark aggregiert - mehrere Ertrags-/Aufwandsarten bzw. Einzahlungs-/Auszahlungsarten zusammen. Im Folgenden ist - analog zu den Grafiken im Vorbericht - aufgelistet, welche Erträge und Aufwendungen den einzelnen Positionen zuzurechnen sind (Vergleich des fortgeschriebenen Ansatzes und des Ergebnisses).

4.1. Ergebnisrechnung

Die Gesamterträge im Haushaltsjahr 2015 betragen 37.270.432,97 Euro. Sie ergeben sich aus ordentlichen Erträgen i. H. v. 37.166.479,61 Euro und Finanzerträgen von 103.953,36 Euro. Außerordentliche Erträge fielen nicht an.

Die Gesamtaufwendungen im Haushaltsjahr 2015 betragen 39.272.215,90 Euro (lediglich ordentliche Aufwendungen). Außerordentliche Aufwendungen ergaben sich nicht.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Fehlbetrag von -2.001.782,93 Euro.

Die Erträge bleiben dabei um 894.067,03 Euro (-2,34 %) hinter den Ansätzen zurück, daneben steigen die Aufwendungen zum fortgeschriebenen Ansatz um 602.336,36 Euro (+1,56 %).

Der Vergleich zwischen Planung und Rechnung belegt eine Verschlechterung zum planerischen Defizit von -410.000 Euro (fortgeschrieben: -505.379,54 Euro) um -1.591.782,93 Euro (bzw. -1.496.403,39 Euro). Der fortgeschriebene Ansatz ergibt sich aus der Übertragung von Aufwandsermächtigungen aus 2014 nach 2015 bei den Schulbudgets (78.851,34 Euro) sowie ausnahmsweise von Mitteln für Kommunale Partner- und Patenschaften (aufgrund des in 2015 anstehenden Partnerschaftsjubiläums mit der Stadt Jessen (25 Jahre) und des 40-jährigen Stadtjubiläums Senden a. d. Iller; 9.741,20 Euro) sowie für die Instandsetzung der Denkmäler auf dem Friedhof (6.787,00 Euro).

Auch aus dem Jahr 2015 werden Aufwandsermächtigungen nach 2016 übertragen (siehe dazu auch Punkt 5).

4.1.1. Aufteilung der Erträge

Die **Gesamterträge** teilen sich wie folgt auf:

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Steuern u. ä. Abgaben	21.296.600	21.549.353	57,82%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.197.900	6.476.440	17,38%
Sonstige Transfererträge	20.500	72.788	0,20%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.503.200	5.564.151	14,93%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.313.500	1.499.141	4,02%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	994.700	589.138	1,58%
Sonstige ordentliche Erträge	3.597.300	2.298.672	6,17%
Aktivierte Eigenleistungen	0	14.947	0,04%
Bestandsveränderungen	-862.300	-898.149	-2,41%
Finanzerträge (Zeile 19)	103.100	103.953	0,28%
Gesamt	38.164.500	37.270.433	100,00%

4.1.2. Aufteilung der Aufwendungen

Die **Gesamtaufwendungen** teilen sich wie folgt auf:

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Personalaufwendungen	7.255.300	7.151.812	18,21%
Versorgungsaufwendungen	507.400	1.132.784	2,88%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (fortgeschrieben)	7.093.687	6.161.788	15,69%
Bilanzielle Abschreibungen	4.498.200	4.828.743	12,30%
Transferaufwendungen	15.268.700	15.954.021	40,62%
Sonstige ordentliche Aufwendungen (fortgeschrieben)	4.046.593	4.043.068	10,29%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Zeile 20)	0	0	0,00%
Gesamt	38.669.880	39.272.216	100,00%

4.1.3. Die Einzelpositionen der Ergebnisrechnung

4.1.3.1. Steuern und ähnliche Abgaben (Zeile 1)

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Grundsteuer A	220.000	227.306	1,05%
Grundsteuer B	2.950.000	2.938.048	13,63%
Gewerbesteuer *)	6.850.000	6.673.832	30,97%
Anteil an der Einkommensteuer **)	9.339.400	9.745.920	45,23%
Anteil an der Umsatzsteuer	629.200	630.412	2,93%
Vergnügungssteuer	238.000	252.460	1,17%
Hundesteuer	130.000	122.898	0,57%
Familienleistungsausgleich	940.000	958.478	4,45%
Gesamt	21.296.600	21.549.353	100,00%

*) Der Gewerbesteueransatz für das Jahr 2015 wurde mit 6,85 Mio. Euro angesetzt (= Wert des Vorjahres 2014). Dieser Ansatz bewegt sich damit im langfristigen Trend und dabei sogar leicht über dem Durchschnitt der Ist-Ergebnisse der letzten fünf Jahre. Diese vorsichtig optimistische Prognose wurde nicht erreicht, tatsächlich liegt das Ist-Ergebnis 2015 rd. 177 TEUR unterhalb des Ansatzes. Die letzten Jahre haben jedoch gezeigt, dass die Gewerbesteuer eine schwer planbare Position darstellt und tatsächlich deutlich nach oben oder unten abweichen kann.

***) Das Einkommen aus der Einkommensteuer entwickelt sich seit 2010 (nach der Weltwirtschaftskrise) tendenziell nach oben, wovon alle Kommunen über den Anteil an der Einkommensteuer profitieren. Insgesamt hängen die Einnahmen der Gemeinden aus ihrem Einkommensteueranteil von der Einwohnerzahl, der Einkommenstruktur der Einwohner und der gesamtwirtschaftlichen Situation (z. B. Schmälerung der Bemes-

sungsgrundlage durch Arbeitslosigkeit) ab. Die Plandaten wurden unter Anwendung der Orientierungsdaten sowie Empfehlungen des StGB ermittelt, woraus sich ein gemeindlicher Anteil von rd. 9,34 Mio. Euro ergab. Das Gesamtaufkommen für NRW wurde im November / Dezember 2015 für die Gemeinde positiv nach oben korrigiert.

4.1.3.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 2)

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Schlüsselzuweisungen	2.456.500	2.454.978	37,91%
Zuweisungen und Zuwendungen für lfd. Zwecke *)	2.086.000	1.209.863	18,68%
Zuweisung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz **)	0	1.107.782	17,10%
Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen	1.324.400	1.372.589	21,19%
Schulpauschale NRW (konsumtiver Anteil)	300.000	300.009	4,63%
Einheitslastenabrechnung aus Vorjahren	31.000	31.219	0,48%
Gesamt	6.197.900	6.476.440	100,00%

*) Es wurde mit Zuweisungen im Rahmen des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK), welches mit den Maßnahmen der Regionale 2016 verzahnt ist, in Höhe von rd. 1.080 T€ gerechnet. Die Maßnahmen werden sowohl konsumtiv als auch investiv durchgeführt und erscheinen somit an verschiedenen Positionen des gemeindlichen Haushaltes. Den Förderbescheid 2015 (ISEK) hat die Gemeinde Ende Dezember 2015 erhalten, sodass ein Großteil der Mittel erst ab Mitte 2016 abgerufen werden konnte.

Die größte Maßnahme, der Rückbau der Querbauwerke einschließlich der Renaturierung der Stever und des Dümmers (im Rahmen der Regionale 2016 bei 80% Förderung; für 2015 1.000 TEUR im Aufwand bei den Maßnahmen 26 und 29; 800 TEUR als Ertrag), war für 2015 / 2016 vorgesehen. Die Maßnahme ist eine Desinvestition, stellt also für den laufenden Haushalt Aufwand dar. Entsprechend war auch die Veranschlagung für das Jahr 2015 sowohl im Aufwand als auch im Ertrag (= Zuweisung für das lfd. HHJ). Allerdings entstehen sowohl Aufwand als auch Ertrag erst mit Abrechnung der Maßnahme. Diese Gegebenheit konnte allerdings erst im Rahmen der Haushaltsplanung 2016 berücksichtigt werden, sodass die Veranschlagung für 2015 sowohl im Aufwand als auch Ertrag zu hoch war.

***) Die pauschalierte Landeszuweisung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) wurde bis 2014 unter den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (s. Z. 6 der Ergebnisrechnung) ausgewiesen. Es handelt sich hierbei jedoch um Zuwendungen und allgemeine Umlagen. Der Ansatz ist in 2015 allerdings noch auf dem alten Sachkonto ausgewiesen, ab 2016 wird auch richtig geplant.

Aufgrund der Zuspitzung der Flüchtlingssituation in 2015 haben die Kommunen höhere Erstattungen durch Bund und Land erhalten. Sah der Ansatz 2015 zunächst Erträge von rd. 367 TEUR vor, sind letztlich rd. 1.108 TEUR an die Gemeinde geflossen.

So hat der Bund insgesamt 2 Mrd. Euro an die Kommunen vorgesehen (Anteile NRW: Korb I: 54 Mio. Euro; Korb II: 108 Mio. Euro; Korb III: 216 Mio. Euro)

Darüber hinaus hat das Land die Pauschalen nach dem FlüAG auf eine aktuellere Berechnungsweise gestellt. So gilt eine neue Stichtagsregelung – bisher wurde die Flüchtlingszahl zum 01.01. des Vorjahres zugrunde gelegt, nun wird die Flüchtlingszahl zum 01.01. des laufenden Jahres angenommen. Durch diese Änderung erhalten die Kommunen höhere Zuweisungen auf aktuellerer Basis.

4.1.3.3. Sonstige Transfererträge (Zeile 3)

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	20.000	72.788	100,00%
Andere sonstige Transfererträge	500	0	0,00%
Gesamt	20.500	72.788	100,00%

4.1.3.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Zeile 4)

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Verwaltungsgebühren	160.500	152.957	2,75%
Beiträge Tageseinrichtungen *)	0	0	0,00%
Beiträge OGS	148.000	165.148	2,97%
Abfallentsorgungsgebühren	1.331.300	1.349.706	24,26%
Entwässerungsgebühren	2.048.600	1.938.743	34,84%
Friedhofsgebühren	138.000	145.205	2,61%
Wasserverbandsgebühren	119.000	110.365	1,98%
Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	1.226.000	1.236.429	22,22%
Erträge aus Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	99.900	99.942	1,80%
Sonstige Benutzungsgebühren	231.900	365.655	6,57%
Gesamt	5.503.200	5.564.151	100,00%

*) Die Beiträge für die Tageseinrichtungen stellen durchlaufende Gelder dar (= Erträge und Aufwendungen des Kreises). Daher werden diese erstmalig im Jahresabschluss 2015 nicht mehr über die gemeindliche Ergebnisrechnung abgebildet.

4.1.3.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte (Zeile 5)

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Mieten, Pachten	285.000	280.620	18,72%
Erlöse Cabrio-Bad insg.	891.000	1.019.036	67,97%
sonstige Entgelte	137.500	199.485	13,31%
Gesamt	1.313.500	1.499.141	100,00%

4.1.3.6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 6)

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Entschädigung für angemietete Objekte für Obdachlose	5.000	7.660	1,30%
Erstattung vom Bund/ Land für Wahlen und Statistiken	6.500	6.069	1,03%
Erstattungen für Aus- und Fortbildung von Lehrkräften	9.100	7.945	1,35%
Leistungsbeteiligung bei Eingliederung Arbeitssuchende	415.000	380.128	64,52%
Erstattung Unterbringungskosten Asylangelegenheiten *)	367.000	326	0,06%
Leistungsbeteiligung bei Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepakets des Bundes (BuT)	20.000	20.852	3,54%
Erstattungen von Unterhaltungs- und Betriebskosten	6.700	8.534	1,45%
Erstattungen für Hausanschlusskosten **)	73.400	11.417	1,94%
Sonstige Erträge aus Kostenerstattungen	92.000	146.208	24,82%
Gesamt	994.700	589.138	100,00%

*) s. Erläuterungen unter Punkt 4.1.3.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen bei Zuweisung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz

**) An dieser Stelle waren Erträge aus Kostenerstattungen vorgesehen, die Grundstückseigentümer für die Erneuerung der Grundstücksanschlussleitungen (kein Bestandteil der öffentlichen Abwassereinrichtung und damit nicht gebührenrelevant) entrichten müssten. Geplant war eine größere Maßnahme im Gewerbegebiet Senden-Süd, welche in 2015 allerdings nicht mehr zeitlich umgesetzt wurde.

4.1.3.7. Sonstige ordentliche Erträge (Zeile 7)

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Beitreibungsgebühren Veranlagung	25.000	39.248	1,71%
Zwangsgelder, Geldbußen etc.	52.000	67.113	2,92%
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (Grundstücksverkäufe u. a.) *)	2.659.300	1.059.426	46,09%
Konzessionsabgaben	820.000	796.059	34,63%
Nachforderungszinsen	40.000	129.689	5,64%
Stundungszinsen / Verspätungszuschläge	1.000	3.556	0,15%
Erträge aus der Aufl. u. Herabsetzung von Rückstellungen **)	0	182.120	7,92%
sonstige Erträge	0	21.461	0,93%
Gesamt	3.597.300	2.298.672	100,00%

*) Es wurden niedrigere Grundstückserlöse als in der Planung 2015 angenommen erzielt. Für 2015 waren der Verkauf der Fläche am Alten Sportplatz Holtruper Str. sowie die gesamte noch zur Verfügung stehende Fläche im Buskamp (Mehrgenerationenwohnen) an einen Investor vorgesehen. Beide Verkäufe ließen sich bis heute noch nicht realisieren. Auch war geplant im Neubaugebiet Sudendorp in Ottmarsbocholt bereits 15 Grundstücke zu veräußern. Mit der Vermarktung konnte allerdings erst im 2. Quartal 2016 begonnen werden.

***) In 2015 konnten Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen sowie sonstige Rückstellungen ertragswirksam aufgelöst werden, da die zurückgestellten Beträge nicht vollumfänglich benötigt wurden. Eine Planung dieses Umstandes ist nicht weiter möglich, sodass hier regelmäßig eine Plan-Ist-Abweichung vorliegt.

4.1.3.8. Personalaufwendungen (Zeile 11)

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Dienstaufwendungen	5.645.000	5.403.809	75,56%
Beiträge zu Versorgungskassen	369.400	354.819	4,96%
Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	951.200	900.873	12,60%
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	60.500	52.657	0,74%
Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte (inkl. § 107 b)	256.600	400.203	5,60%
Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden u. Urlaub	0	39.452	0,55%
abzgl. Veränderung aus Altersteilzeitrückstellungen	-27.400	0	
Gesamt (brutto)	7.255.300	7.151.812	100,00%

In 2015 liegen die Personalaufwendungen rd. 1,4 % hinter dem Ansatz. Die reinen Dienstaufwendungen sind geringer, was insbesondere auf unterjährige nicht planbare personelle Fluktuationen zurückzuführen ist. Zudem waren mehrere Stellenbesetzungen vorgesehen (u. a. ein weiterer Tiefbauingenieur sowie ein Stadtplaner), welche erst im Dezember 2015 realisiert werden konnten. Dahingegen steigt die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte aufgrund des Wechsels im Amte des Bürgermeisters. Seit dem Jahr 2013 steigen die Aufwendungen für Überstunden und Urlaub wieder an, nachdem diese in den Jahren 2010 - 2012 weiter abgebaut werden konnten. Insbesondere die Rückstellung für Überstunden ist in 2015 um rd. 29 % angewachsen, vor allem aufgrund der Zuspitzung der Flüchtlingssituation.

4.1.3.9. Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Versorgungsaufwendungen	499.700	622.302	54,94%
Zuführungen zu Pensions- u. Beihilferückstellungen *)	7.700	510.482	45,06%
Gesamt	507.400	1.132.784	100,00%

*) Insbesondere der Wechsel im Amte des Bürgermeisters hat durch das Ausscheiden des Bürgermeisters a. D. die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen ansteigen lassen.

4.1.3.10. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (fortgeschrieben) *)	1.949.087	1.347.740	21,87%
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	337.300	238.622	3,87%
Erstattungen f. Aufw. von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit	49.100	12.045	0,20%
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen **)	1.721.500	1.522.513	24,71%
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	270.500	216.644	3,52%
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	94.900	76.284	1,24%
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	157.800	179.864	2,92%
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.513.500	2.568.077	41,68%
Gesamt	7.093.687	6.161.788	100,00%

*) Die Ansätze für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sind unterschritten. Zwar wird der fortgeschriebene Ansatz der Bauunterhaltung um rd. 512 TEUR

überschritten. Dies ist u. a. auf die Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung (= 153 TEUR (nicht geplant)) sowie die Zuspitzung der Flüchtlingssituation, welche die Schaffung und Herrichtung von zusätzlichem Wohnraum erforderlich machte (+260 TEUR), zurückzuführen. Allerdings war der Beginn mit dem Rückbau der Querbauwerke einschließlich der Renaturierung der Stever und des Dümmers (im Rahmen der Regionale 2016 bei 80% Förderung; für 2015 1.000 TEUR im Aufwand bei den Maßnahmen 26 und 29; 800 TEUR als Ertrag) für 2015 vorgesehen. Die Maßnahme ist eine Desinvestition, stellt also für den laufenden Haushalt Aufwand dar. Entsprechend war auch die Veranschlagung für das Jahr 2015 sowohl im Aufwand als auch im Ertrag (= Zuweisung für das lfd. HHJ). Allerdings entstehen sowohl Aufwand als auch Ertrag erst mit Abrechnung der Maßnahme. Diese Gegebenheit konnte allerdings erst im Rahmen der Haushaltsplanung 2016 berücksichtigt werden, sodass die Veranschlagung für 2015 sowohl im Aufwand als auch Ertrag zu hoch war.

**) Die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen erreicht insbesondere aufgrund geringerer Energieaufwendungen nicht die geplanten Ansätze. Diese werden generell auf Grundlage der Vorjahreswerte kalkuliert. Eine Kalkulation in diesem Bereich weist jedoch immer gewisse Unwägbarkeiten auf, da die Energieaufwendungen witterungs- und vor allem nutzerabhängig sind. Darüber hinaus sind die Energieaufwendungen beim Bad Cabrio aufgrund durchgeführter Energiesparmaßnahmen (Öko-profit) niedriger (-46 TEUR).

4.1.3.11. Bilanzielle Abschreibungen (Zeile 14)

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Abschreibungen auf Sachanlagen *)	4.485.200	4.828.743	100,00%
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	13.000	0	0,00%
Gesamt	4.498.200	4.828.743	100,00%

*) Die Abschreibungen sind gegenüber der Planung höher. Zum einen musste eine außerplanmäßige Abschreibung von rd. 107 TEUR aufgrund der Neubewertung von Infrastrukturflächen im neuen Baugebiet Sudendorp in Ottmarsbocholt vorgenommen werden, welche nicht geplant war. Daneben sind die Aufwendungen für die Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG) um rd. 141 TEUR höher als geplant. Dies hat zum einen mit der Fertigstellung des Feuerwehrhauses Senden und der OGS in Bösensell zu tun (Planansätze auf anderen Konten). Daneben spielt auch hier die Zuspitzung der Flüchtlingssituation eine Rolle, da für die Einrichtung der Unterkünfte zusätzliche GWG angeschafft werden mussten.

4.1.3.12. Transferaufwendungen (Zeile 15)

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke *)	1.578.300	1.701.060	10,66%
Sozialtransferaufwendungen **)	1.330.500	1.968.862	12,34%
Steuerbeteiligungen	1.099.200	1.025.061	6,43%
Allgemeine Umlagen (u. a. Kreisumlage)	11.025.700	11.024.861	69,10%
Krankenhausinvestitionsumlage	235.000	234.176	1,47%
Gesamt	15.268.700	15.954.021	100,00%

*) Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sind erhöht. Dies ist zum einen auf höhere Betriebskostenzuschüsse im Bereich der Kindergärten zurückzuführen. So leistet die Gemeinde Zuschüsse an die freien Träger (u. a. Katholische Kirche, DRK) zur Deckung der Betriebskosten. Dabei beziehen sich die Zuschüsse jeweils auf ein Kindergartenjahr (August - Juli), welches vom Haushaltsjahr abweicht. Daher werden Rückstellungen (rd. 38 TEUR) für die Betriebskostenabrechnungen gebildet (anhand der Abweichungen der Ist-Zahlen zu den Anforderungen), welche regelmäßig etwa 2 Jahre nach Abschluss des Haushaltsjahres eingehen. Für das Jahr 2013 sind entsprechende Rückstellungen noch nicht gebildet worden, sodass diese aufwandsmäßig in 2015 zu erfassen waren (rd. 43 TEUR).

Außerdem sind die aus Vorjahren bekannten Probleme mit den Abrechnungen der RVM noch nicht ausgeräumt werden. Die endgültige Abrechnung der RVM für das Jahr 2015 liegt noch nicht vor. Somit wurde eine Rückstellung i. H. v. 20 TEUR gebildet. Wie mit der RVM vereinbart, wurde bisher ein 90%-Abschlag auf die Vorschauberechnung für 2015 gezahlt, davon der Großteil über den Zuschuss an den ÖPNV.

***) Die Sozialtransferaufwendungen steigen insbesondere aufgrund des höheren Flüchtlingszustroms, der ab 2015 bis dato unerkannte Ausmaße angenommen hat. Zum 01.12.2015 lebten in Senden insgesamt 420 Asylbewerber, wovon alleine im Jahr 2015 316 Personen zugewiesen wurden. Die geplanten Ansätze von 680.500 Euro sind um rd. 724 TEUR überschritten worden.

4.1.3.13. Sonstige ordentliche Aufwendungen (Zeile 16)

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	146.200	127.386	3,15%
Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten	716.200	828.420	20,49%
Geschäftsaufwendungen (fortgeschrieben)	2.636.151	2.550.360	63,08%
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	378.900	391.330	9,68%
Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen	90.000	0	0,00%
Einstellung in die Pauschalwertberichtigung, Forderungsverluste	5.000	51.493	1,27%
Besondere ordentliche Aufwendungen	15.000	23.241	0,57%
Aufwand durch Aufl. einer aktivierbaren Gegenleistungsverpfl.	23.200	27.013	0,67%
Weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.941	43.825	1,08%
Gesamt	4.046.593	4.043.068	100,00%

4.1.3.14. Finanzerträge (Zeile 19)

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Zinserträge sowie ähnliche Erträge	103.100	103.953	100,00%
Gesamt	103.100	103.953	100,00%

4.2. Finanzrechnung

4.2.1. Aufteilung der Einzahlungen

Die Gesamteinzahlungen betragen im Haushaltsjahr 2015 insgesamt 38.494.704,37 Euro. Sie setzen sich aus Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 34.895.468,55 Euro, Einzahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 3.580.243,44 Euro und Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. 18.992,38 Euro zusammen.

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Steuern u. ä. Abgaben	21.296.600	21.406.606	55,61%
Zuwendungen u. allg. Umlagen	4.873.500	5.110.174	13,28%
Sonstige Transfereinzahlungen	20.500	68.738	0,18%
Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	4.177.300	4.469.728	11,61%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.313.500	1.491.195	3,87%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	994.700	592.254	1,54%
Sonstige Einzahlungen	1.160.300	1.693.046	4,40%
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	103.100	63.728	0,17%
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 23)	6.197.300	3.580.243	9,30%
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen (Zeile 33)	18.600	18.992	0,05%
Gesamt	40.155.400	38.494.704	100,00%

4.2.2. Aufteilung der Auszahlungen

Die Gesamtauszahlungen betragen im Haushaltsjahr 2015 insgesamt 45.762.872,06 Euro. Sie setzen sich aus Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 34.024.875,02 Euro, Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 11.722.997,04 Euro und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. 15.000,00 Euro zusammen.

	Ansatz 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Ergebnis 2015 in %
Personalauszahlungen	7.026.100	6.697.577	14,64%
Versorgungsauszahlungen	499.700	630.064	1,38%
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (fortgeschrieben)	8.144.687	6.353.731	13,88%
Transferauszahlungen	15.208.700	15.956.158	34,87%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 30) (fortgeschrieben)	17.021.226	11.722.997	25,62%
Tilgung und Gewährung von Darlehen (Zeile 35)	85.000	15.000	0,03%
Sonstige Auszahlungen (fortgeschrieben)	4.150.806	4.387.345	9,59%
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00%
Gesamt	52.136.219	45.762.872	100,00%

Die Finanzrechnung für das Haushaltsjahr 2015 schließt mit einer Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln i. H. v. -7.268.167,69 Euro ab. Der Bestand an liquiden Mitteln beträgt 9.522.027,96 Euro zum 31.12.2015.

Die Planung sah nur einen Finanzmittelverbrauch i. H. v. 2.930.900,00 Euro (fortgeschrieben: 11.980.819,33 Euro aufgrund von Ermächtigungsübertragungen im Bereich der Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, sonstigen Auszahlungen und insbesondere der Investitionen aus Vorjahren) vor. Der Vergleich zwischen Planung und Rechnung belegt für das Haushaltsjahr 2015 eine negative Abweichung in Höhe von -4.337.267,29 Euro zum Planansatz (bzw. eine positive Abweichung zum fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von +4.712.651,64 Euro). Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessert sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung um 1.961.086,45 Euro. So verbessern sich die Einzahlungen bei fast allen Positionen (bis auf Kostenerstattungen und Kostenumlagen sowie Zinsen und ähnliche Einzahlungen) durchweg um mehr als 100 TEUR (bis auf die sonstigen Transfereinzahlungen). Bei den Auszahlungen liegen die Personal- und Versorgungsauszahlungen in Summe rd. 198 TEUR hinter dem Ansatz. Die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen sind rd. 1.791 TEUR hinter den Ansätzen, was auf die veränderte Verbuchung des Rückbaus der Querbauwerke zurückzuführen ist. Die Transferauszahlungen hingegen steigen um rd. 747 TEUR. Dies ist insbesondere auf den Bereich Asyl zurückzuführen. Aufgrund der höheren Flüchtlingszahlen werden auch mehr Leistungen ausgezahlt (+671 TEUR).

Ursächlich für die Gesamtverbesserung gegenüber der fortgeschriebenen Planung ist aber insbesondere der Saldo aus Investitionstätigkeit (siehe Zeile 30 der Finanzrechnung) mit einer Verbesserung zum fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 2.681.172,81 Euro. In 2015 wurde gegenüber dem Vorjahr nochmals wieder vermehrt investiert (s. dazu auch die Investitionsquote im NKF-Kennzahlenset). Viele Maßnahmen wurden endgültig fertig gestellt (u. a. die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen (HLF 20 und LF 20), die Erweiterung des Feuerwehrhauses Senden, der Ausbau des Offenen Ganztages in Bösensell, der Bau der Kunstrasenplätze in Senden, Bösensell und Ottmarsbocholt oder aber auch die Ausbaurkosten von großen Infrastrukturmaßnahmen wie das Baugebiet Buskamp).

Investitionsermächtigungen wurden i. H. v. 5.068.938,18 Euro nach 2016 übertragen (s. *Anlage 6*). Die Summe erscheint auf den ersten Blick recht hoch. Sie bewegt sich damit aber im Rahmen der Übertragungen der letzten Jahre. Auch in den vorangegangenen Jahren wurden Ermächtigungen für Investitionen übertragen (nach 2012: rd. 8.313 TEUR, nach 2013: rd. 5.985 TEUR, nach 2014: rd. 6.102 TEUR, nach 2015: rd. 8.954 TEUR).

Weiterhin ist darauf hinzuweisen, dass sich in der nach 2016 übertragenen Summe u. a. rd. 1.124 TEUR Euro für den Grunderwerb enthalten sind. Die Mittel für den Grunderwerb werden übertragen, um flexibel auf etwaige Grundstücksverhandlungen reagieren zu können.

4.2.3. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Nachfolgende größere investive Einzahlungen waren im Haushaltsjahr 2015 bei der Gemeinde zu verzeichnen:

Maßnahme	Wert TEUR
Feuerschutzpauschale	71,1
Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen	1.072,2
Einzahlungen aus Kanalanschlussbeiträgen	364,6
Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen	480,4
Allgemeine Investitionspauschale	1.107,0
Schulpauschale	263,1
Sportpauschale	55,6

Für die folgenden größeren Investitionsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2015 Auszahlungen getätigt:

Investitions-Nr.	Maßnahme	Wert TEUR
0109030003	Zuführung Versorgungsfonds	1.022,6
0111010002	Grunderwerb	2.483,9
0207010007	Anschaffung von Fahrzeugen für die Feuerwehr	581,6
0207010008	Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses in Senden	1.591,8
0301011005	Sanierung der Schülertoiletten der Außen-WCs an der Marienschule	161,1
0301014009	Ausbau und Erweiterung der OGS Grundschule Bösensell	509,7
0503040003	Sanierung Flüchtlingsheime/ Erwerb und Herrichtung von öffentlich gefördertem Wohnraum inkl. Einrichtung	150,8
0601010014	Einbau von Emporen in der Kita Drachenwiese	58,2
0602010001	Erneuerung und Neuerrichtung verschiedener Spielplätze	81,4
0803010015	Bau eines Kunstrasenplatzes inkl. Lärmschutzwand in Bösensell	625,0
0803010020	Bau eines Kunstrasenplatzes in Ottmarsbocholt	426,1
0803010021	Erneuerung des vorhandenen Sandkunstrasenplatzes in Senden	401,5
1102010013	Kanalisationsmaßnahmen einschl. Kanalanschlussbeiträge - Baugebiete Ottmarsbocholt	399,2
1102010027	Sanierung des SW- u. RW-Kanals in einem Teilbereich der Eintrachtstraße	264,5
1201010016	Ausbau des Baugebietes Buskamp	423,0
1201010039	Brücken	97,6
1201010040	Wohnumfeldverbesserungen	59,1
1201010044	Ausbaukosten für das Gewerbegebiet Brocker Feld in Bösensell - einschl. EKB	569,5
1201010058	Erneuerung des Baumeisterweges in Teilbereichen inkl. Förderung	440,3
1201010061	Neuanlage eines Parkplatzes an der Steuerstraße inkl. Förderung	105,4
1201010062	Bau von Glasfasertrassen im Gemeindegebiet	192,2
1201010063	Grundhafte Erneuerung des Wirtschaftsweges bei Heitplatz inkl. Eigenleistung	79,8
1201010064	Geplante ISEK-Maßnahmen im Ortskern (Gesamtmaßnahme)	87,2
1301010004	Geplante ISEK-Maßnahmen im Ortskern (Gesamtmaßnahme)/ Projekte der Regionale 2016	88,9

4.2.4. Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

In 2015 sind rd. 19 TEUR an Rückflüssen für gewährte Darlehn (u. a. an Vereine) als Einzahlung bei der Gemeinde zu verzeichnen. Demgegenüber sind 15 TEUR für neue Darlehn ausgezahlt worden.

5. Ermächtigungsübertragungen

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. Der Haushaltsplan ist auf Grund der Bestimmungen des § 78 Abs. 2 GO NRW Bestandteil der Haushaltssatzung, sodass die Ermächtigungen des Planes für Aufwendungen und Auszahlungen auch nur bis zum 31.12. des entsprechenden Haushaltsjahres gelten.

Durch § 22 GemHVO NRW ist hier die Möglichkeit geschaffen, Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen in das nächste Haushaltsjahr im Sinne einer flexiblen und wirtschaftlichen Haushaltsführung zu übertragen.

Die Gemeinde Senden bildet grundsätzlich keine Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen nach § 22 GemHVO NRW. Lediglich im Bereich der Schulbudgets werden Reste vorgetragen. Dabei handelt es sich insgesamt um folgende Werte:

Produkt	Schule	Ermächtigungsübertragung	
		Aufwand	Auszahlung
0301011	Marienschule	- 47,44 €	- 47,44 €
0301012	Bonhoefferschule	- €	- €
0301013	Davertschule	- €	- €
0301014	Grundschule Bösensell	- €	- €
0301021	Edith-Stein-Hauptschule	- €	- €
0301022	Geschwister-Scholl-Realschule	- €	- €
0301023	Joseph-Haydn-Gymnasium	- 327,67 €	- 327,67 €
		- 375,11 €	- 375,11 €

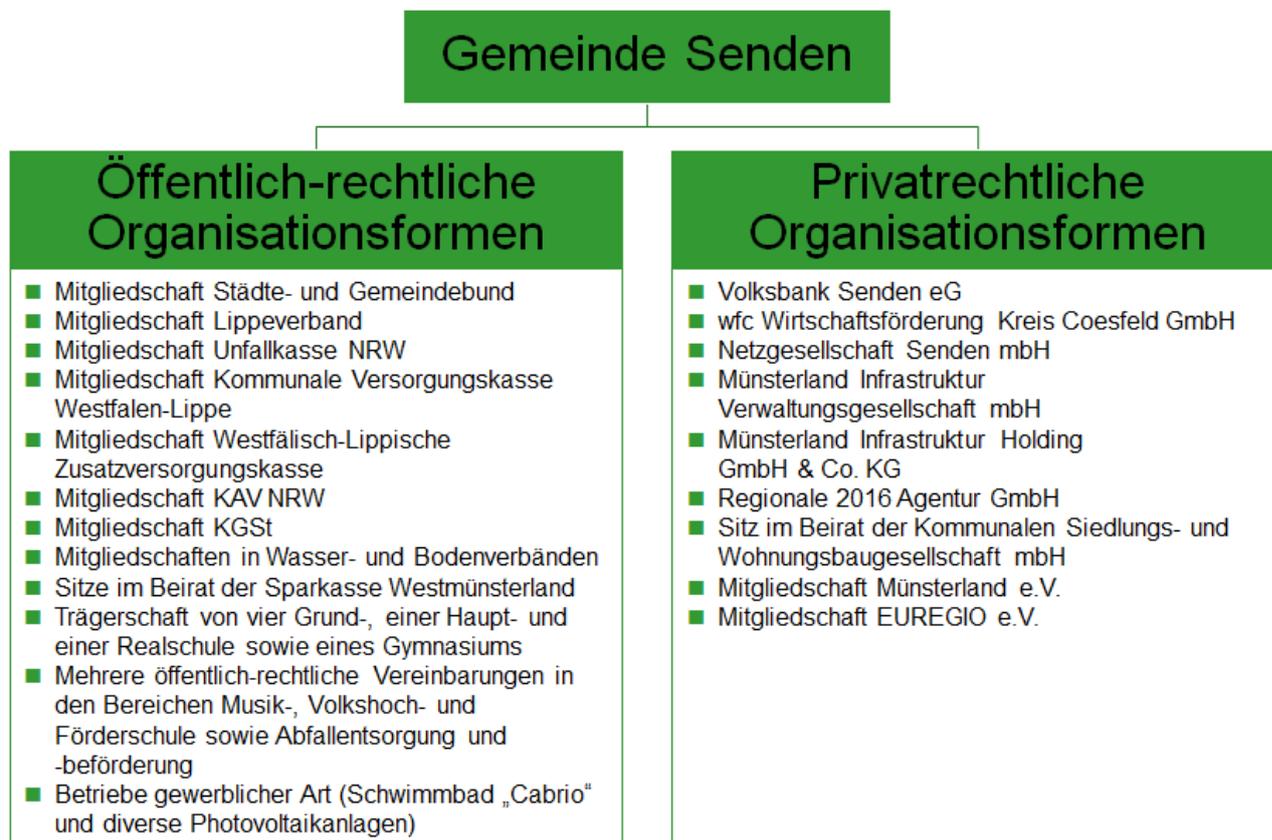
Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Ermächtigungsübertragungen für investive Maßnahmen hat die Gemeinde Senden gebildet. Eine Übersicht ist als *Anlage 6* beigefügt.

6. Gesamtabschluss für das Haushaltsjahr 2015 - Verzichtserklärung

Die Gemeinde Senden ist grundsätzlich zum Abschlussstichtag 31.12.2015 verpflichtet, einen Gesamtabschluss gem. § 116 Abs. 1 GO NRW aufzustellen.

Sie ist an nachfolgenden öffentlich-rechtlichen Organisationsformen sowie privatrechtlichen Organisationsformen zu diesem Stichtag beteiligt:



Die Beteiligungsverhältnisse wurden zum Abschlussstichtag überprüft.

Dabei wurde zunächst festgestellt, dass keine öffentlich-rechtlichen Organisationsformen bei der Gemeinde vorliegen, die in einem Gesamtabschluss voll zu konsolidieren wären. Die kommunalen Aufgaben werden im Wesentlichen durch die Kernverwaltung wahrgenommen und bearbeitet. Ausgliederungen in Eigenbetriebe oder sonstige öffentlich-rechtliche Organisationsformen bestehen nicht.

An den privatrechtlichen Organisationsformen ist sie in folgender Höhe beteiligt:

Beteiligung	Anteil in %
Volksbank Senden eG	0,03
wfc Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH	0,63
Netzgesellschaft Senden mbH	100,00
Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH	12,50
Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG	12,50
Regionale 2016 Agentur GmbH	0,80

Bei den privatrechtlichen Organisationsformen wäre lediglich die Netzgesellschaft Senden mbH als Eigengesellschaft der Gemeinde nach § 50 Abs. 1 und 2 GemHVO NRW in einem Gesamtabschluss voll zu konsolidieren. Alle übrigen Beteiligungen sind lediglich at cost, d. h. zu fortgeführten Anschaffungskosten, in der Bilanz der Gemeinde anzusetzen, da der Beteiligungsgrad unter 20 % liegt.

Die Netzgesellschaft Senden mbH ist für die Verpflichtung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Gemeinde zu vermitteln von untergeordneter Bedeutung gem. § 116 Abs. 3 GO NRW.

Die gebildeten Verhältniskennzahlen liegen unterhalb der in der Literatur angenommenen Orientierungswerte von 3 % (siehe nachfolgend). Außerdem hat die Netzgesellschaft Senden bis zum heutigen Tage ihr operatives Geschäft noch nicht aufgenommen.

Konzernbetrieb	Anteil in v.H.	Vermögenslage					
		Anlagevermögen		Eigenkapital		Bilanzsumme	
		EUR	% im Konzern	EUR	% im Konzern	EUR	% im Konzern
31.12.2015							
Gemeinde Senden ("Konzernmutter")	-	194.173.598,10	100,00%	101.191.746,00	99,97%	210.768.788,88	99,98%
Netzgesellschaft Senden mbH	100,00	8.350,00	0,00%	32.344,11	0,03%	34.957,10	0,02%
		194.181.948,10	100,00%	101.224.090,11	100,00%	210.803.745,98	100,00%

Konzernbetrieb	Anteil in v.H.	Schuldenlage				Ertragslage			
		Verbindlichkeiten/Rückstellungen		ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		Jahresergebnis	
		EUR	% im Konzern	EUR	% im Konzern	EUR	% im Konzern	EUR	% im Konzern
31.12.2015									
Gemeinde Senden ("Konzernmutter")	-	18.220.629,35	99,99%	37.166.479,61	100,00%	39.272.215,90	99,98%	-2.001.782,93	99,53%
Netzgesellschaft Senden mbH	100,00	2.612,99	0,01%	0,00	0,00%	9.362,62	0,02%	-9.362,62	0,47%
		18.223.242,34	100,00%	37.166.479,61	100,00%	39.281.578,52	100,00%	-2.011.145,55	100,00%

Somit verbleibt im Konsolidierungskreis lediglich die Gemeinde Senden.

Es wurde festgestellt, dass weder öffentlich-rechtliche Betriebe oder Betriebe in Privatrechtsform bestehen, die konsolidierungspflichtige Tochterunternehmen der Gemeinde nach § 50 Abs. 1 und 2 GemHVO NRW darstellen.

Zum Abschlussstichtag 31.12.2015 wird daher von der Gemeinde Senden auf die Aufstellung eines Gesamtabschlusses für das Haushaltsjahr 2015 verzichtet.

Ein Gesamtabschluss aus Vorjahren besteht nicht, weil bereits zum ersten Abschlussstichtag 31.12.2010 für einen Gesamtabschluss diese gemeindlichen Beteiligungsverhältnisse bestanden. Sie wurden von der Gemeinde bis zum Abschlussstichtag des Haushaltsjahres 2015 nicht verändert. Der Beteiligungsbericht ist daher dem Jahresabschluss der Gemeinde als Anlage gem. § 117 Abs. 1 S. 3 GO NRW beizufügen.

Dem Anhang sind gemäß §§ 22 Abs. 4, 44 GemHVO NRW folgende Anlagen beigelegt:

- Anlage 1: Anlagenspiegel
- Anlage 2: Forderungsspiegel
- Anlage 3: Rückstellungsspiegel
- Anlage 4: Übersicht über Instandhaltungsrückstellungen
- Anlage 5: Verbindlichkeitenspiegel
- Anlage 6: Ermächtigungsübertragungen (investiv)

Senden, 30.09.2016

Aufgestellt gem. § 95 Abs. 3 GO NRW:



Hauschopp
Gemeindeverwaltungsrat

Bestätigt gem. § 95 Abs. 3 GO NRW:



Träger
Bürgermeister

Anlagenpiegel 2015

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2014 €	Zugänge 2015 €	Abgänge 2015 €	Umbuchungen 2015 €	Stand am 31.12.2015 €	Abschrei- bungen 2015 €	Zuschrei- bungen 2015 €	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren) €	am 31.12.2015 €	am 31.12.2014 €
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	225.989,12	44.322,61	0,00	0,00	270.311,73	35.604,19	0,00	183.576,22	86.735,51	78.017,09
2. Sachanlagen	210.546.692,31	10.407.161,95	2.759.558,31	0,00	218.194.295,95	4.513.870,02	0,00	27.630.257,25	190.564.038,70	187.050.008,79
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte										
2.1.1 Grünflächen	28.909.470,15	208.095,86	221.734,37	1.280.140,21	30.175.971,85	232.122,74	0,00	1.150.507,97	29.025.463,88	27.830.791,60
2.1.2 Ackerland	2.954.897,67	509.958,16	969.234,35	-306.729,26	2.188.892,22	0,00	0,00	0,00	2.188.892,22	2.954.897,67
2.1.3 Wald, Forsten	404.674,88	0,00	0,00	0,00	404.674,88	0,00	0,00	0,00	404.674,88	404.674,88
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.593.902,80	0,00	0,00	1.428,99	2.595.331,79	0,00	0,00	0,00	2.595.331,79	2.593.902,80
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte										
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	3.114.391,33	0,00	0,00	687.550,29	3.801.941,62	57.485,46	0,00	501.259,36	3.300.682,26	2.804.477,75
2.2.2 Schulen	33.728.662,31	9.886,95	0,00	1.219.048,90	34.957.598,16	692.260,64	0,00	4.785.752,62	30.171.845,54	29.635.170,33
2.2.3 Wohnbauten	700.869,80	842.700,43	15.967,43	156.652,33	1.684.255,13	19.010,23	0,00	124.469,42	1.559.785,71	625.097,78
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	32.322.196,76	338.630,75	89.713,09	1.698.608,34	34.269.722,76	687.159,33	0,00	4.175.020,81	30.094.701,95	28.657.414,81
2.3 Infrastrukturvermögen										
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	15.908.282,27	235.484,42	107.021,06	480.550,36	16.517.295,99	106.725,06	0,00	0,00	16.517.295,99	15.908.282,27
2.3.2 Brücken und Tunnel	4.228.966,72	476,00	0,00	103.663,78	4.333.106,50	127.118,27	0,00	831.976,39	3.501.130,11	3.524.108,60
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	18.642.860,24	9.174,31	2.679,77	869.468,99	19.518.823,77	500.973,24	0,00	3.482.587,33	16.036.236,44	15.659.816,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	51.587.594,24	14.550,49	407.798,28	2.408.906,87	53.603.253,32	1.352.129,20	0,00	8.867.640,17	44.735.613,15	44.006.993,98
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	448.561,05	755,65	149,06	300.471,12	749.638,76	22.712,71	0,00	100.748,50	648.890,26	372.595,17
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.447,89	0,00	0,00	0,00	8.447,89	0,00	0,00	0,00	8.447,89	8.447,89
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.373.829,52	136.645,65	18.102,65	660.401,06	6.152.773,58	354.654,75	0,00	2.172.625,80	3.980.147,78	3.537.755,82
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.209.885,51	249.513,20	21.997,76	78.433,65	3.515.834,60	361.518,39	0,00	1.437.668,88	2.078.165,72	2.116.382,27
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.409.199,17	7.851.290,08	905.160,49	-9.638.595,63	3.716.733,13	0,00	0,00	0,00	3.716.733,13	6.409.199,17
3. Finanzanlagen	2.464.205,50	1.077.610,77	18.992,38	0,00	3.522.823,89	0,00	0,00	0,00	3.522.823,89	2.456.705,50
3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	84.354,52	0,00	0,00	0,00	84.354,52	0,00	0,00	0,00	84.354,52	84.354,52
3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	2.140.277,39	1.062.610,77	0,00	0,00	3.202.888,16	0,00	0,00	0,00	3.202.888,16	2.140.277,39
3.5 Ausleihungen										
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	239.573,59	15.000,00	18.992,38	0,00	235.581,21	0,00	0,00	0,00	235.581,21	239.573,59
4. Summe des Anlagevermögens	213.236.886,93	11.529.095,33	2.778.550,69	0,00	221.987.431,57	4.549.474,21	0,00	27.813.833,47	194.173.598,10	189.592.231,38

Anlage 1 zum Anhang für den Jahresabschluss zum 31.12.2015 - Anlagenpiegel

Anlage 2 zum Anhang für den Jahresabschluss zum 31.12.2015 - Forderungsspiegel

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am. 31.12.2015 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2014 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	481.729,04	473.636,94	8.092,10	0,00	423.790,57
1.1 Gebühren	33.853,35	33.853,35	0,00	0,00	91.443,90
1.2 Beiträge	41.720,26	41.720,26	0,00	0,00	43.501,55
1.3 Steuern	147.270,83	141.394,45	5.876,38	0,00	125.705,50
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	102.884,98	101.970,26	914,72	0,00	50.952,64
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	155.999,62	154.698,62	1.301,00	0,00	112.186,98
2. Privatrechtliche Forderungen	261.620,83	261.620,83	0,00	0,00	411.026,19
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	260.620,83	260.620,83	0,00	0,00	411.026,19
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	179.459,56	167.309,30	12.150,26	0,00	65.945,08
4. Summe aller Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände	922.809,43	902.567,07	20.242,36	0,00	900.761,84

Anlage 3 zum Anhang für den Jahresabschluss zum 31.12.2015 - Rückstellungsspiegel

		Stand 01.01.2015	Verbrauch	Zuführung	Auflösung	Umbuchungen	Stand 31.12.2015
3.1 Pensionsrückstellungen		8.813.158,00 €	622.301,76 €	1.536.949,76 €	- €	- €	9.927.806,00 €
Pensionsrückstellungen für Beschäftigte		3.279.000,00 €		328.407,00 €		- 929.086,00 €	2.678.321,00 €
Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger		3.715.123,00 €	458.988,44 €	896.638,44 €		929.086,00 €	5.081.859,00 €
Beihilferückstellungen für Beschäftigte		771.408,00 €		75.759,00 €		- 175.314,00 €	671.853,00 €
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger		1.047.627,00 €	163.313,32 €	236.145,32 €		175.314,00 €	1.295.773,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		- €					- €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		3.245.473,37 €	278.309,69 €	153.000,00 €	152.919,83 €		2.967.243,85 €
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung Gebäude		2.007.129,77 €	205.626,79 €	153.000,00 €	135.940,14 €		1.818.562,84 €
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung Infrastruktur		1.238.343,60 €	72.682,90 €		16.979,69 €		1.148.681,01 €
3.4 Sonstige Rückstellungen		1.530.154,84 €	697.502,97 €	570.960,17 €	28.180,87 €		1.375.431,17 €
Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit		40.713,58 €	47.043,72 €	51.695,28 €			45.365,14 €
Rückstellung für geleistete Überstunden		162.026,26 €	162.026,26 €	209.483,03 €			209.483,03 €
Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	Gemeinde	202.542,54 €	202.542,54 €	194.537,73 €			194.537,73 €
Rückstellung für Prüfungen		95.473,00 €	37.714,50 €	36.527,00 €	4.285,50 €		90.000,00 €
	Jahresabschlusskosten Cabrio 2013	5.000,00 €	2.776,50 €		2.223,50 €		- €
	Jahresabschlusskosten Cabrio 2014	5.000,00 €	2.938,00 €		2.062,00 €		- €
	Jahresabschlusskosten Cabrio 2015	- €		4.000,00 €			4.000,00 €
	Jahresabschlusskosten Gemeinde 2013	16.000,00 €	16.000,00 €				- €
	Jahresabschlusskosten Gemeinde 2014	16.000,00 €	16.000,00 €				- €
	Jahresabschlusskosten Gemeinde 2015	- €		16.000,00 €			16.000,00 €
	Prüfung GPA	53.473,00 €		16.527,00 €			70.000,00 €
Erstattungsverpflichtung Pension § 107b BeamtVG		265.256,00 €	963,00 €				264.293,00 €
Rückstellung für sonstige Verbindlichkeiten		764.143,46 €	247.212,95 €	78.717,13 €	23.895,37 €		571.752,27 €
	Machbarkeitsstudie Bad Bösensell	54.000,00 €	30.964,86 €				23.035,14 €
	Asphalтарbeiten 2014, Schlussrechnung	37.000,00 €	28.948,82 €		8.051,18 €		- €
	Stromkosten Straßenbeleuchtung 2014	120.000,00 €	104.155,81 €		15.844,19 €		- €
	Urlaubsrückstellung Mitarbeiter Cabrio Bad	3.240,00 €	3.240,00 €	4.700,00 €			4.700,00 €
	leistungsorientierte Bezahlung Beschäftigte 2014	9.438,32 €	9.438,32 €				- €
	leistungsorientierte Bezahlung Beschäftigte 2015	- €		10.989,74 €			10.989,74 €
	leistungsorientierte Bezahlung Beamte 2014	1.465,14 €	1.465,14 €				- €
	leistungsorientierte Bezahlung Beamte 2015	- €		1.627,39 €			1.627,39 €
	Rückstellung ÖPNV 2012	150.000,00 €					150.000,00 €
	Rückstellung ÖPNV 2013	210.000,00 €					210.000,00 €
	Rückstellung ÖPNV 2014	110.000,00 €					110.000,00 €
	Rückstellung ÖPNV 2015	- €		23.000,00 €			23.000,00 €
	Betriebskosten Kindergärten 2014	- €		16.000,00 €			16.000,00 €
	Betriebskosten Kindergärten 2015	- €		22.400,00 €			22.400,00 €
	Bodenaushub Grundstück Viering	45.000,00 €	45.000,00 €				- €
	Rückstellung Bonus/Malus Cabrio 2014	24.000,00 €	24.000,00 €				- €
		13.588.786,21 €	1.598.114,42 €	2.260.909,93 €	181.100,70 €	- €	14.070.481,02 €

Lfd. Nr.	Produkt	RS -Nr.	Bezeichnung	Stand am 01.01.2015	Verbrauch	Zuführung	Auflösung	Stand am 31.12.2015
1	0301011	134	Marienschule, Modernisierung Sekretariat	7.000,00	4.796,90		2.203,10	0,00
				7.000,00	4.796,90	0,00	2.203,10	0,00
2	0301012	92	Bonhoefferschule, Zuluftöffnung, neuer Eingang auf der Nordseite zum Kriechkeller, Entwässerungsanschluss	3.154,20			3.154,20	0,00
3	0301012	93	Bonhoefferschule, Malerarbeiten als Folgemaßnahme zu RS 11 (Klassenräume + Treppenhaus)	16.691,80	4.829,02			11.862,78
4	0301012	145	Bonhoefferschule, Sanierung des Turnhallendaches	250.000,00				250.000,00
5	0301012	146	Sanierung Flachdach OGT	0,00		60.000,00		60.000,00
				269.846,00	4.829,02	60.000,00	3.154,20	321.862,78
6	0301013	131	Davertschule, Dachsanierung Mattenhalle	0,00				0,00
7	0301013	147	Davertschule, Entfernung des Wasserschadens im UG	0,00		13.000,00		13.000,00
				0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00
8	0301014	148	Grundschule Bösensell Turnhalle, Sanierung der Innen-/Prallwände	0,00		20.000,00		20.000,00
				0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
9	0301021	24	Edith-Stein-Schule, Flachdachsanierung	35.516,58	6.246,90		29.269,68	0,00
10	0301021	140	Edith-Stein-Schule, Sanierung der Schmutzwasserleitungen	20.000,00				20.000,00
				55.516,58	6.246,90	0,00	29.269,68	20.000,00
11	0301023	142	Gymnasium, Instandsetzung der defekten Beleuchtungssteuerung	36.000,00				36.000,00
12	0301023	149	Gymnasium, Nachrüstung der Sicherheitsbeleuchtung im Foyer	0,00		10.000,00		10.000,00
				36.000,00	0,00	10.000,00	0,00	46.000,00
13	0401010	133	Sanierung Kriegerdenkmal	5.865,82	5.865,82			0,00
				5.865,82	5.865,82	0,00	0,00	0,00
14	0402010	32	Musikschule, Erneuerung von Kellerfenstern	5.151,43	1.119,74		4.031,69	0,00
15	0402010	94	Musikschule, Erneuerung der Fenster- und Außenfensterbänke	12.050,97			12.050,97	0,00
16	0402010	95	Musikschule, Brandschutzmaßnahmen im Keller	8.829,50	189,21		8.640,29	0,00
17	0402010	136	Musikschule, Kellersanierung	77.820,96	1.980,98		75.839,98	0,00
				103.852,86	3.289,93	0,00	100.562,93	0,00
18	0503040	144	Wohnhaus Dorfstraße 63, Sanierung des Gebäudes	60.000,00	60.000,00			0,00
				60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
19	0601010	143	TE Am Schloss, Klemmschutzarbeiten	7.000,00	7.000,00			0,00
				7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
20	0803010	46	Steverhalle, Tonnendachsanierung	1.292.097,78	81.348,45			1.210.749,33
21	0803010	47	Steverhalle, Erneuerung Verdunkelungsanlage	79.950,73				79.950,73
22	0803010	50a	Steverhalle, Erneuerung Beleuchtungsanlage	21.000,00				21.000,00
23	0803010	99	Halle 1, Anlegung Schmutzwasserausguss	3.000,00	2.249,77		750,23	0,00
24	0803010	129	Steverhalle, neue Brandschutztüren	24.000,00				24.000,00
				1.420.048,51	83.598,22	0,00	750,23	1.335.700,06
25	1005010	139	Rathaus, Erneuerung der Automatiktüren	20.000,00	20.000,00			0,00
26	1005010	141	Rathaus, Brandschutzmaßnahmen	10.000,00	10.000,00			0,00
				30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 4 zum Anhang für den JA zum 31.12.2015 - Übersicht Instandhaltungsrückstellungen

Lfd. Nr.	Produkt	RS -Nr.	Bezeichnung	Stand am 01.01.2015	Verbrauch	Zuführung	Auflösung	Stand am 31.12.2015
27	1201010	58	Deckensanierung Daimlerstraße/Messingweg	170.000,00	564,06			169.435,94
28	1201010	60	Fahrbahnsanierung im Gewerbegebiet Senden-Süd	395.000,00				395.000,00
29	1201010	104	Brücke über den Wortbach	3.020,65				3.020,65
30	1201010	109	Fußgängerbrücke über die B 235	27.444,81				27.444,81
31	1201010	110	Brücke "Baumeisterweg" über die Bundesbahn	5.000,00				5.000,00
32	1201010	111	Bönnebachbrücke bei Kammlage	15.000,00	9.737,35		5.262,65	0,00
33	1201010	112	Brücke über den Dümmerbach, Droste Gärten	1.000,00				1.000,00
34	1201010	113	Dümmer-Brücke Münsterstraße	15.779,61				15.779,61
35	1201010	114	Unterführung Fußweg "Gaubrücke"	12.000,00				12.000,00
36	1201010	117	Rinnbachbrücke "Höwische"	5.994,52	4.277,48		1.717,04	0,00
37	1201010	120	Steverbrücke an der Realschule	10.000,00				10.000,00
38	1201010	121	Steverbrücke am Gymnasium	10.000,00			10.000,00	0,00
39	1201010	122	Brücke über die Schlossgräfte am Schloss	13.000,00				13.000,00
40	1201010	123	Brücke über die Schlossgräfte am Sportpark	15.000,00				15.000,00
41	1201010	124	Steverbrücke Stauanlage Schulze-Bremer	12.000,00				12.000,00
42	1201010	125	Steverbrücke bei Schulze Forsthövel	14.000,00				14.000,00
43	1201010	126	Steverbrücke Stauanlage Am Schloss	4.000,00				4.000,00
44	1201010	128	Bonnmannweg (B235 bis Abzweig Fellermann)	58.104,01	58.104,01			0,00
45	1201010	135	Straßenerneuerung im Baugebiet Dorffeld	452.000,00				452.000,00
				1.238.343,60	72.682,90	0,00	16.979,69	1.148.681,01
46	1202010	91	Bahnhof Senden-Bösensell, Entfernung Glasbausteine	12.000,00				12.000,00
				12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
47	1303011	150	Dachsanieung Leichentrakt Trauerhalle Waldfriedh.	0,00		50.000,00		50.000,00
				0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
				3.245.473,37	278.309,69	153.000,00	152.919,83	2.967.243,85

Anlage 5 zum Anhang für den Jahresabschluss zum 31.12.2015 - Verbindlichkeitspiegel

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am. 31.12.2015 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2014 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 vom Gemeinde (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	13.522,71
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.765.708,93	1.599.647,76	166.061,17	0,00	782.235,29
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	497.542,81	497.542,81	0,00	0,00	318.273,46
7. sonstige Verbindlichkeiten	42.951,69	42.951,69	0,00	0,00	35.734,44
8. Erhaltene Anzahlungen	1.843.944,90	1.843.944,90	0,00	0,00	5.430.895,51
9. Summe aller Verbindlichkeiten	4.150.148,33	3.984.087,16	166.061,17	0,00	6.580.661,41
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	96.860,00	0,00	96.860,00	0,00	96.860,00

Ermächtigungsübertragungen für Investitionen von 2015 nach 2016 mit Einzahlungen

Investitionsmaßnahme	Bezeichnung	Ansatz 2015	Reste Vorjahr	UPL/APL Ansatz	Angeordnet	neue Reste
0104010001	Neu- und Ersatzmöblierung für Büros im Rathaus	25.000,00	0,00	0,00	12.794,09	7.480,34
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	4.725,57	0,00
Produkt 0104010		25.000,00	0,00	0,00	17.519,66	7.480,34
0107010001	EDV Neu- und Ersatzbeschaffungen Hardware für das Rathaus	39.000,00	0,00	0,00	24.024,04	0,00
0107010004	Erweiterung der Internetpräsenz/Fortentwicklung des Internetauftrittes	25.000,00	5.000,00	0,00	0,00	30.000,00
0107010006	EDV Neu- und Ersatzbeschaffung von Servern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0107010007	EDV Diverse Neu- und Ersatzbeschaffungen Software	23.000,00	0,00	0,00	38.147,03	7.000,00
0107010012	Ersatzbeschaffung von aktiven Netzwerkkomponenten	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0107010014	Beschaffung und Einführung eines elektronischen Rats- und Sitzungsdienstes	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
0107010015	Erweiterung der Software "Primion Zeiterfassung"	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
0107010016	Neubeschaffung eines Ticketsystems für den Onlineverkauf von Karten (Kultur)	0,00	5.000,00	0,00	5.549,05	0,00
Produkt 0107010		97.000,00	20.000,00	0,00	67.720,12	42.000,00
0109030003	Zuführung Versorgungsfond	300.000,00	759.868,84	0,00	1.022.564,68	0,00
Produkt 0109030		300.000,00	759.868,84	0,00	1.022.564,68	0,00
0111010001	Bebauungspläne	85.000,00	154.793,44	0,00	16.252,31	223.541,13
0111010002	Grunderwerb	500.000,00	2.884.186,31	0,00	2.483.904,16	900.282,15
0111010	Grundstückserlöse (E)	2.659.300,00	0,00	0,00	1.072.193,41	0,00
Produkt 0111010 Auszahlungen		585.000,00	3.038.979,75	0,00	2.500.156,47	1.123.823,28
Produkt 0111010 Einzahlungen (E)		2.659.300,00	0,00	0,00	1.072.193,41	0,00
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	935,34	0,00
Produkt 0201010		0,00	0,00	0,00	935,34	0,00
0207010001	Neu- und Ersatzbeschaffung Ausrüstung (Maschinen und Geräte)	10.700,00	0,00	0,00	8.767,42	0,00
0207010003	Zuweisung des Landes (Feuerschutzpauschale) (E)	70.000,00	0,00	0,00	71.116,16	0,00
0207010004	Neu- und Ersatzbeschaffung von Atemschutzgeräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0207010007	Anschaffung von Fahrzeugen für die Feuerwehr	392.000,00	524.948,44	0,00	581.610,28	300.000,00
0207010007	Anschaffung von Fahrzeugen für die Feuerwehr (E)	0,00	0,00	0,00	26.950,00	0,00
0207010008	Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses in Senden	0,00	1.265.811,30	450.700,00	1.591.813,98	124.697,32
0207010009	Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses in Ottmarsbocholt	0,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00
0207010012	Anschaffung eines Zeltes für die Jugendfeuerwehr (E)	0,00	0,00	0,00	950,00	0,00
0207010014	Anschaffung von Einbruch- und Brandmeldeanlagen für die Feuerwehrgerätehäuser	23.500,00	0,00	0,00	4.333,72	19.166,28
0207010015	Erweiterung des FGH Bösensell	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	517,65	0,00
Produkt 0207010 Auszahlungen		446.200,00	1.790.759,74	450.700,00	2.188.393,05	463.863,60
Produkt 0207010 Einzahlungen (E)		70.000,00	0,00	0,00	99.016,16	0,00
0301010001	Ersatzbeschaffung von Sportgeräten (alle Schulen)	2.000,00	0,00	0,00	1.555,16	0,00
0301011001	Neu- und Ersatzbeschaffung Hardware für die Marienschule	1.000,00	5.000,00	0,00	238,00	0,00
0301011003	Neu- und Ersatzmöblierung Klassenräume in der Marienschule	11.000,00	2.000,00	0,00	10.984,59	0,00
0301011004	Modernisierung Sekretariat Marienschule	0,00	7.500,00	0,00	6.910,33	0,00
0301011005	Sanierung der Schülertoiletten der Außen-WCs an der Marienschule	175.000,00	0,00	0,00	161.123,87	13.876,13
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	5.827,58	0,00
0301012001	Neu- und Ersatzmöblierung Klassenräume in der Bonhoefferschule	5.000,00	0,00	0,00	2.668,75	0,00
0301012003	Neu- und Ersatzbeschaffung Hardware für die Bonhoefferschule	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0301012006	Umbau einer bestehende Küche (neue Küchenzeile) in der Bonhoefferschule	0,00	0,00	0,00	203,37	0,00

Ermächtigungsübertragungen für Investitionen von 2015 nach 2016 mit Einzahlungen

Investitionsmaßnahme	Bezeichnung	Ansatz 2015	Reste Vorjahr	UPL/APL		neue Reste
				Ansatz	Angeordnet	
0301012007	Einrichtung eines neuen Computerraumes an der Bonhoefferschule	0,00	700,00	0,00	650,24	0,00
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	5.317,74	0,00
0301013001	Neu- und Ersatzbeschaffung Hardware für die Davertschule Ottmarsbocholt	1.000,00	0,00	0,00	718,25	0,00
0301013004	Neubeschaffung eines Smartboards für die Davertschule	5.500,00	0,00	0,00	5.146,75	0,00
0301013005	Neu- und Ersatzbeschaffung Klassenräume für die Davertschule Ottmarsbocholt	5.000,00	0,00	0,00	4.093,68	0,00
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	2.862,24	0,00
0301014001	Neu- und Ersatzbeschaffung Klassenräume Gemeinschaftsgrundschule Bösensell	5.000,00	0,00	0,00	1.601,80	0,00
0301014004	Neu und Ersatzbeschaffung Hardware für die Gemeinschaftsgrundschule Bösensell	6.000,00	0,00	0,00	17.174,66	0,00
0301014009	Ausbau u. Erweiterung OGS Grundschule Bösensell	85.000,00	412.011,35	0,00	509.673,31	0,00
0301014010	Einbau eines Schrägliftes an der Eingangstür der Grundschule Bösensell	0,00	15.000,00	0,00	12.682,36	0,00
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	7.388,87	0,00
Produkt 0301010		302.500,00	442.211,35	0,00	756.821,55	13.876,13
0301021001	Neu- und Ersatz-Möblierung für die Edith-Stein-Schule	10.000,00	0,00	0,00	4.361,72	0,00
0301021011	Neu- und Ersatzbeschaffung Hardware - Edith-Stein-Schule	12.000,00	0,00	0,00	15.176,17	0,00
0301021016	Erweiterung der Software H+H (pädagogische Oberfläche) Edith-Stein-Hauptschule	10.000,00	0,00	0,00	10.778,25	0,00
0301021017	Neubeschaffung eines Smartboards für den Musikraum der Edith-Stein-Hauptschule	5.500,00	0,00	0,00	4.241,16	0,00
0301021019	Erneuerung des Verwaltungsbereiches in der Edith-Stein-Hauptschule	15.000,00	0,00	0,00	7.601,16	0,00
0301021020	Grundhafte Erneuerung des Schulhofes der Edith-Stein-Hauptschule (Gesamtmaßnahme)	337.000,00	0,00	0,00	0,00	22.913,50
0301021020	Grundhafte Erneuerung des Schulhofes der Edith-Stein-Hauptschule (Gesamtmaßnahme) (E)	168.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	16.063,42	0,00
0301022007	Neubeschaffung eines Smartboards für die Geschwister-Scholl-Realschule	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0301022008	Neu- und Ersatz-Möblierung Klassensätze - Geschwister-Scholl-Schule	23.000,00	0,00	0,00	25.291,09	0,00
0301022011	Neu- und Ersatzbeschaffung Hardware - Geschwister-Scholl-Schule	2.000,00	7.000,00	0,00	8.665,70	0,00
0301022015	Erneuerung von Hard- und Software im Computerraum (OG) der Geschwister-Scholl-Realschule	0,00	0,00	0,00	4.269,64	0,00
0301022018	Erweiterung der Software H+H (pädagogische Oberfläche) einschl. Office-Lizenzen Realschule	10.000,00	0,00	0,00	3.518,83	0,00
0301022019	Neubeschaffung eines Beamers mit Laptop (inkl. Verkabelung) Geschwister-Scholl-Realschule	2.500,00	0,00	0,00	3.234,62	0,00
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	17.952,45	0,00
0301023002	Erweiterung der Mensa des Joseph-Haydn-Gymnasiums (Baukosten) (Sicherheitseinbehalte)	0,00	0,00	0,00	2.850,23	0,00
0301023005	Neubeschaffung eines Smartboards für das Joseph-Haydn-Gymnasium	5.500,00	0,00	0,00	5.460,91	0,00
0301023006	Neu- und Ersatzbeschaffung von Hardware für das Joseph-Haydn-Gymnasium	2.000,00	0,00	0,00	2.038,75	0,00
0301023015	Neu- und Ersatz-Möblierungen Klassen Joseph-Haydn-Gymnasium	8.000,00	0,00	0,00	7.375,53	0,00
0301023019	Neubeschaffung von 6 Beamern inkl. Halterung für das Joseph-Haydn-Gymnasium	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0301023020	Ersatzbeschaffung aktiver Netzwerkkomponenten für das Joseph-Haydn-Gymnasium	6.000,00	0,00	0,00	4.644,89	0,00
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	11.188,46	0,00
Produkt 0301020 Auszahlungen		457.000,00	7.000,00	0,00	154.712,98	22.913,50
Produkt 0301020 Einzahlungen (E)		168.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0401010003	Neue Überdachung für den Speicher Ottmarsbocholt	0,00	0,00	0,00	20.322,76	0,00
0401010003	Neue Überdachung für den Speicher Ottmarsbocholt (E)	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Produkt 0401010 Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	20.322,76	0,00
Produkt 0401010 Einzahlungen (E)		0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
0501010002	Bau einer neuen Rampe am Treffpunkt für Senioren, Münsterstraße	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkt 0501010		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ermächtigungsübertragungen für Investitionen von 2015 nach 2016 mit Einzahlungen

Investitionsmaßnahme	Bezeichnung	Ansatz 2015	Reste Vorjahr	UPL/APL		neue Reste
				Ansatz	Angeordnet	
0503040003	Sanierung Flüchtlingsheime/Erwerb und Herrichtung von öffentlich gefördertem Wohnungsbau	0,00	0,00	0,00	150.823,49	0,00
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	75.545,16	0,00
Produkt 0503040		0,00	0,00	0,00	226.368,65	0,00
0601010004	Erwerb von Einrichtungsmitteln	3.000,00	0,00	0,00	3.527,06	0,00
0601010010	Bau eines Gerätehauses für Gartengeräte TE An der Drachenwiese	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
0601010014	Einbau von Emporen in der Kita Drachenwiese	0,00	0,00	0,00	58.241,48	0,00
0601010015	Errichtung eines Erweiterungsbaus für die TE An der Drachenwiese	0,00	0,00	0,00	11.059,15	0,00
0601010016	Erweiterung Personalraum DRK Kita Am Schloss	0,00	0,00	0,00	671,02	0,00
0601010018	Umbau der Musikschule in einen Kindergarten	0,00	0,00	0,00	2.201,50	0,00
0601010	Kibiz-Rücklage (E)	0,00	0,00	0,00	58,21	0,00
Produkt 0601010 Auszahlungen		3.000,00	5.000,00	0,00	75.700,21	0,00
Produkt 0601010 Einzahlungen (E)		0,00	0,00	0,00	58,21	0,00
0601020001	Erneuerung und Neuerrichtung verschiedener Spielplätze	45.000,00	75.000,00	0,00	81.400,83	38.599,17
0601020001	Erneuerung und Neuerrichtung verschiedener Spielplätze (E)	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
Produkt 0602010 Auszahlungen		45.000,00	75.000,00	0,00	81.400,83	38.599,17
Produkt 0602010 Einzahlungen (E)		0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
0603010001	Abstellhütte und Pflasterung Jugendzentrum Ottmarsbocholt	0,00	3.075,40	0,00	0,00	0,00
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	2.053,61	0,00
Produkt 0603010		0,00	3.075,40	0,00	2.053,61	0,00
0801010002	Darlehen an der Reit- und Fahrverein Senden	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
Produkt 0801010		70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
0802010003	Erneuerung des Lehrschwimmbeckens in Bösensell	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkt 0802010		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0802020002	Attraktivierung Cabrio	15.000,00	0,00	0,00	11.097,40	3.902,60
0802020004	Stromspitzenlastoptimierung im Cabrio Senden	35.000,00	0,00	0,00	5.654,28	29.345,72
0802020005	Errichtung einer Drehkreuzanlage im Cabrio	0,00	0,00	40.000,00	0,00	13.183,90
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	26.816,10	0,00
Produkt 0802020		50.000,00	0,00	40.000,00	43.567,78	46.432,22
0803010005	Ersatzbeschaffung von Sportgeräten (Tore, Zaunelemente etc.)	5.000,00	0,00	0,00	4.426,80	0,00
0803010014	Ersatzbeschaffung von Sportgeräten in den Sporthallen	3.000,00	0,00	0,00	1.159,34	0,00
0803010015	Bau eines Kunstrasenplatzes inkl. Lärmschutzwand in Bösensell	0,00	451.701,52	0,00	625.026,40	0,00
0803010020	Bau eines Kunstrasenplatzes in Ottmarsbocholt	580.000,00	0,00	0,00	426.108,14	0,00
0803010021	Erneuerung des vorhandenen Sandkunstrasenplatzes in Senden	420.000,00	0,00	0,00	401.549,43	0,00
0803010024	Umkleidegebäude Bösensell	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
0803010026	Neubeschaffung von Podesten und Strahlern (Kulturamt)	15.000,00	0,00	0,00	16.129,49	0,00
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	15.760,12	0,00
Produkt 0803010		1.123.000,00	451.701,52	0,00	1.490.159,72	100.000,00
1005010004	Einrichtung einer Ladestation für Elektrofahrzeuge	14.000,00	0,00	0,00	0,00	13.842,13
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	157,87	0,00
Produkt 1005010		14.000,00	0,00	0,00	157,87	13.842,13

Ermächtigungsübertragungen für Investitionen von 2015 nach 2016 mit Einzahlungen

Investitionsmaßnahme	Bezeichnung	Ansatz 2015	Reste Vorjahr	UPL/APL		
				Ansatz	Angeordnet	neue Reste
1102010001	Kanalisationsmaßnahmen einschl. KAB - Senden (außerhalb von Neubaugebieten)	30.000,00	136.168,58	0,00	5.650,72	30.000,00
1102010001	Kanalisationsmaßnahmen einschl. KAB - Senden (außerhalb von Neubaugebieten) (E)	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00
1102010002	Kanalisationsmaßnahmen einschl. KAB - Gewerbegebiet Senden-Süd	50.000,00	0,00	0,00	437,74	49.562,26
1102010002	Kanalisationsmaßnahmen einschl. KAB - Gewerbegebiet Senden-Süd (E)	30.200,00	0,00	0,00	247.325,96	0,00
1102010005	Verlegung von Druckrohrleitungen im Außenbereich	18.000,00	0,00	0,00	1.377,01	16.622,99
1102010006	Erneuerung von Pumpwerken (investiv)	0,00	80.087,16	0,00	4.516,65	75.570,51
1102010007	Kanalisationsmaßnahmen einschl. Kanalanschlussbeiträge - Gewerbegebiet Im Südfeld	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
1102010007	Kanalisationsmaßnahmen einschl. Kanalanschlussbeiträge - Gewerbegebiet Im Südfeld (E)	43.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1102010012	Kanalisationsmaßnahmen einschl. Kanalanschlussbeiträge - Gewerbegebiet Ketternkamp (E)	20.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1102010013	Kanalisationsmaßnahmen einschl. Kanalanschlussbeiträge - Baugebiete Ottmarsbocholt	680.000,00	100.000,00	0,00	399.231,34	380.768,66
1102010013	Kanalisationsmaßnahmen einschl. Kanalanschlussbeiträge - Baugebiete Ottmarsbocholt (E)	42.000,00	0,00	0,00	18.831,94	0,00
1102010018	Kanalisationsmaßnahmen einschl. Kanalanschlussbeiträge - Gewerbegebiet Brocker Feld	200.000,00	398.256,32	0,00	0,00	598.256,32
1102010018	Kanalisationsmaßnahmen einschl. Kanalanschlussbeiträge - Gewerbegebiet Brocker Feld (E)	100.000,00	0,00	0,00	96.082,56	0,00
1102010019	Kanalisationsmaßnahmen einschl. Kanalanschlussbeiträge - Baugebiete Senden (E)	44.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1102010024	Schmutz- und Regenwasserkanalisation im Ortskern Senden	0,00	0,00	0,00	2.767,70	0,00
1102010025	Optimierung der Regenwasserkanalisation im Sportpark	0,00	35.049,49	0,00	6.898,28	28.151,21
1102010027	Sanierung des SW- u. RW-Kanals in einem Teilbereich der Eintrachtstraße	90.000,00	160.000,00	0,00	264.508,25	0,00
1102010028	Erneuerung der Schmutz- und Regenwasserkanalisation im Bereich Schliekhege	0,00	0,00	0,00	11.685,98	0,00
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	4.304,58	0,00
Produkt 1102010 Auszahlungen		1.068.000,00	989.561,55	0,00	701.378,25	1.258.931,95
Produkt 1102010 Einzahlungen (E)		280.000,00	0,00	0,00	364.640,46	0,00
1103030001	Errichtung eines Blockheizkraftwerkes im Sportpark Senden	0,00	0,00	335.700,00	4.500,00	331.200,00
1103030002	Errichtung einer Ladestation für Elektrofahrzeuge	0,00	0,00	0,00	5.042,02	0,00
Produkt 1103030		0,00	0,00	335.700,00	9.542,02	331.200,00
1201010001	Ausbau und Umgestaltung des Sendener Ortskernes (Gesamtmaßnahme)	10.000,00	100.000,00	0,00	13.342,54	0,00
1201010005	Erschließungsbeiträge Gewerbegebiete Senden (E)	44.700,00	0,00	0,00	204.719,98	0,00
1201010006	Erschließungsbeiträge Baugebiete Senden (E)	220.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1201010009	Ausbau Gewerbegebiet Senden-Süd (2. BA)	0,00	10.778,21	0,00	1.073,54	9.704,67
1201010011	Erschließungsbeiträge Gewerbegebiete Bösensell (E)	182.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1201010016	Ausbau des Baugebietes Buskamp	100.000,00	561.084,57	0,00	422.979,42	90.000,00
1201010018	Ausbau Gewerbegebiete Bösensell	0,00	164.300,28	0,00	0,00	164.300,28
1201010019	Erschließungsbeiträge Gewerbegebiet Ketternkamp Ottm. (E)	29.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1201010020	Erschließungsbeiträge Baugebiete Ottmarsbocholt (E)	313.500,00	0,00	0,00	32.426,40	0,00
1201010025	Erschließungsstraße von der Nordkirchener Straße	0,00	0,00	0,00	776,48	0,00
1201010026	Ausbau Baugebiet Stronitianielfeld / Erweiterung Nordkirchener Straße (Auf dem Felde III - jetzt "Sudendorp")	100.000,00	68.830,39	0,00	49.502,18	119.328,21
1201010033	Dorfkernerneuerung Ottmarsbocholt inkl. LZW	0,00	0,00	0,00	755,65	0,00
1201010034	Eigenanteil für Umgestaltung der Kreisvehr Gartenstraße und Appelhülsener Straße/K4	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
1201010038	Neuausbau Kirchfeld (E)	0,00	0,00	0,00	28.149,06	0,00
1201010039	Brücken	55.000,00	79.444,00	0,00	97.588,54	0,00

Ermächtigungsübertragungen für Investitionen von 2015 nach 2016 mit Einzahlungen

Investitionsmaßnahme	Bezeichnung	Ansatz 2015	Reste Vorjahr	UPL/APL		neue Reste
				Ansatz	Angeordnet	
1201010040	Wohnumfeldverbesserungen	85.000,00	18.286,40	0,00	59.104,18	44.182,22
1201010041	Erweiterung und Ausbau der Straßenbeleuchtung	30.000,00	0,00	0,00	10.039,07	0,00
1201010044	Ausbaukosten für das Gewerbegebiet Brocker Feld in Bösensell - einschl. EKB	700.000,00	0,00	0,00	569.484,73	130.515,27
1201010044	Ausbaukosten für das Gewerbegebiet Brocker Feld in Bösensell - einschl. EKB (E)	0,00	0,00	0,00	122.349,52	0,00
1201010049	Radwegverbindung an der K2 zwischen Hohe Lucht und Einmündung Falke (Eigenanteil)	5.000,00	0,00	0,00	11.025,95	0,00
1201010050	Erneuerung von Straßen außerhalb von Neubaugebieten (E)	0,00	0,00	0,00	102.049,54	0,00
1201010053	Eigenanteil für neuen Fuß- und Radweg an der K 27	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
1201010056	Anlegung eines Stichweges an der Venner Straße	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
1201010057	Bau einer Bushaltestelle am Schürbusch	30.000,00	0,00	0,00	15.428,31	0,00
1201010057	Bau einer Bushaltestelle am Schürbusch (E)	27.000,00	0,00	0,00	13.900,00	0,00
1201010058	Erneuerung des Baumeisterweges in Teilbereichen inkl. Förderung	580.000,00	0,00	0,00	440.336,75	139.663,25
1201010058	Erneuerung des Baumeisterweges in Teilbereichen inkl. Förderung (E)	348.000,00	0,00	0,00	25.614,15	0,00
1201010059	Erschließung eines neuen Baugebietes in Bösensell	0,00	0,00	0,00	12.737,10	0,00
1201010060	Bau eines Radweges Im Südfeld Richtung Bahnhof in Bösensell (E)	0,00	0,00	0,00	36.400,00	0,00
1201010061	Neuanlage eines Parkplatzes an der Steverstraße inkl. Förderung	0,00	0,00	177.000,00	105.355,09	0,00
1201010062	Bau von Glasfasertrassen im Gemeindegebiet	650.000,00	50.000,00	0,00	192.214,00	507.786,00
1201010063	Grundhafte Erneuerung des Wirtschaftsweges bei Heitplatz inkl. Eigenleistung	100.000,00	0,00	0,00	79.799,06	3.000,00
1201010063	Grundhafte Erneuerung des Wirtschaftsweges bei Heitplatz inkl. Eigenleistung (E)	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1201010064	Geplante ISEK-Maßnahmen im Ortskern (Gesamtmaßnahme)	720.000,00	0,00	0,00	87.216,66	0,00
1201010064	Geplante ISEK-Maßnahmen im Ortskern (Gesamtmaßnahme) (E)	360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1201010066	Pflasterung des wassergebundenen Weges am Prozessionsweg (E)	0,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00
Produkt 1201010 Auszahlungen		3.213.000,00	1.087.723,85	177.000,00	2.168.759,25	1.256.479,90
Produkt 1201010 Einzahlungen (E)		1.555.800,00	0,00	0,00	593.608,65	0,00
1201010057	Bau einer Bushaltestelle am Schürbusch	0,00	0,00	0,00	217,90	0,00
Produkt 1202010		0,00	0,00	0,00	217,90	0,00
1204010001	Neu- und Ersatzbeschaffung Fahrzeuge und Geräte	50.000,00	10.240,32	0,00	19.000,00	41.049,81
1204010003	Einrichtung des neuen Büroraumes mit Computer, DSL, Fax und Drucker	0,00	0,00	0,00	190,51	0,00
1204010004	Ersatzbeschaffung von Geräten (z.B. Motorsägen, Laubgebläse etc.)	15.000,00	10.483,69	0,00	4.857,94	20.625,75
Produkt 1204010		65.000,00	20.724,01	0,00	24.048,45	61.675,56
1301010001	Neu- und Ersatzbeschaffungen von Möblierungen (Parkanlagen)	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1301010003	Ökologische Ausgleichsmaßnahmen	50.000,00	158.454,93	0,00	0,00	208.454,93
1301010004	Geplante ISEK-Maßnahmen im Ortskern (Gesamtmaßnahme)/ Projekte der Regionale 2016	75.000,00	100.000,00	0,00	88.868,84	0,00
1301010004	Geplante ISEK-Maßnahmen im Ortskern (Gesamtmaßnahme)/ Projekte der Regionale 2016 (E)	38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	2.018,33	0,00
Produkt 1301010 Auszahlungen		130.000,00	258.454,93	0,00	90.887,17	208.454,93
Produkt 1301010 Einzahlungen (E)		38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1303010001	Neu- und Ersatzbeschaffungen von Fahrzeugen und Gerätschaften für die Friedhöfe	68.100,00	0,00	0,00	49.969,38	0,00
1303010002	Erweiterung Waldfriedhof (Grabfelder 5 und 6) - Fortsetzungsmaßnahme	5.000,00	4.365,47	0,00	0,00	9.365,47
1303010003	Anlegung eines Baumbestattungsfeldes am Waldfriedhof	20.000,00	0,00	0,00	27.268,86	0,00
9999002015	Nicht geplante Investitionen	0,00	0,00	0,00	2.370,48	0,00
Produkt 130301		93.100,00	4.365,47	0,00	79.608,72	9.365,47

Ermächtigungsübertragungen für Investitionen von 2015 nach 2016 mit Einzahlungen

Investitionsmaßnahme	Bezeichnung	Ansatz 2015	Reste Vorjahr	UPL/APL Ansatz	Angeordnet	neue Reste
1601010	Allgemeine Investitionspauschale (E)	1.107.000,00	0,00	0,00	1.107.006,07	0,00
1601010	Schulpauschale (E)	263.100,00	0,00	0,00	263.107,48	0,00
1601010	Sportpauschale(E)	55.600,00	0,00	0,00	55.613,00	0,00
Produkt 1601010 Einzahlungen (E)		1.425.700,00	0,00	0,00	1.425.726,55	0,00
	Summe Investitionen	8.136.800,00	8.954.426,41	1.003.400,00	11.722.997,04	5.068.938,18
	Summe Investitionen (E)	6.197.300,00	0,00	0,00	3.580.243,44	0,00
		Fort- geschriebener Ansatz (Ausz.) 2015	17.091.226,41		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.722.997,04

Lagebericht zum Jahresabschluss
zum 31.12.2015
der Gemeinde Senden

LAGEBERICHT

- 1. Allgemeines**
- 2. Ergebnis- und Finanzüberblick, Rechenschaft**
- 3. Vermögens- und Kapitalstruktur**
- 4. Wirtschaftliche Gesamtlage**
- 5. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres**
- 6. Chancen und Risiken**
- 7. Ausblick**

Lagebericht

1. Allgemeines

Nach § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie § 37 Abs. 2 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht entsprechend § 48 GemHVO NRW beizufügen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben. Er soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Sünden vermitteln. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten.

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen und zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Am Schluss des Lageberichtes sind für den Verwaltungsvorstand nach § 70 GO NRW sowie für die Ratsmitglieder Angaben zum ausgeübten Beruf sowie über bestehende Mitgliedschaften zu machen (§ 95 Abs. 2 GO NRW).

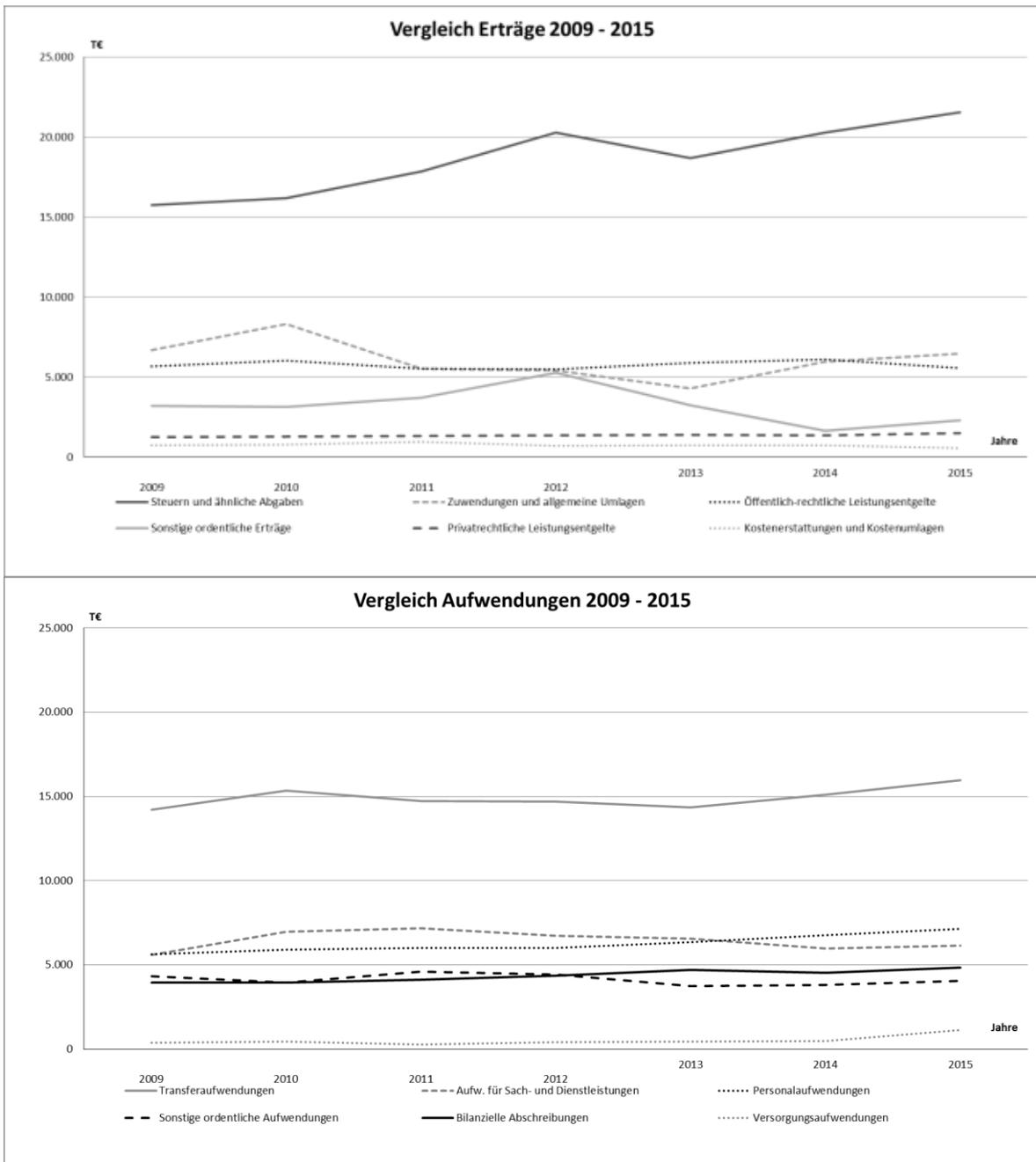
2. Ergebnis- und Finanzüberblick, Rechenschaft

Rechnungsergebnisse der Haushaltsjahre 2011 - 2014 und 2015 im Vergleich

Mit dem nunmehr vorliegenden siebten Jahresabschluss seit Umstellung auf die Doppik ist eine weitere Ausdehnung beim Vergleich mehrerer Haushaltsjahre möglich. Nachfolgend werden daher die wesentlichen Eckdaten der Haushaltsjahre 2011 - 2014 und 2015 gegenüber gestellt:

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2011 T€	Rechnungsergebnis 2012 T€	Rechnungsergebnis 2013 T€	Rechnungsergebnis 2014 T€	Rechnungsergebnis 2015 T€	Abweichungen 2014/2015	
						T€	%
Ergebnisrechnung							
+ Steuern und ähnliche Abgaben	17.868,3	20.276,7	18.680,6	20.292,5	21.549,4	1.256,8	6,2%
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.544,7	5.444,8	4.293,7	5.983,7	6.476,4	492,7	8,2%
+ Sonstige Transfererträge	12,2	31,1	27,6	12,3	72,8	60,4	489,4%
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.541,4	5.491,9	5.881,9	6.128,1	5.564,2	-563,9	-9,2%
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.329,2	1.360,5	1.393,7	1.386,2	1.499,1	112,9	8,1%
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	955,0	716,8	749,9	740,5	589,1	-151,4	-20,4%
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.724,7	5.298,5	3.244,8	1.673,6	2.298,7	625,1	37,4%
+ Aktivierte Eigenleistungen	3,2	47,3	0,0	0,0	14,9	14,9	0,0%
+/- Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0	-898,1	-898,1	0,0%
= Ordentliche Erträge	34.978,7	38.667,6	34.272,2	36.217,0	37.166,5	949,4	2,6%
- Personalaufwendungen	6.000,3	6.016,7	6.337,5	6.762,2	7.151,8	389,6	5,8%
- Versorgungsaufwendungen	294,2	401,7	451,0	479,0	1.132,8	653,8	136,5%
- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	7.171,3	6.714,2	6.575,5	5.959,5	6.161,8	202,3	3,4%
- Bilanzielle Abschreibungen	4.106,2	4.361,0	4.690,8	4.524,7	4.828,7	304,0	6,7%
- Transferaufwendungen	14.730,9	14.696,8	14.349,4	15.118,4	15.954,0	835,6	5,5%
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.603,2	4.448,9	3.750,6	3.823,1	4.043,1	220,0	5,8%
= Ordentliche Aufwendungen	36.906,1	36.639,3	36.154,9	36.667,0	39.272,2	2.605,3	7,1%
= Ordentliches Ergebnis	-1.927,4	2.028,3	-1.882,7	-449,9	-2.105,7	-1.655,8	-368,0%
+ Finanzerträge	261,2	267,3	196,0	195,0	104,0	-91,1	-46,7%
- Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
= Finanzergebnis	256,2	267,3	196,0	195,0	104,0	-91,1	-46,7%
= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.671,2	2.295,6	-1.686,7	-254,9	-2.001,8	-1.746,9	-685,3%
+ Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
- Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
= Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
= Jahresergebnis	-1.671,2	2.295,6	-1.686,7	-254,9	-2.001,8	-1.746,9	-685,3%
Finanzrechnung							
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.404,9	32.863,9	30.417,0	33.728,0	34.895,5	1.167,5	3,5%
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.542,5	30.741,5	33.040,2	32.529,0	34.024,9	1.495,9	4,6%
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-137,6	2.122,4	-2.623,2	1.199,0	870,6	-328,4	-27,4%
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.605,4	6.220,1	3.279,0	3.205,5	3.580,2	374,8	11,7%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.248,3	5.811,5	3.897,8	6.016,9	11.723,0	5.706,1	94,8%
= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.357,1	408,6	-618,8	-2.811,4	-8.142,8	-5.331,3	189,6%
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	105,3	102,6	26,3	23,2	19,0	-4,2	-18,2%
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	11,7	107,3	17,5	15,0	15,0	0,0	0,0%
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	93,6	-4,8	8,8	8,2	4,0	-4,2	-51,3%
= Änderung Bestand liquider Mittel	2.313,1	2.526,2	-3.233,2	-1.604,2	-7.268,2	-5.663,9	-353,1%

Die entsprechenden Erträge und Aufwendungen in den einzelnen Kontengruppen werden zur besseren Veranschaulichung von **2009 - 2015** zusätzlich grafisch*) dargestellt:



*) aufgrund von Geringfügigkeit ohne Abbildung der sonstigen Transfererträge, aktivierten Eigenleistungen, Bestandsveränderungen, Finanzerträge sowie Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Das Jahr 2015 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von -2.001.782,93 Euro schlechter als geplant ab. Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sowie Zuwendungen und allgemeine Umlagen entwickeln sich zwar positiver als erwartet. Insgesamt bleiben die gesamten ordentlichen Erträge aufgrund der fehlenden eingeplanten Grundstückserlöse allerdings hinter den Ansätzen zurück. Darüber hinaus liegen die Aufwendungen über den geplanten Ansätzen, insbesondere aufgrund höherer Versorgungsaufwendungen – welche vornehmlich auf den Wechsel im Amte des Bürgermeisters (= höhere Zuführungen bei den Pensions- und Versorgungsrückstellungen) zurückzuführen sind – sowie gestiegener bilanzieller Abschreibungen (+331 TEUR) und Transferaufwendun-

gen. Diese sind in 2015 aufgrund der Zuspitzung der Flüchtlingssituation deutlich angestiegen (Im Produkt 0503020 werden die Ansätze der Transferaufwendungen um rd. 724 TEUR überschritten).

Die nachstehende Übersicht zeigt als Gegenstück zur entsprechenden Übersicht im Vorbericht die Entwicklung der Steuern, der Finanzzuweisungen sowie der mit diesen Erträgen korrespondierenden Aufwendungen wie Kreis- und Gewerbesteuerumlagen im rückblickenden Zeitvergleich.

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2010 T€	Rechnungsergebnis 2011 T€	Rechnungsergebnis 2012 T€	Rechnungsergebnis 2013 T€	Rechnungsergebnis 2014 T€	Rechnungsergebnis 2015 T€
Grundsteuer A	164,8	191,7	220,0	225,8	228,4	227,3
Grundsteuer B	2.274,1	2.507,9	2.820,0	2.881,3	2.917,0	2.938,0
Gewerbesteuer	5.953,5	6.794,5	7.500,3	5.524,7	6.846,0	6.673,8
Einkommenssteuerant.	6.501,4	7.091,5	8.061,4	8.337,8	8.616,4	9.745,9
Umsatzsteueranteil	322,7	347,1	420,3	423,3	434,7	630,4
Kompensationsleistungen (Familienlasten)	837,0	783,2	923,3	904,1	894,8	958,5
Sonstige Steuern	147,5	152,4	331,5	383,6	355,2	375,4
Zwischensumme Steuern	16.200,9	17.868,3	20.276,7	18.680,6	20.292,5	21.549,4
Einheitslastenabrechnung	0,0	0,0	0,0	67,5	95,1	31,2
Schlüsselzuweisungen	5.158,9	2.560,3	2.893,1	1.209,2	2.979,3	2.455,0
Zwischensumme Steuern & Schlüsselzuweisungen	21.359,8	20.428,6	23.169,9	19.957,2	23.367,0	24.035,5
./i. Gewerbesteuerumlage	520,7	529,8	600,4	486,6	575,3	520,0
./i. Leistungen Fonds Dt. Einheit	535,5	529,6	584,2	472,7	558,8	505,1
./i. Kreisumlage	11.347,1	10.800,2	10.441,3	10.019,9	10.386,5	11.024,9
./i. Krankenhausinvestitionspauschale	226,5	227,0	228,2	226,9	223,2	234,2
= allgemeine Finanzmittel	8.729,9	8.342,0	11.315,8	8.751,2	11.623,2	11.751,5

Anmerkung: Die Schlüsselzuweisungen 2012 beinhalten eine einmalige Sonderhilfe i.H.v. 343.390 Euro zur Abmilderung der Wirkungen der Systemumstellung der Bedarfsermittlung für die Bemessung der Schlüsselzuweisungen.

Bei Betrachtung der Aufstellung fällt auf, dass die allgemeinen Finanzmittel, die im Jahr 2015 zur Verfügung stehen, den bisher höchsten Wert mit rd. 11.752 TEUR erreicht haben. Dass das Jahr dennoch nicht positiv abschließen kann, liegt neben der Entwicklung der Aufwendungen (Transferaufwendungen, insbesondere die Kreisumlagen sowie Kosten für den Bereich Asyl) vor allem an den fehlenden Grundstückserlösen unter den sonstigen ordentlichen Erträgen.

Zum Vergleich einzelner Haushaltspositionen wird auf die Ergebnis- und Finanzrechnung sowie die Teilrechnungen der einzelnen Produktbereiche, Budgets und Produkte verwiesen. Dort sind neben den Planansätzen, dem Rechnungsergebnis und dem Vergleich zwischen Planung und Ergebnis für das Jahr 2015 auch die Ergebnisse des Vorjahres 2014 abgebildet.

3. Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2015 beträgt rd. 210.768,79 TEUR und geht damit gegenüber der Bilanzsumme zum 31.12.2014 um 1.420.048,12 Euro zurück.

Aktiva

Die Vermögensstruktur ist hauptsächlich durch das Anlagevermögen in Höhe von 194.173,60 TEUR (= 92,13 % der Bilanzsumme) geprägt. Der größte Anteil des Anlagevermögens entfällt auf die Sachanlagen mit 190.564,04 TEUR (= 98,14 % des Anlagevermögens). Die größten Anteile bei den Sachanlagen haben die bebauten Grundstücke (65.127,02 TEUR; 34,18 % der Sachanlagen) und das Infrastrukturvermögen (81.439,17 TEUR, 42,74 % der Sachanlagen) inne.

Im Gegensatz zum Vorjahr steigt das Anlagevermögen um rd. 4.581 TEUR. Dies ist darauf zurückzuführen, dass mehr investiert - im Übrigen der höchste Wert mit 11.723 TEUR seit Umstellung auf die Doppik - als durch Abschreibungen „verbraucht“ worden ist. So sind zahlreiche Investitionsmaßnahmen abgeschlossen worden (u. a. das Baugebiet Buskamp, das Gewerbegebiet Brocker Feld (Entwässerung), die Erneuerung der Schmutz- und Regenwasserkanalisation in der Eintrachtstraße, die Erneuerung des Baumeisterweges in Teilabschnitten, das Feuerwehrhaus Senden, zwei Fahrzeuge der Feuerwehr, die Außen-WCs an der Marienschule, der Offene Ganzttag Bösensell sowie die Kunstrasenplätze in den Ortsteilen Bösensell, Senden und Ottmarsbocholt). Zudem mussten aufgrund der Zuspitzung der Flüchtlingssituation Wohnhäuser für Unterbringungszwecke angekauft werden.

Das Umlaufvermögen umfasst 15.115,30 TEUR (= 7,17 % der Bilanzsumme). Die größten Anteile daran machen (noch) die Vorräte (hier insbesondere die Baugrundstücke des Umlaufvermögens i. H. v. 4.635,18 TEUR; 30,67 % des Umlaufvermögens) und die liquiden Mittel von 9.522,03 TEUR (= 63,00 % des Umlaufvermögens) aus.

Dabei darf der „hohe“ Wert der Grundstücke nicht darüber hinwegtäuschen, dass die Gemeinde Senden über kaum freie Flächen in Baugebieten verfügt. Der Bestand der Baugrundstücke in Baugebieten, insbesondere für die Bebauung mit Ein- und Zweifamilienhäusern, geht stetig zurück – aktuell können lediglich im Ortsteil Ottmarsbocholt im Baugebiet Sudendorp derartige Grundstücke angeboten werden. Die übrigen noch freien Flächen sind für Investorenprojekte reserviert. Es sei jedoch darauf hingewiesen, dass perspektivisch für jeden Ortsteil die Ausweisung von weiteren Baugebieten durch die Gemeinde vorgesehen ist und entsprechend vorangetrieben wird (s. dazu auch ab S. L 18).

Zum 31.12.2015 werden bestandsmäßig rd. 2.550 TEUR unter den Baugrundstücken sowie 2.085 TEUR unter den Gewerbegrundstücken ausgewiesen. Dabei ist darauf hinzuweisen, dass der Nettoertrag bei einem Gewerbegrundstück nicht annähernd so hoch ist wie bei einem Wohnbaugrundstück.

In 2015 ist der höchste Abgang von liquiden Mitteln seit Umstellung auf die Doppik mit rd. 7.268,17 TEUR zu verzeichnen, insbesondere aufgrund einer hohen Investitionstätigkeit, sodass Ende 2015 lediglich ein Bestand an liquiden Mitteln von rd. 9.522,03 TEUR ausgewiesen werden kann. Hier ist darauf hinzuweisen, dass diese liquiden Mittel zur Erfüllung rechtlicher und bilanzieller Verpflichtungen bereits teilweise gebunden

sind und damit nicht frei zur Verfügung stehen. So wird die Liquidität für die Erfüllung der Rückstellungen auf der Passiv-Seite benötigt (Auszahlungen der Pensionen, Abarbeitung der Instandhaltungsrückstellungen usw.), die mit einem Wert von rd. 14.070,48 TEUR in der Bilanz enthalten sind. Darüber hinaus werden unter den sonstigen Verbindlichkeiten erhaltene Anzahlungen aus Beiträgen (rd. 1.010,88 TEUR) ausgewiesen. Diese Beiträge haben die Grundstückserwerber/innen für den noch zu erfolgenden Endausbau der jeweiligen Infrastruktur im Baugebiet geleistet.

Daneben ist auch Liquidität neben den im Haushaltsplan kommender Jahre veranschlagten Investitionen für die übertragenen Investitionsermächtigungen aus Vorjahren (von 2015 nach 2016 ergibt sich hier ein zusätzlicher Wert von rd. 5.069 TEUR) erforderlich.

Zum 31.12.2015 ständen die liquiden Mittel stichtagsbezogen nicht im ausreichenden Maße zur Verfügung, um den rechtlichen und bilanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Selbst unter Hinzuziehung der im Anlagevermögen ausgewiesenen Wertpapiere zur Finanzierung der Pensionen in Höhe von rd. 3.196 TEUR zum 31.12.2015 stände keine ausreichende Liquidität zur Verfügung.

Auf die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten entfällt mit 1.479,89 TEUR ein Anteil von 0,70 % der Bilanzsumme.

Passiva

Auf der Passivseite ist das Eigenkapital mit 101.191,75 TEUR (= 48,01 % der Bilanzsumme) der größte Posten. Innerhalb des Eigenkapitals hat die Allgemeine Rücklage mit 97.658,58 TEUR (= 96,51 % des Eigenkapitals) den größten Anteil. Die Ausgleichsrücklage beträgt 5.534,95 TEUR (= 5,47 % des Eigenkapitals). Der Jahresfehlbetrag in Höhe von -2.001.782,93 Euro stellt einen Anteil von -1,98 %.

Bezüglich der Entwicklung des Eigenkapitals (Allgemeine Rücklage und Ausgleichsrücklage) wird auf die entsprechende Grafik im Anhang zum Jahresabschluss verwiesen. Ging man im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplans 2016 noch von einem prognostizierten Jahresfehlbetrag von rd. -1.500 TEUR für das Haushaltsjahr 2015 aus, ist der nun ausgewiesene Jahresfehlbetrag in Höhe von -2.001.782,93 Euro rd. 500 TEUR schlechter, sodass trotz der sich im Aufstellungsverfahren für den Haushalt 2016 ergebenden Verbesserungen (u. a. ein höherer Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer sowie eine geringere Kreisumlage) in der mittelfristigen Finanzplanung der komplette Verzehr der Ausgleichsrücklage anzunehmen ist. In 2019 wäre der Haushalt damit genehmigungspflichtig!

Die Sonderposten machen mit einem Wert von 89.413,35 TEUR 42,42 % der Bilanzsumme aus. Ungefähr jeweils zur Hälfte wird diese Position von den Sonderposten für Zuwendungen (50,92 %) und den Sonderposten für Beiträge (48,18 %) bestimmt. Den restlichen Anteil machen die Sonderposten für den Gebührenaussgleich sowie sonstige Sonderposten aus.

Die Rückstellungen haben eine Höhe von 14.070,48 TEUR (= 6,68 % der Bilanzsumme). Dabei machen die Pensionsrückstellungen mit 9.727,81 TEUR 69,14 %, die Instandhaltungsrückstellungen mit 2.967,24 TEUR 21,09 % und die sonstigen Rückstellungen mit 1.375,43 TEUR 9,77 % dieser Position aus.

Während sowohl die Instandhaltungsrückstellungen für Gebäude und Infrastruktur als auch die sonstigen Rückstellungen zurückgehen (s. auch die Veränderung im Rückstellungsspiegel, Anlage 3 zum Anhang), mussten die Pensions- und Versorgungsrückstellungen des Wechsels im Amte des Bürgermeisters erhöht werden.

Die Summe der Verbindlichkeiten beträgt 4.150,15 TEUR und somit 1,97 % der Bilanzsumme. Dabei stellen die erhaltenen Anzahlungen mit 44,43 % der Verbindlichkeiten (= 1.843,94 TEUR) die größte Position dar, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen folgen danach mit 42,55 % (= 1.765,71 TEUR).

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten bildet mit 1.943,06 TEUR 0,92 % der Bilanzsumme.

4. Wirtschaftliche Gesamtlage

Im Rahmen des Projektes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements in NRW ist in Zusammenarbeit der Aufsichtsbehörden, der Kommunen und der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ein Kennzahlenset zur Analyse des Haushaltes entwickelt worden. Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushaltes einer Kommune. Es soll die Aufsichtsbehörden dabei unterstützen, Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft und Risiken für die Zukunft frühzeitig zu erkennen. Aus diesem Grund soll es zukünftig auch dem standardmäßigen Berichtswesen der Gemeinde zu Grunde liegen.

Analysebereich	Kennzahl	Berechnung	Kennzahlenwert	
			2015	2014
Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	Aufwandsdeckungsgrad	Ordentliche Erträge x 100	94,64%	98,77%
		Ordentliche Aufwendungen		
	Eigenkapitalquote 1	Eigenkapital x 100	48,01%	49,07%
		Bilanzsumme		
	Eigenkapitalquote 2	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100	90,05%	89,26%
		Bilanzsumme		
Fehlbetragsquote	Negatives Jahresergebnis x (-100)	1,94%	0,24%	
	Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage			
Vermögenslage	Infrastrukturquote	Infrastrukturvermögen x 100	38,64%	37,45%
		Bilanzsumme		
	Abschreibungsintensität	Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen x 100	12,30%	12,33%
		Ordentliche Aufwendungen		
	Drittfinanzierungsquote	Erträge aus Auflösung von Sonderposten x 100	54,03%	56,33%
		Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen		
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen x 100	187,98%	113,57%	
	Abgänge des Anlagevermögens + bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen			
Finanzlage	Anlagendeckungsgrad II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge+ langfristiges Fremdkapital) x 100	102,76%	104,55%
		Anlagevermögen		
	Liquidität 2. Grades	(liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) x 100	261,66%	269,57%
		kurzfristige Verbindlichkeiten		
	kurzfristige Verbindlichkeitsquote	kurzfristige Verbindlichkeiten x100	1,89%	3,07%
Bilanzsumme				
Zinslastquote	Finanzaufwendungen x 100	0,00%	0,00%	
	ordentliche Aufwendungen			
Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage	Netto-Steuerquote	(Steuererträge - GewStUmlagen) x 100	56,79%	54,61%
		Ordentliche Erträge - GewStUmlagen		
	Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen x 100	17,43%	16,52%
		Ordentliche Erträge		
	Personalintensität	Personalaufwendungen x 100	18,21%	18,44%
		Ordentliche Aufwendungen		
Sach- und Dienstleistungsintensität	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100	15,69%	16,25%	
	Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen x 100	40,62%	41,23%	
	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 94,64 %. Eine Verstetigung dieser Quote auf 100 % und mehr ist erforderlich, damit auch in Zukunft die Aufgabenerfüllung der Gemeinde Senden sichergestellt werden kann.

Entsprechende Vergleiche mit anderen kreisangehörigen Kommunen werden in 2015 wie im Vorjahr aufgrund fehlender Datengrundlage nicht gezogen. Die letzte Erhebung des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW datiert aus dem Haushaltsjahr 2013. Auch die interkommunalen Vergleichswerte aus der überörtlichen Prüfung der kleinen kreisangehörigen Kommunen der Gemeindeprüfungsanstalt beziehen sich auf ein vorangegangenes Jahr, nämlich das Haushaltsjahr 2011. Bei Annahme dieser Werte würden die Vergleiche verfälscht.

Daher werden stattdessen die Kennzahlen der Gemeinde im Zeitreihenvergleich von 2011 bis 2015 dargestellt.

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Aufwandsdeckungsgrad	94,78%	105,54%	94,79%	98,77%	94,64%

Die Kennzahl **Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)** misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei der Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein. Sie drückt den Grad der finanziellen Unabhängigkeit aus und ist zugleich Maßstab für die Kreditwürdigkeit und Krisenfestigkeit der Kommune.

Die Bilanz weist zum 31.12.2015 eine EkQ1 von 48,01 % auf.

Es ist unbedingt darauf zu achten, dass der ADG 100 % oder mehr erlangt, da jede Unterdeckung zu einer Eigenkapitalminderung in entsprechendem Umfang und Verschlechterung der EkQ1 führen kann. Daher war es richtig, dass Politik und Verwaltung bereits in 2011 im Arbeitskreis Haushaltskonsolidierung entsprechende Einsparvorschläge erarbeitet haben, die die negativen Folgen aus der Änderung verschiedener Parameter des Gemeindefinanzierungsgesetzes teilweise kompensiert haben. Die weiteren Entwicklungen, u. a. der Soziallasten, machen es jedoch notwendig, in einer weiteren Konsolidierungsrunde zusätzliche Potentiale auf der Ertrags- und Aufwandsseite zu heben.

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Eigenkapitalquote 1	48,15%	48,55%	48,87%	49,07%	48,01%

Die **Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)** misst den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Wertgröße Eigenkapital wird um die langfristigen Sonderposten erweitert, da die Sonderposten Eigenkapitalcharakter haben.

Für 2015 ergibt sich eine EkQ2 von 90,05 %.

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Eigenkapitalquote 2	86,81%	86,97%	89,36%	89,26%	90,05%

Die **Fehlbetragsquote (FbQ)** gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Für 2015 beträgt die FbQ 1,94 %.

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Fehlbetragsquote	1,58%	0,00%	1,59%	0,24%	1,94%

Vermögenslage

Die **Infrastrukturquote (IsQ)** stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her.

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Infrastrukturquote	36,84%	37,13%	37,44%	37,45%	38,64%

Die **Abschreibungsintensität (AbI)** gibt an, in welchem Umfang die Gemeinde im Haushaltsjahr durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wurde. Die Quote liegt bei 12,30 %.

Die Abschreibungsintensität verdeutlicht, dass der gemeindliche Haushalt in hohem Umfang durch den Werteverlust des Anlagevermögens belastet wird. Sie belegt zugleich, dass die Gemeinde Senden über ein überdurchschnittlich hohes Anlagevermögen verfügt, was bereits durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) in der letzten überörtlichen Prüfung attestiert wurde. Aufgrund der weiterhin hohen Investitionstätigkeit der Gemeinde, auch in den kommenden Jahren (ISEK usw.), dürfte sich diese Kennzahl in Zukunft noch weiter erhöhen. Dabei ist zu beachten, dass bei einem hohen Anlagevermögen der Haushalt nicht nur durch Abschreibungen, sondern auch durch im Zeitablauf steigende Instandhaltungs- und Bewirtschaftungsausgaben (→ lfd. Bauunterhaltung, Energie-, Reinigungskosten etc.) belastet wird. Die GPA setzt bei der Bruttogrundfläche eines Gebäudes an Vollkosten 100 Euro pro qm (für Personalaufwand, Unterhaltung, Bewirtschaftung sowie Abschreibungen und Kapitalkosten) an. Insofern dürfte auch die Sach- und Dienstleistungsintensität (s. dazu unten) als Kennzahl in Zukunft ansteigen.

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Abschreibungsintensität	10,62%	11,41%	12,94%	12,33%	12,30%

Die **Drittfinanzierungsquote (DfQ)** gibt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr an. So wird ein Hinweis darauf gegeben, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen mindern. Damit wird auch deutlich, in welchem Ausmaß Dritte an der Finanzierung des abnutzba-

ren Vermögens beteiligt waren und inwieweit die Gemeinde somit von der Drittfinanzierung abhängig ist. Der Wert beträgt in 2015 54,03 %. Die Quote geht gegenüber dem Vorjahr zurück, da die bilanziellen Abschreibungen stärker angestiegen sind als die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (insbesondere aufgrund des Anstiegs bei den GWG → Anschaffungen für die Unterbringung von Flüchtlingen; sowie die außerplanmäßige Abschreibung aufgrund der Neubewertung von Infrastrukturf lächen im neuen Baugebiet Sudendorp in Ottmarsbocholt).

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Drittfinanzierungsquote	59,83%	58,47%	53,90%	56,33%	54,03%

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegenzuwirken. Damit kann sie Hinweise auf Wachstums- oder Schrumpftendenzen im Anlagevermögen aufzeigen. Sie lag in 2015 bei 187,98 %. Dies bedeutet, dass mehr investiert wurde als für den Substanzerhalt nötig wäre.

Gegenüber 2014 wurden in 2015 nochmals höhere Investitionsauszahlungen getätigt, im Übrigen die höchsten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit seit Umstellung auf die Doppik. Lediglich in den Jahren 2010 und 2013 wies die Gemeinde eine Investitionsquote von unter 100 % aus. Eine Investitionsquote von unter 100 % führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens. Allerdings ist auch ein Kennzahlenwert unter 100 % unproblematisch und scheint sogar teilweise geboten, wenn die Kommune für ihre Aufgabenerfüllung in der Gesamtbetrachtung weniger Anlagevermögen benötigt. Dies kann auch mit einem geänderten Nachfrageverhalten (demographischer Wandel) begründet sein.

Eine hohe Investitionstätigkeit kann man sich nur leisten, wenn auch die entsprechende Liquidität vorhanden ist. Allerdings ist darauf zu verweisen, dass ein Großteil der Liquidität ohnehin bereits gebunden ist (s. dazu S. L 18).

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Investitionsquote	152,49%	175,06%	80,14%	113,57%	187,98%

Finanzlage

Der **Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)** gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Der AnD2 ist somit ein wichtiger Maßstab zur Beurteilung der Kapitalausstattung und damit der finanziellen Stabilität einer Kommune. Dieser liegt bei 102,76 % in 2015.

Die sogenannte „goldene Bilanzregel“ (Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein!) fordert einen AnD2 von mindestens 100 %. Je höher der AnD2 über 100 % liegt, umso mehr ist neben dem Anlagevermögen auch das Umlaufvermögen durch langfristiges Kapital finanziert und damit – zumindest stichtagsbezogen – die Fähigkeit gegeben, fällig werdende Verbindlichkeiten fristgerecht bedienen zu können.

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Anlagendeckungsgrad II	103,56%	103,43%	105,52%	104,55%	102,76%

Die **Liquidität 2. Grades (Li2)** zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Sie sollte bei mindestens 100 % liegen.

Diese Quote liegt bei der Gemeinde Senden bei 261,66 %.

Durch diese hohe Quote wird sichergestellt, dass die Gemeinde für alle kurzfristigen Verbindlichkeiten genügend Liquidität zur Verfügung hat. Daneben können auch teilweise Rücklagen für längerfristige Verbindlichkeiten (z. B. Pensionsrückstellungen und Abarbeitung von Instandhaltungsrückstellungen) bedient sowie Mittel für notwendige Investitionen bereitgestellt werden.

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Liquidität 2. Grades	236,01%	229,73%	295,98%	269,57%	261,66%

Mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote (KVbQ)** kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Mit einer Quote von 1,89 % ergibt sich hier eine geringe Belastung. Sämtliche (kurzfristige) Verbindlichkeiten sind zudem durch eigene Liquidität abgesichert.

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
kurzfristige Verbindlichkeitsquote	4,16%	4,54%	3,12%	3,07%	1,89%

Der Ausweis einer **Zinslastquote**, entfällt. Von den 396 Kommunen und 30 Kreisen in Nordrhein-Westfalen sind lediglich 13 (!) Kommunen zum 31.12.2015 schuldenfrei – die Gemeinde Senden gehört auch zu diesem Kreis. Trotz diesen erfreulichen Umstandes ist weiterhin mit der nötigen Weitsicht an einem schuldenfreien Haushalt zu arbeiten und angemessen mit der zur Verfügung stehenden Liquidität zu wirtschaften.

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Zinslastquote	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Ertragslage

Die **Netto-Steuerquote (NSQ)** gibt Aufschluss darüber, in welchem Umfang sich die Gemeinde selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Aufwendungen ist. Es wird betrachtet, wie hoch der Anteil der gemeindlichen Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen 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 liegt bei 56,79 %.

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Netto-Steuerquote	49,56%	50,94%	53,20%	54,61%	56,79%

Die **Zuwendungsquote (ZwQ)** liegt bei 17,43 %. Sie gibt an, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und Leistungen Dritter abhängig ist.

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Zuwendungsquote	15,85%	14,08%	12,53%	16,52%	17,43%

Die **Personalintensität (PI)** gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen an. Sie liegt bei 18,21 %. Dabei ist zu berücksichtigen, dass die Gemeinde Senden keine Stellen in eigenständige Gesellschaften ausgegliedert hat. Zuletzt stieg diese Quote insbesondere wegen der entsprechenden Tarifabschlüsse sowie der Anpassung der Besoldung an. Zudem ergab und ergibt sich ein zusätzlicher Personalbedarf aufgrund gesetzlicher und faktischer Entwicklungen (z. B. zur Betreuung der U3-Jährigen, zur Verstärkung der Essensausgaben im Mensabereich, Zuspitzung der Flüchtlingssituation).

Zu den Stichtagen 31.12.2014 und 31.12.2015 beschäftigte die Gemeinde Senden:

Art des Verhältnisses	Anzahl zum 31.12.2014	Anzahl zum 31.12.2015
Beamte	22	20
tariflich Beschäftigte	141	149
- davon Auszubildende	1	1
- davon Praktikanten	1	1
- davon Bufdis	1	3
geringfügig Beschäftigte	35	34
Gesamt	198	203

Anmerkung: Es handelt sich um reine „Kopfzahlen“, d.h. die absolute Zahl der Beschäftigten, inklusive derjenigen, die sich in Altersteilzeit, im Mutterschutz oder in Elternzeit befinden, Sonderurlaub haben oder durch eine längere Krankheitsphase fehlen. Eine Differenzierung nach Teilzeit- und Vollzeitkräften findet nicht statt.

Im Stellenplan der Gemeinde (s. dazu die entsprechende Anlage zum Haushalt) wird die reine Stelle (ohne dazugehörige Person) abgebildet. Hier lag die Zahl der Stellen in 2015 bei den Beamten bei 18 (Vorjahr: 18) und bei den tariflich Beschäftigten bei 107,91 (Vorjahr: 103,6).

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Personalintensität	16,26%	16,42%	17,53%	18,44%	18,21%

Mittels der **Sach- und Dienstleistungsquote (SDI)** wird 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 15,69 %.

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Sach- und Dienstleistungsintensität	19,43%	18,33%	18,19%	16,25%	15,69%

Den größten Posten auf der Aufwandseite stellen die Transferaufwendungen dar. Mithilfe der **Transferaufwandsquote (TAQ)** wird ein Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen hergestellt. In 2015 beträgt die Kennzahl 40,62 %.

Kennzahl	Kennzahlenwert				
	2011	2012	2013	2014	2015
Transferaufwandsquote	39,91%	40,11%	39,69%	41,23%	40,62%

5. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss 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.

Es ist jedoch zu berichten, dass Mitte 2016 die Stromnetze von der RWE durch die MNG Stromnetze GmbH & Co.KG komplett übernommen wurden. Dafür hat die Gemeinde Senden eine kommunale Bürgschaft zugunsten der Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co.KG (MNG alt; neu: Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG) in Höhe von 5.097.863,82 Euro zum Zwecke der Finanzierung des Netzkaufpreises gewährt.

6. Chancen und Risiken

Vorweg sei darauf hingewiesen, dass Textpassagen aus den bisherigen Lageberichten übernommen wurden. Dies ist auf die zeitlich nahe Erstellung der Jahresabschlüsse zurückzuführen. Weiterhin werden auch entsprechende Passagen aus dem Vorbericht des Haushaltes 2016 genutzt, da in diesem im Wesentlichen bereits die nötigen Informationen der vergangenen Jahre und somit auch für das Jahr 2015 vorhanden sind. Diese werden bei neueren Erkenntnissen lediglich ergänzt.

Im Einzelnen ergeben sich folgende Chancen und Risiken für den Haushalt der Gemeinde Senden:

Demographischer Wandel

(Chance und Risiko)

Der demographische Wandel wird mittel- bis langfristig nahezu jedes Handlungsfeld in der Gemeinde Senden betreffen. Die Veränderungen werden sich nicht aufhalten lassen - vielmehr können durch eine vorausschauende Politik mögliche Risiken erkannt und negative Folgen abgemildert sowie Chancen genutzt werden.

Der entsprechend gemeinsam mit Bürger/innen, Politik und Verwaltung entwickelte Leitzielkatalog, in dem eine Vision von Senden für das Jahr 2030 entworfen wird, dient dabei als Richtschnur. Dabei dürfen die hier verbindlich festgelegten Ziele nicht aus den Augen verloren werden. Unter Beteiligung möglichst aller gesellschaftlichen Gruppen sollten diese aktiv verfolgt und mitgestaltet werden. Weiterhin ist die Übernahme neuer Aufgaben und Verpflichtungen durch die Gemeinde kritisch zu hinterfragen. Unter der Zielsetzung einer nachhaltigen und generationengerechten Entwicklung ist jede einzelne kommende Maßnahme dahingehend zu prüfen, ob sie den Ansprüchen des Leitzielkataloges entspricht.

Konjunkturelle Entwicklung, insbesondere Entwicklung der Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer u. a.

(Chance und/oder Risiko)

Die konjunkturelle Entwicklung in Deutschland hat maßgebliche Auswirkungen auf die allgemeine Finanzsituation der Kommunen. So ist vor allem die Gewerbesteuer konjunkturabhängig und damit auch für die Kommunen eine schwer planbare Größe.

Fraglich bleibt zudem, ob sich die konjunkturelle Entwicklung weiter derart positiv gestaltet, wie z. B. in den Orientierungsdaten des Landes angenommen.

Vor diesem Hintergrund sollten den Kommunen konjunkturunabhängige Ertragspositionen zugestanden werden.

Möglich wären z. B. eine Reformierung der Grundsteuer in Bezug auf die Bemessungsgrundlage und Höhe (durch den Koalitionsvertrag der Bundesregierung angedacht) oder aber eine Erhöhung der Anteile an der Umsatzsteuer. Die Haushalte würden dadurch planbarer und verlässlicher, die Ertragspositionen würden verstetigt.

Zumindest eine Erhöhung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer konnte erreicht werden. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird in verschiedenen Zusammenhängen als Instrument zur Verbesserung der Finanzsituation herangezogen. So erhalten die Kommunen im Vorgriff auf ein Bundesteilhabegesetz in den Jahren 2015 und 2016 jeweils 1 Mrd. Euro (sogenannte Übergangsmilliarde) zusätzlich. Dies erfolgt über eine Erhöhung der Erstattungsquoten an den Kosten der Unterkunft im Rahmen des SGB II sowie durch eine Erhöhung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer (jeweils 500 Mio. Euro). Für 2017 ist eine Entlastung um 2,5 Mrd. Euro vorgesehen. Davon werden 1 Mrd. Euro über die Erhöhung der Erstattungsquoten an den Kosten der Unterkunft im Rahmen des SGB II und 1,5 Mrd. Euro über eine Erhöhung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer verteilt.

Am 16. Juni 2016 erfolgte auf Bund-Länder-Ebene eine Einigung über die Verteilung der zusätzlichen 5 Mrd. Euro für die Kommunen deutschlandweit ab 2018. So sollen die Bundesmittel voraussichtlich zu 2,4 Mrd. Euro über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, zu 1,6 Mrd. Euro über eine höhere Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (SGB II) und zu 1 Mrd. Euro über einen höheren Länderanteil an der Umsatzsteuer verteilt werden. In NRW wird die Weitergabe dieses Länderanteils 1:1 über das GFG an die Kommunen erfolgen. An der Verteilung sind durchaus noch Änderungen möglich, insbesondere in Bezug auf die Bundesbeteiligung an den KdU, um hier eine mögliche Bundesauftragsverwaltung zu vermeiden.

Für die vorläufigen Verteilungsschlüssel hat das Innenministerium eine kommunalscharfe Abschätzung vorgenommen, wie sich der um 2,4 Mrd. Euro höhere Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und die höhere Beteiligung von 1,6 Mrd. Euro an den KdU auswir-

ken werden dürften. Danach kann Senden ab 2018 mit rd. 321 TEUR Mehrerträgen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer rechnen.

Zusätzlich dürfte sich auch der Entlastungsbetrag bei den KdU, der dem Kreis Coesfeld (rd. 2,1 Mio. Euro) zugute kommt, über eine geringere Kreisumlage bemerkbar machen. Daneben wird sich auch die Schlüsselmasse im GFG (+217 Mio. Euro in NRW) erhöhen, sodass sich dies auch positiv auf die Schlüsselzuweisungen auswirken könnte - hier sind allerdings noch keine weiteren Parameter bekannt. Daher sind die beiden letztgenannten Punkte noch nicht weiter monetär zu beziffern.

Kommunaler Finanzausgleich

(Chance und/oder Risiko)

Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2011 (GFG 2011) wurden große strukturelle Veränderungen im kommunalen Finanzausgleich vorgenommen, sodass die Gemeinde Senden mit deutlich geringeren Schlüsselzuweisungen auskommen musste.

Insbesondere die drastische Erhöhung bei dem sog. Soziallastenansatz vom Faktor 3,9 auf 9,6 (in 2011) über 15,3 (in 2012 und 2013) auf 15,76 in 2015 führen zu einer erheblichen Umverteilung der Schlüsselzuweisungen vom ländlichen kreisangehörigen Raum in die kreisfreien Städte. Für die Jahre 2016 und auch 2017 (Eckpunkte zum GFG 2017) liegt dieser Faktor bei 17,63.

Daneben beeinflusst natürlich auch die eigene Steuerkraft die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen. Insgesamt ist die Entwicklung der Zuweisungen nachgelagert abhängig von der Entwicklung der gemeindlichen Steuern.

In 2016 erhält die Gemeinde rd. 1.696 TEUR an Schlüsselzuweisungen. Die Arbeitskreis-Rechnung GFG (1. Ergebnisse) sieht für das Haushaltsjahr 2017 Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde von rd. 1.814 TEUR vor.

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2012 T€	Rechnungsergebnis 2013 T€	Rechnungsergebnis 2014 T€	Rechnungsergebnis 2015 T€	Ansatz 2016 T€	Finanzplan 2017 T€
Schlüsselzuweisungen der Gemeinde Senden	2.893,1	1.209,2	2.979,3	2.455,0	1.696,4	1.814,2

Dabei laufen die Entwicklungen der verteilbaren Finanzausgleichsmasse auf Landesebene sowie die Schlüsselzuweisungen der Gemeinde völlig konträr zueinander, wenn man das GFG 2009 mit dem GFG 2016 vergleicht.

Verteilbare Finanzausgleichsmasse

GFG	Verteilbare Finanzausgleichsmasse	Veränderung
2009	7.973.238.000	+2.406.203.300
2016	10.379.441.300	+30,2 %

Schlüsselzuweisungen Gemeinde Senden

GFG	Schlüsselzuweisungen Senden in €	Veränderung
2009	4.429.504	-2.732.805
2016	1.696.699	-61,7 %

Insgesamt ist der kreisangehörige Raum derzeit Verlierer der Entwicklungen im kommunalen Finanzausgleich. Vor diesem Hintergrund bleibt abzuwarten, wie sich der kommunale Finanzausgleich auch unter Berücksichtigung der finanziellen Leistungsfähigkeit des Landes in den kommenden Jahren weiter entwickeln wird.

Grundstücksverkäufe

(Chance und/oder Risiko)

Die Gemeinde Senden profitiert in mehrfacher Hinsicht vom Wachstum der letzten Jahre. Sie ist aber auch auf weiteres moderates Wachstum, wie es auch im Leitzielkatalog festgelegt wurde, angewiesen. Die zurückliegenden Jahresabschlüsse, insbesondere die Jahre 2010 bis 2012 konnten auch aufgrund der Erlöse aus Grundstücksverkäufen positiver als geplant abschließen (Vermarktung der Baugebiete Nieländer in Bösensell, Strontianitfeld in Ottmarsbocholt sowie Musikerviertel und Buskamp in Senden).

Zudem ist die Nachfrage nach Bauland weiterhin ungebrochen. In den letzten Jahren war sie dabei so groß, dass die Gemeinde Senden im Ortsteil Bösensell seit 2012 keine Baugrundstücke mehr vorrätig hat und ab dem 2. HJ 2014 im Ortsteil Senden ebenfalls keine Baugrundstücke mehr zur Verfügung hat. Lediglich im Ortsteil Ottmarsbocholt können seit Frühjahr 2016 Baugrundstücke im Baugebiet Sudendorp angeboten werden, wobei auch hier die Vermarktung besser als geplant anläuft.

Daher ist man bei der Gemeinde Senden bemüht, neue Baugebiete in den einzelnen Ortsteilen auszuweisen. Dafür sind allerdings zunächst gewisse Rahmenbedingungen für die Ausweisung weiterer Baugebiete zu schaffen (u. a. Findung geeigneter Flächen, planungsrechtliche Vorprüfungen, Grundstücksankäufe, politische Beschlüsse usw.).

Seit dem Jahr 2013 sind in den jeweiligen Haushalten zwei größere Grundstücksverkäufe im Ortsteil Senden (Areal im Baugebiet Buskamp, Areal Alter Sportplatz Holtruper Straße) vorgesehen. Diese Grundstücksverkäufe sind bisher nicht zum Abschluss gekommen. Derlei größere Grundstücksverkäufe weisen längere Vorlaufzeiten aufgrund der nötigen Planungen sowie Verhandlungen auf und sind daher nur schwer kalkulierbar im Hinblick auf einen Abschluss zu einem bestimmten Zeitpunkt. Da damit jedoch hohe Erträge aus der Veräußerung verbunden sind, haben nicht realisierte Verkäufe einen direkten Einfluss auf die Ertragsseite des gemeindlichen Haushaltes. So fehlen aufgrund der nicht realisierten Verkäufe in 2015 rd. 1.636 TEUR bei den Netto-Grundstückserlösen im Vergleich zur Planung (Plan: 1.797 TEUR; Ist: 161 TEUR im Produkt 0111010).

Sollte die Gemeinde Senden zukünftig weniger Baugrundstücke als bisher veräußern, wird diese Position nicht mehr in demselben Maße zum Haushaltsausgleich und zur Liquiditätssicherung beitragen können – im Hinblick auf die Erreichung des Haushaltsausgleich ein nicht zu vernachlässigender Faktor.

Entwicklung der Liquidität

(Chance und/oder Risiko)

Nachdem die liquiden Mittel in den Jahren von 2010 bis 2012 auf 21.627,64 TEUR angestiegen sind, geht der Bestand seitdem kontinuierlich zurück. Zum 31.12.2015 lag der Bestand bei 9.522,03 TEUR (= -55,97 % gegenüber 2012). Damit wird Ende 2015 der niedrigste Bestand an Liquidität seit Umstellung auf die Doppik ausgewiesen. Gleichzeitig ist in 2015 der bisher höchste Abfluss liquider Mittel (= -7.268,17 TEUR) innerhalb eines Jahres seit Umstellung auf die Doppik zu verzeichnen, insbesondere aufgrund einer hohen Investitionstätigkeit (u. a. Feuerwehrhaus Senden, OGS Bösensell, Kunstrasenplätze in Senden, Ottmarsbocholt und Bösensell, Herrichtung von Wohnraum für Flüchtlinge).

Nunmehr besteht das Risiko, wie auch bereits im Lagebericht zum Jahresabschluss zum 31.12.2014 dargestellt, dass bei Inanspruchnahme aller Rückstellungen, aller er-

haltenen Anzahlungen für den Endausbau in den Baugebieten sowie aller Ermächtigungen für die geplanten Investitionen, die Liquidität nicht mehr ohne Aufnahme von Krediten in den kommenden Haushaltsjahren sichergestellt werden kann. Dies gilt besonders auch vor dem Hintergrund, dass größere Investitionen bisher noch nicht in der Finanzplanung der kommenden Haushalte berücksichtigt sind (so z. B. ein möglicher Neubau einer Trauerhalle in Ottmarsbocholt, der mögliche Bedarf für weitere Kindergärten usw.). Zudem ist die Finanzplanung insbesondere von den weiteren Investitionen aus dem Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzept (ISEK) geprägt – hier ist ein Investitionsvolumen von rd. 16 Mio. Euro bei 50%-iger Förderung aus Städtebaumitteln zu nennen.

Auch die aktuelle Flüchtlingssituation verschärft diese Situation noch zunehmend - zusätzlicher Wohnraum ist nötig, der entweder gemietet, gekauft oder sogar gebaut werden muss. Weiterhin ist dieser entsprechend der Nutzung für wohnbauliche Zwecke teilweise herzurichten und umzubauen. Hier ist die Gemeinde bereits in 2015 in eine deutliche Vorleistung gegangen.

Zur Refinanzierung ist daher eine Kreditermächtigung in 2016 in Höhe von 2 Mio. Euro für die mögliche Inanspruchnahme eines zinslosen Darlehens aus Förderprogrammen der NRW.Bank bzw. der KfW vorsichtshalber eingeplant. Eine Inanspruchnahme ist allerdings nur vorgesehen, wenn es wirtschaftlich ist und die weitere Finanzlage es nicht anders zulässt.

Zukünftig ist daher neben der Entwicklung des Eigenkapitals insbesondere auch der Bestand der Liquidität genauestens zu beobachten. Die Liquidität auf der Einzahlungsseite wird vor allem durch die Entwicklung der gemeindlichen Steuern, dem Verkauf von gemeindlichen Grundstücken sowie den Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionsmaßnahmen bestimmt. Auf der Auszahlungsseite sind hier die Höhe der Investitionen sowie außerordentliche Instandhaltungsmaßnahmen, aber auch die Entwicklung der Transfer- und Personalauszahlungen anzuführen.

Schulden

(Chance)

Die Gemeinde Senden ist schuldenfrei. Sie gehört damit zu den gerade einmal 3 % der Kommunen in NRW, die zum 31.12.2015 schuldenfrei sind! Die Gemeinde Senden konnte darüber hinaus all ihren Zahlungsverpflichtungen ohne die Aufnahme von Liquiditätskrediten nachkommen.

Darauf sollte man stolz sein und weiterhin den Weg der Schuldenfreiheit beibehalten, um sich die unabhängige Handlungsfähigkeit zu bewahren. Daher ist darauf zu achten, dass von der Politik und Verwaltung weiterhin ein vorausschauender und finanzierbarer Haushalt aufgestellt wird, der den Zielen und Normierungen der Gemeindeordnung gerecht wird.

Schuldenbremse

(Risiko)

Große Aufgaben kommen auf die gesamte Bundesrepublik Deutschland zu, die auch bis auf die unterste Ebene durchschlagen können. Als „Schicksalsjahr“ im Hinblick auf die Finanzverfassung kann das Jahr 2020 angeführt werden: Die verfassungsrechtlich verankerte Schuldenbremse mit dem Verbot der strukturellen Neuverschuldung tritt für

die Länder in Kraft. Gleichzeitig laufen der geltende Bund-Länder-Finanzausgleich sowie der Solidaritätspakt Ost aus. Insbesondere die Einhaltung der Schuldenbremse wird Bund und Länder zu weiteren Sparanstrengungen zwingen, was generell zu begrüßen ist. Allerdings ist dabei unbedingt darauf zu achten, dass Kürzungen nicht einseitig zu Lasten der Kommunen erfolgen und die Kommunen zu "Auffangbecken" für Aufgaben und Schulden von Bund und Ländern werden.

Dass die Neuordnung der Bund-Länder-Finanzbeziehungen ein langwieriges Verfahren werden wird, zeigen die momentan schon kontroversen Debatten in der Bundespolitik.

Allgemeine Umlagen/Soziallasten

(Chance und/oder Risiko)

Die Transferaufwandsquote beträgt bei der Gemeinde Senden 40,62 %.

In den Transferaufwendungen enthalten sind u. a. die Kreisumlage (allgemeine und Mehrbelastung Jugendamt) sowie die Gewerbesteuerumlagen. Die Kreisumlage wird durch den Finanzierungsbedarf des Kreises bestimmt (u. a. Aufwand durch SGB II- und SGB XII-Leistungen, U3-Betreuung). Dessen Finanzierungsbedarf wiederum wird wesentlich beeinflusst durch die abzuführende Landschaftsumlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (insbesondere für die Eingliederungshilfen). Gerade in diesen Bereichen sind vor dem Hintergrund der demographischen und gesellschaftlichen Entwicklung in den vergangenen Jahren bereits extreme Kostensteigerungen eingetreten und weiterhin zu erwarten. Ganz entscheidend wird sein, dass die von Bund und Land gesetzten Rahmenbedingungen sich für die Gemeinde Senden nicht verschlechtern und auch die zu zahlenden Umlagen an den Kreis Coesfeld und indirekt an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe jegliche Einsparbemühungen der Gemeinde nicht wieder aufzehren.

Für die Kommunen positiv hervorzuheben ist die höhere Bundesbeteiligung an den Kosten der Eingliederungshilfe (und im Vorgriff darauf über einen höheren Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer).

Flüchtlinge/Asylbewerber in der Gemeinde

Neben dem ISEK wird das weitere in der Verwaltung vorherrschende Thema die Bewältigung der aktuellen Flüchtlingssituation und die nachhaltige Integration von zu uns gekommenen Flüchtlingen sein. Zum 01.12.2015 lebten in Senden insgesamt 420 Asylbewerber, wovon alleine im Jahr 2015 316 Personen zugewiesen wurden. Angesichts der Dynamik in den letzten Monaten, die voraussichtlich auch noch einige Zeit weiter andauern wird, lassen sich die weiteren Entwicklungen schwerlich abschätzen.

Die Kommunen tragen im Staatsaufbau die Hauptlast durch die Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen. Angesichts des insbesondere in 2015 zunehmenden Flüchtlingsstroms haben Bund und Länder Vereinbarungen bzgl. der Finanzierung getroffen.

Für 2016 kann die Gemeinde aufgrund der FlüAG-Novelle (geänderte Stichtagsregelung) sowie der zusätzlichen dauerhaften und strukturellen Entlastung durch den Bund mit Zuweisungen von mindestens rd. 2,65 Mio. Euro rechnen. Eine Deckung aller Kosten des Personenkreises nach dem FlüAG sowie der Krankheitskosten wird allerdings auch mit dieser Zuweisung nicht gewährleistet werden können.

Zur Veranschaulichung der Dynamik in diesem Bereich sollen folgende Zahlen dienen: In 2014 erhielt die Gemeinde Senden FlüAG-Mittel in Höhe von 151.523 Euro. Für 2015 sah der Bescheid zunächst einen Betrag von 366.819 Euro vor, der bis zum Ende 2015

auf insgesamt 1.104.504 Euro erhöht wurde. Für 2016 werden nunmehr mindestens rd. 2,65 Mio. Euro erwartet.

Im gleichen Zeitraum haben sich die Aufwendungen für die reine Leistungsgewährung (Grundleistungen ohne Unterbringungskosten) von rd. 631 TEUR in 2014 auf rd. 1.405 TEUR in 2015 entwickelt. Für 2016 ist an dieser Stelle ein Betrag von rd. 3,05 Mio. Euro vorgesehen.

Wunsch von Politik und Verwaltung ist die dezentrale Unterbringung der Flüchtlinge, um so eine sozialverträgliche Integration zu ermöglichen. Die Unterbringung erfolgt daher in Objekten, die über das komplette Gemeindegebiet verteilt liegen. Außerdem wird eng mit den ehrenamtlich Betreuenden zusammengearbeitet, um den Hilfesuchenden eine entsprechende Betreuung und erste Integrationsangebote über die reine Leistungsgewährung hinaus zu bieten.

Aufgrund des nach wie vor geringen Deckungsgrades in Bezug auf die Erstattung der Aufwendungen und der starken Aufgaben- und Ausgabendynamik im Sozial- und Jugendbereich sowie im Bereich der Flüchtlingsunterbringung dürften diese Entwicklungen auch in den Folgejahren gravierende Auswirkungen für die weitere Haushaltsplanung der Gemeinde haben, was die Notwendigkeit weiterer, zeitnaher Entlastungen in diesem Bereich erneut unterstreicht.

Daher ist auch die weitere Einigung auf Bund-Länder-Ebene am 16. Juni 2016 zu begrüßen, dass der Bund – zunächst für die Jahre 2016-2018 – diejenigen Mehrbelastungen bei den Kosten der Unterkunft, die infolge der Anerkennung von Asylbewerbern entstehen, in Anlehnung an das Verfahren bei Leistungen für Bildung und Teilhabe zu 100 % übernehmen wird (voraussichtliche Erhöhung der Bundesbeteiligungen in Deutschland: 2016: 400 Mio. Euro; 2017: 900 Mio. Euro; 2018: 1.300 Mio. Euro).

Abschreibungen/ Bewirtschaftung kommunaler Gebäude/ Infrastruktur (Risiko)

Die Abschreibungsintensität von 12,30 % verdeutlicht, dass der gemeindliche Haushalt in besonderem Umfang durch den Werteverlust des Anlagevermögens belastet wird. Diese Quote wird voraussichtlich aufgrund der hohen Investitionsausgaben (s. dazu auch die Entwicklung der Investitionsquote) in den nächsten Jahren auch weiter anwachsen. Dabei ist anzumerken, dass ein Großteil der investiven Ausgaben für Neuinvestitionen (Neu-, An- und Erweiterungsbauten, zusätzliche Infrastruktur- sowie bewegliches Anlagevermögen) vorgesehen ist. Daraus resultieren also zusätzliche bilanzielle Abschreibungen und in der Folge auch höhere Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen (lfd. Bauunterhaltung, Energie- und Reinigungskosten etc.), die im Zeitablauf weiter steigen.

Dabei ist zu berücksichtigen, dass die bilanziellen Abschreibungen langfristige Fixkosten darstellen, die sich nicht senken lassen, es sei denn durch Veräußerung von Vermögen. Deshalb sollten generell Investitionen erst dann angegangen werden, wenn durch Dritte eine entsprechende Gegenfinanzierung gesichert ist und die zu erwartenden Folgekosten finanziell tragfähig sind (Refinanzierung usw.), um die Nettobelastung aus den jährlichen Abschreibungen und Bewirtschafts- und Unterhaltungskosten zu mindern. Andernfalls ist dieser Aufwand Jahr für Jahr aus den laufenden Erträgen zu erwirtschaften.

Daher sollte auf ein angemessenes Investitionsvolumen geachtet werden, das sich die Gemeinde Senden vor dem Hintergrund der demografischen und gesamtgesellschaftlichen Entwicklungen auch leisten kann.

Das gesamte Anlagevermögen ist von 187.738.552,24 Euro zum 01.01.2009 auf 194.173.598,10 Euro zum 31.12.2015 (+3,4 %) gestiegen – dabei sind die Werteverluste durch Abschreibungen bereits berücksichtigt!

Entwicklung der Jahresergebnisse sowie der Ausgleichsrücklage

(Risiko)

Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu führen, dass die stetige Erfüllung der Aufgaben gesichert ist. Dabei ist die Haushaltswirtschaft wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen und es ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichtes 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. Die Verpflichtung gilt auch als fingiert, wenn der Fehlbedarf in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann (§ 75 Abs. 2 GO NRW). Über die Behandlung des Jahresfehlbetrages entscheidet der Rat gem. § 96 Abs. 1 S. 2 GO NRW.

Seit der Umstellung auf die Doppik im Jahr 2009 konnte von nunmehr sieben Jahresabschlüssen einer echt ausgeglichen werden, was dem gesetzlich vorgesehenen Regelfall entspricht, im Übrigen wurden die Jahresabschlüsse nur fiktiv ausgeglichen. Zudem ist festzustellen, dass seit 2013 auch die Jahresabschlüsse jeweils schlechter als geplant abschließen. Vorrangig ist dies auf die fehlenden Grundstückserlöse, die in allen drei Jahren für größere Grundstücksverkäufe eingeplant waren, zurückzuführen.

Jahr	Plan in €	Ergebnis in €	Ausgleichsrücklage zum 01.01. des jeweiligen Jahres
2009	-868.900,-	-323.023,63	7.762.205,00
2010	-2.445.700,-	-587.073,23	7.439.181,37
2011	-2.323.100,-	-1.671.179,49	6.852.108,14
2012	-757.100,-	+2.295.580,00	5.180.928,65
2013	+1.600,-	-1.686.662,14	7.476.508,65
2014	+50.500,-	-254.896,13	5.789.846,51
2015	-410.000,-	-2.001.782,93	5.534.950,38

Auf Grundlage des Jahresergebnisses 2015 sowie des Haushaltes 2016 einschließlich der Finanzplanung ist momentan von einem kompletten Verzehr der Ausgleichsrücklage im Jahr 2019 auszugehen, was eine Genehmigungspflicht des Haushaltes nach sich ziehen würde. Alle Jahre des Finanzplanungszeitraums sehen einen Jahresfehlbetrag vor und dies obwohl entsprechend der Orientierungsdaten sowie der örtlichen Würdigung ein starkes Wachstum der Steuererträge angenommen wird.

Ob die dort bereits vorgesehenen Jahresfehlbeträge in der Höhe gehalten werden können, ist angesichts des dynamischen Umfeldes schwer vorauszusehen. Angesichts der bisher aufgeführten Risiken (gesamtgesellschaftliche und konjunkturelle Entwicklungen,

hohes Investitionsvolumen und damit einhergehend zusätzliche fixe Kosten, z. B. durch bilanzielle Abschreibungen) ist rechtzeitiges Gegensteuern erforderlich, um weiter die Handlungsfähigkeit vor Ort zu bewahren.

In der ersten Runde der Haushaltskonsolidierung ab 2011 wurden vornehmlich auf der Ertragsseite Veränderungen vorgenommen. Insgesamt wurde ein Maßnahmenpaket geschnürt, das 2012 und 2013 in Kraft trat. Dadurch konnten jährliche Verbesserungen von rd. 1,6 Mio. Euro erreicht werden, die die systembedingten Verschlechterungen im Finanzausgleich in Höhe von jährlich rund 1,9 Mio. Euro bei den Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde Senden größtenteils kompensiert haben.

Daher wurde der Arbeitskreis „Haushaltskonsolidierung“ in 2016 wiedereingesetzt.

Zur dauerhaften Konsolidierung des Haushaltes ist insbesondere die Aufgabenwahrnehmung nach Art, Umfang und Standards regelmäßig zu überprüfen, um Optimierungsmöglichkeiten rechtzeitig zu erkennen.

7. Ausblick

Die nachstehende Übersicht zeigt die Entwicklung der Steuern, der Finanzzuweisungen sowie der mit diesen Einnahmen korrespondierenden Ausgaben wie Kreis- und Gewerbesteuerumlagen beim Rechnungsergebnis 2015 sowie Ansatz 2016.

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2015 T€	Ansatz 2016 T€
Grundsteuer A	227,3	225,0
Grundsteuer B	2.938,0	3.000,0
Gewerbsteuer	6.673,8	7.000,0
Einkommenssteuerant.	9.745,9	10.096,0
Umsatzsteueranteil	630,4	648,2
Kompensationsleistungen (Familienlasten)	958,5	975,2
Sonstige Steuern	375,4	380,0
Zwischensumme Steuern	21.549,4	22.324,4
Einheitslastenabrechnung	31,2	79,0
Schlüsselzuweisungen	2.455,0	1.696,7
Zwischensumme Steuern & Schlüsselzuweisungen	24.035,5	24.100,1
./. Gewerbesteuerumlage	520,0	569,8
./. Leistungen Fonds Dt. Einheit	505,1	553,5
./. Kreisumlage	11.024,9	10.918,9
./. Krankenhausinvestitionspauschale	234,2	235,0
= allgemeine Finanzmittel	11.751,5	11.822,9

Das ISEK und die Flüchtlingssituation werden die kommenden Haushalte sicherlich thematisch beherrschen. Dabei ist ersteres eine vor Ort selbst gewählte Herausforderung, zweiteres jedoch stark von äußeren Einflüssen und Rahmenbedingungen abhängig, welche zurzeit nur schwer prognostiziert werden können.

Der finanzielle Spielraum wird maßgeblich von den gesetzten Rahmenbedingungen abhängen. Dass die gesamtwirtschaftliche Entwicklung sich, insbesondere im Hinblick auf die prognostizierten Steuereinnahmen, nur aufgrund von Indikatoren für die Zukunft abschätzen lässt, haben auch die letzten Jahre gezeigt (so die Entwicklung der Gewerbesteuer in den Jahren 2012/2013).

Abzuwarten bleibt ebenfalls, wie sich die Soziallasten in den kommenden Jahren entwickeln und sich somit auf den kommunalen Haushalt auswirken. Letztlich werden diese, auch wenn sie in den Aufgabenbereich eines überörtlichen Trägers fallen, indirekt über die an diesen abzuführenden Umlagen mitgetragen. Dieses gilt zum Beispiel bei einem Rechtskreiswechsel eines anerkannten Asylbewerbers vom Asylbewerberleistungs- in den SGB II-Bezug. Hier sind Bund und Land gefordert, die hieraus resultierenden höheren Soziallasten – auch aufgrund notwendiger Integrationsmaßnahmen – bei den Kommunen finanziell zu kompensieren.

Im Hinblick auf die angeführten Punkte ist daher darauf zu achten, sich auf die wesentlichen Herausforderungen der Gemeinde zu fokussieren und alle anfallenden Maßnahmen in Bezug auf die Vereinbarkeit mit der demographischen Entwicklung und einer nachhaltigen kommunalen Finanzentwicklung abzuklopfen. Potentiale, wie sie das bürgerschaftliche Engagement und eine proaktive Wirtschaftsförderung bieten, sollten genutzt werden.

Senden, 30.09.2016

Aufgestellt gem. § 95 Abs. 3 GO NRW:



Hauschopp

Gemeindeverwaltungsrat

Bestätigt gem. § 95 Abs. 3 GO NRW:



Träger

Bürgermeister

Organe und Mitgliedschaften im Jahr 2015

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S. 3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde (ö.r. oder p.r.)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Holz, Alfred	Bürgermeister (bis zum 20.10.2015)	- Aufsichtsrat, RVM Münster	- Netzgesellschaft Senden mbH (Vors. der Gesellschafterversammlung) - Regionale 2016 – Agentur GmbH Mitglied Gesellschafterversammlung - Beirat der Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co.KG - Beirat der Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG - Kommunalbeirat, Gelsenwasser AG - Mitglied der Gesellschafterversammlung der WFC für den Kreis COE	- Sparkassenbeirat Westmünsterland - Mitglied im Kuratorium des Altenheims St. Johannes, Senden
Täger, Sebastian	Bürgermeister (ab dem 21.10.2016)	- Aufsichtsrat, Regionalverkehr Münsterland GmbH	- Netzgesellschaft Senden mbH (Vors. der Gesellschafterversammlung) - Regionale 2016 – Agentur GmbH Mitglied Gesellschafterversammlung - Beirat der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG - Beirat der Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG - Kommunalbeirat, Gelsenwasser AG - Mitglied der Gesellschafterversammlung der WFC für den Kreis COE	- Sparkassenbeirat Westmünsterland - Verein für Bewährungshilfe und Resozialisierung e.V. (Vorsitzender) - Sendener Tafel e.V. (Schirmherr)
Stephan, Klaus	Beigeordneter	--	- Lippeverband (Genossenschaft) - Delegierter in der Verbandsversammlung	--
Hauschopp, Walter	Fachbereichsleiter	--	- Netzgesellschaft Senden mbH Geschäftsführer - Münsterland Netz- Verwaltungsgesellschaft mbH Mitglied der Gesellschafterversammlung	--

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S. 3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde (ö.r. oder p.r.)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Alfs, Patrick	Polizeibeamter	--	--	--
Aundrup, Bernd	Landwirt (freiberufl.)	--	--	--
Brandt, Klaus-Volker	Selbst. Kfm.	--	--	--
Ferger, Matthias	Zahnarzt (eigene Praxis)	--	--	--
Foschepoth, Heinrich	Fachkraft f. Arbeitssicherheit / Beamter	--	--	--
Gebauer, Gerhard	GH-Kfm. / Rentner ab 01.07.2014	--	- Netzgesellschaft Senden mbH	--
Hageney, Thomas	Polizeibeamter	--	--	--
Hashemian, Bernd	Vorstandsvorsitzender	--	- Netzgesellschaft Senden mbH	--
Hensel, Jürgen	Versicherungsfachmann i. Vorruhestand	--	--	--
Hues, Alfons	Rentner	--	- Netzgesellschaft Senden mbH	--
Hülk, Georg	Dipl. Ing. / Beamter	--	--	--
Jacobs, Georg	Dipl. Ing. Agrar (Prokurist)	--	--	--
Janning, Ludger	Brandschutzberater	--	--	--
Jülich, Andreas	Angestellter, Releasekoordinator	--	--	--
Kasten, Uwe	pensionierter Studiendirektor	--	- Netzgesellschaft Senden mbH	--
Kramer, Hans-Otto	freiberuflicher Architekt	--	--	--
Laukemper, Rolf	Versicherungsfachmann	--	--	--
Lonz, Lambert	Verwaltungsdirektor a. D.	--	- Netzgesellschaft Senden mbH	- Verwaltungsrat Sparkasse Westmünsterland
Lühder, Dr. Martin	Hochschullehrer (FH)	--	--	--
Moll, Peter	Rentner	--	--	--
Mondwurf, Günter	Ltd. Angestellter (Vertrieb)	--	- Netzgesellschaft Senden mbH - Beirat der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG	--
Peltzer, Achim	Justizbeamter	--	- Netzgesellschaft Senden mbH	--
Pieper, Anneliese	Rentnerin	--	--	--
Rieger, Berthold	Fachlehrer an Förderschule	--	--	--
Rieger, Ludger	Dipl. Ing. Vermessung	--	- Netzgesellschaft Senden mbH	--
Scholz, Philipp Johannes	Techn. Angestellter ö. D.	--	- Netzgesellschaft Senden mbH	--
Schöning, Ludger	Informatiker	--	--	--
Schütte, Gerhard	Rentner	--	- Netzgesellschaft Senden mbH	--
Schulze-Mönking, Josef	Landwirt	--	--	--
Schwan, Dominik	GH-Kfm.	--	--	--
Vogdt, Dr. Christian	Dipl. Kfm. / GF	--	--	--
Weppelmann, Sascha	Rechtsanwalt	--	--	--

Name, Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S. 3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde (ö.r. oder p.r.)	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Wiederkehr, Rolf	Lehrer (priv. Gym.)	--	--	--
Wissing, Sonja	Dipl. Verwaltungswirtin	--	--	--



Beteiligungsbericht der Gemeinde Senden

2015



Vorbemerkung

Der Beteiligungsbericht der Gemeinde Senden für das Jahr 2015 ist erstellt und liegt jetzt zum 18. Mal vor.

Gem. § 117 Abs. 1 GO NRW sind alle Kommunen in Nordrhein-Westfalen verpflichtet, einen Beteiligungsbericht zu erstellen und jährlich fortzuschreiben, in dem ihre wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung zu erläutern ist. In diesem Bericht werden alle Unternehmen und Einrichtungen des privaten Rechts dargestellt. Nach § 117 Abs. 2 GO NRW ist dieser Bericht dem Rat sowie den Einwohnerinnen und Einwohnern zur Kenntnis zu bringen.

Der Beteiligungsbericht soll sachgerechte Informationen über die Beteiligungen der Gemeinde an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts liefern. Dem Rat sowie der Einwohnerschaft werden die Beteiligungen sowie ihre Struktur aufgezeigt. Durch den Beteiligungsbericht wird ersichtlich, dass die Aktivitäten der Gemeinde sich nicht nur auf die eigentliche Kernverwaltung beschränken. Sie ist vielmehr auch durch verschiedene Beteiligungen an Unternehmen und Einrichtungen gekennzeichnet.

Dieser Beteiligungsbericht der Gemeinde Senden basiert auf den Jahresabschlüssen der Unternehmen des Geschäftsjahres **2014**.

Senden, im Juni 2016

Täger

Bürgermeister

I. Überblick über die Beteiligungen der Gemeinde Senden

Die Gemeinde Senden ist zum 01.01.2015 an sechs Unternehmen beteiligt. Von diesen Unternehmen werden

4 als GmbH

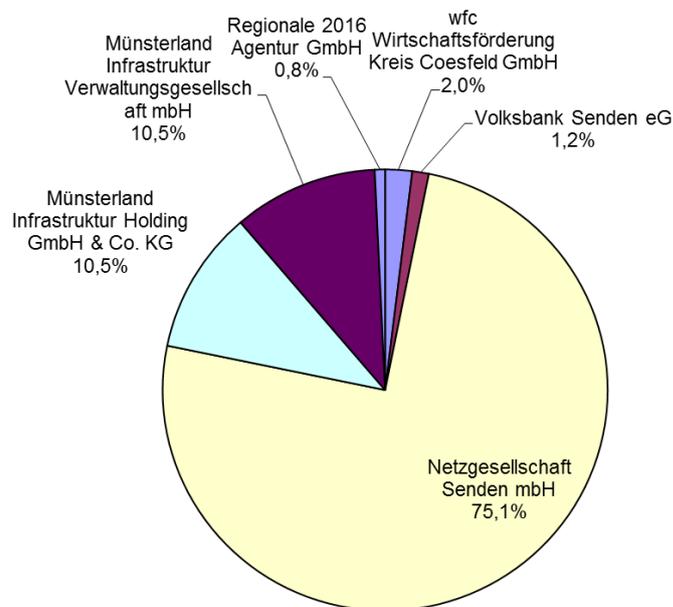
1 als KG und

1 als Genossenschaft geführt.

Im Einzelnen handelt es sich um:

1. wfc Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH
2. Volksbank Senden eG
3. Netzgesellschaft Senden mbH
4. Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH
5. Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG
6. Regionale 2016 Agentur GmbH

Die nachstehende Grafik zeigt die Beteiligungen der Gemeinde Senden im Verhältnis der tatsächlichen Einlagen untereinander:



Gemeinde Senden – beteiligte Unternehmen

Gemeinde Senden					
<p>wfc Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH</p> <p>Geschäftsführer: Dr. Jürgen Grüner</p> <p>Stammkapital: 104.000 €</p> <p>Anteil der Gemeinde Senden: 650,- € = 0,63 %</p>	<p>Volksbank Senden eG</p> <p>Vorstand: Jörg Rottmann, Selm Reinhard Böcker, Senden</p> <p>Geschäftsanteile: 1.493.364,79 €</p> <p>2 Anteile der Gemeinde Senden: 400,- € = 0,03 %</p>	<p>Netzgesellschaft Senden mbH</p> <p>Geschäftsführer: Walter Hauschopp</p> <p>Stammkapital: 25.000,- €</p> <p>Anteil der Gemeinde Senden: 25.000,- € = 100 %</p>	<p>Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH</p> <p>Geschäftsführer: Josef Dagge</p> <p>Stammkapital: 28.000,- €</p> <p>Anteil der Gemeinde Senden: 3.500,- € = 12,5 %</p>	<p>Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG</p> <p>Geschäftsführer: Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH, vertreten durch Geschäftsführer Josef Dagge</p> <p>Stammkapital: 28.000,- €</p> <p>Anteil der Gemeinde Senden: 3.500,- € = 12,5 %</p>	<p>Regionale 2016 Agentur GmbH</p> <p>Geschäftsführerin: Uta Schneider</p> <p>Stammkapital: 31.250 €</p> <p>Anteil der Gemeinde Senden: 250,- € = 0,8 %</p>

II. Darstellung der einzelnen Unternehmen

1. wfc Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH

Sitz der Gesellschaft:

Bahnhofstraße 22 – 24, 48249 Dülmen

Tel. 02594/782400

Öffentlicher Zweck:

Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur des Kreises Coesfeld sowie seiner Städte und Gemeinden durch die Förderung des Wirtschaftslebens.

Vornehmlicher Gesellschaftszweck ist die Förderung

- a) der vorhandenen Gewerbe- und Industriebetriebe sowie der Fremdenverkehrseinrichtungen,
- b) der Ansiedlung von Gewerbe und Industrie sowie Fremdenverkehrseinrichtungen.

Stammkapital:

Das Stammkapital der GmbH beträgt:	104.000 €	
Anteil der Gemeinde Senden	650,00 €	= 0,63 %

Organe der Gesellschaft:

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführer:

Herr Dr. Jürgen Grüner

Vertreter der Gemeinde:

In der Gesellschafterversammlung :

- | | |
|--|-----------------------------|
| - Stimmberechtigter Vertreter;
(ab Oktober 2015 | BM Holz
BM Träger) |
| - Vertreter mit beratender Stimme: | RM Gebauer u.
RM Peltzer |

2. Volksbank Senden eG

Sitz der Gesellschaft:

Eintrachtstraße 5, 48308 Senden
Tel. 02597/9110

Zweck:

Betreiben von üblichen Bankgeschäften, wie z.B. Führen von Kundenkonten, Herausgabe von Krediten usw.

Geschäftsanteile am 31.12.2014:

Die Genossenschaft hat 3.563 Mitglieder
mit 8.198 Anteilen (je bis zu 200,00 €): 1.493.364,79 €
 2 Anteile der Gemeinde: 400,00 € = 0,03 %

Die Haftsumme der Genossen betrug am 31.12.2014 1.639.600,00 €.

Organe der Genossenschaft

Organe der Genossenschaft sind der Vorstand, der Aufsichtsrat und die Vertreterversammlung. Hauptamtliche Vorstandsmitglieder sind:

Herr Jörg Rottmann, Selm

Herr Reinhard Böcker, Senden

3. Netzgesellschaft Senden mbH

Sitz der Gesellschaft:

Münsterstr. 30, 48308 Senden
Tel. 02597/6990

Gründung der Gesellschaft:

April 2008

Öffentlicher Zweck:

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Unterhaltung und Entscheidung über den Ausbau der örtlichen Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas einschließlich der Wahrnehmung aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen.

Stammkapital:

Das Stammkapital der GmbH beträgt:	25.000 €	
Anteil der Gemeinde Senden	25.000 €	= 100,00 %
Nicht rückzahlbare Kapitaleinlage	30.000 €	(2011)
	30.000 €	(2013)

Organe der Gesellschaft:

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Geschäftsführer:

Herr Walter Hauschopp, Senden

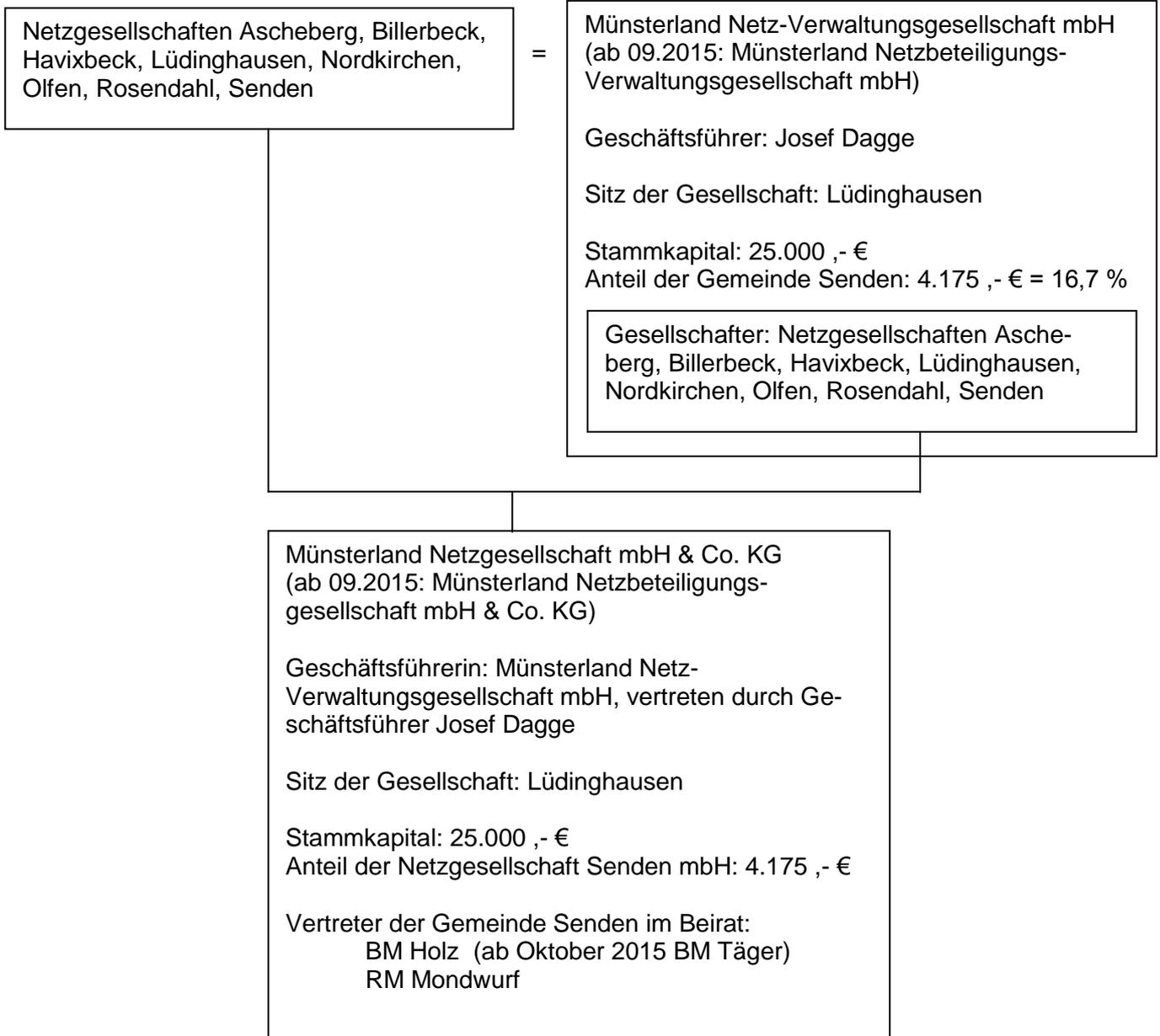
Vertreter der Gemeinde:

In der Gesellschafterversammlung:

- BM Holz (ab Oktober 2015 BM Träger)
- RM Hues
- RM Gebauer
- RM Mondwurf
- RM Rieger, L.
- RM Schütte
- RM Lonz
- RM Peltzer
- RM Scholz
- RM Hashemian
- RM Kasten (beratende Stimme)

3.1 Beteiligungen der Netzgesellschaft Senden mbH

- Gründung der Münsterland Netz Verwaltungsgesellschaft mbH durch die Netzgesellschaften,
Gründung: Mai 2009
- Errichtung der Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG durch die beteiligten Netzgesellschaften sowie die Münsterland Netz-Verwaltungsgesellschaft mbH,
Gründung, Mai 2009



4. Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH

Sitz der Gesellschaft:

59348 Lüdinghausen

Gründung der Gesellschaft:

Mai 2009

Öffentlicher Zweck:

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei Handelsgesellschaften, insbesondere die Beteiligung als persönlich haftende geschäftsführende Gesellschafterin an der Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG.

Stammkapital:

Das Stammkapital der GmbH beträgt:	28.000 €	
Anteil der Gemeinde Senden	3.500 €	= 12,50 %

Organe der Gesellschaft:

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Geschäftsführer:

Herr Josef Dagge, Müllerstr. 3, 59348 Lüdinghausen

Vertreter der Gemeinde:

In der Gesellschafterversammlung:

bis Oktober 2015, ab Oktober 2015:

- BM Holz BM Träger

5. Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG

Sitz der Gesellschaft:

59348 Lüdinghausen

Gründung der Gesellschaft:

Mai 2009

Öffentlicher Zweck:

Gegenstand des Unternehmens ist das Halten und Verwalten von Beteiligungen und das Halten von Gesellschaften, deren Unternehmensgegenstand im Zusammenhang mit allen Aufgaben der öffentlichen Daseinsvorsorge stehen, insbesondere im Zusammenhang mit der Versorgung mit Energie sowie mit dem Erwerb, der Verwaltung und der Planung, des Baus und des Betriebs sowie der Errichtung von Strom- und Gasnetzen einschließlich alternativer regenerativer Energietechniken.

Stammkapital:

Das Stammkapital der GmbH beträgt:	28.000 €	
Anteil der Gemeinde Senden	3.500 €	= 12,50 %

Organe der Gesellschaft:

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Geschäftsführer (Komplementärin: Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH):

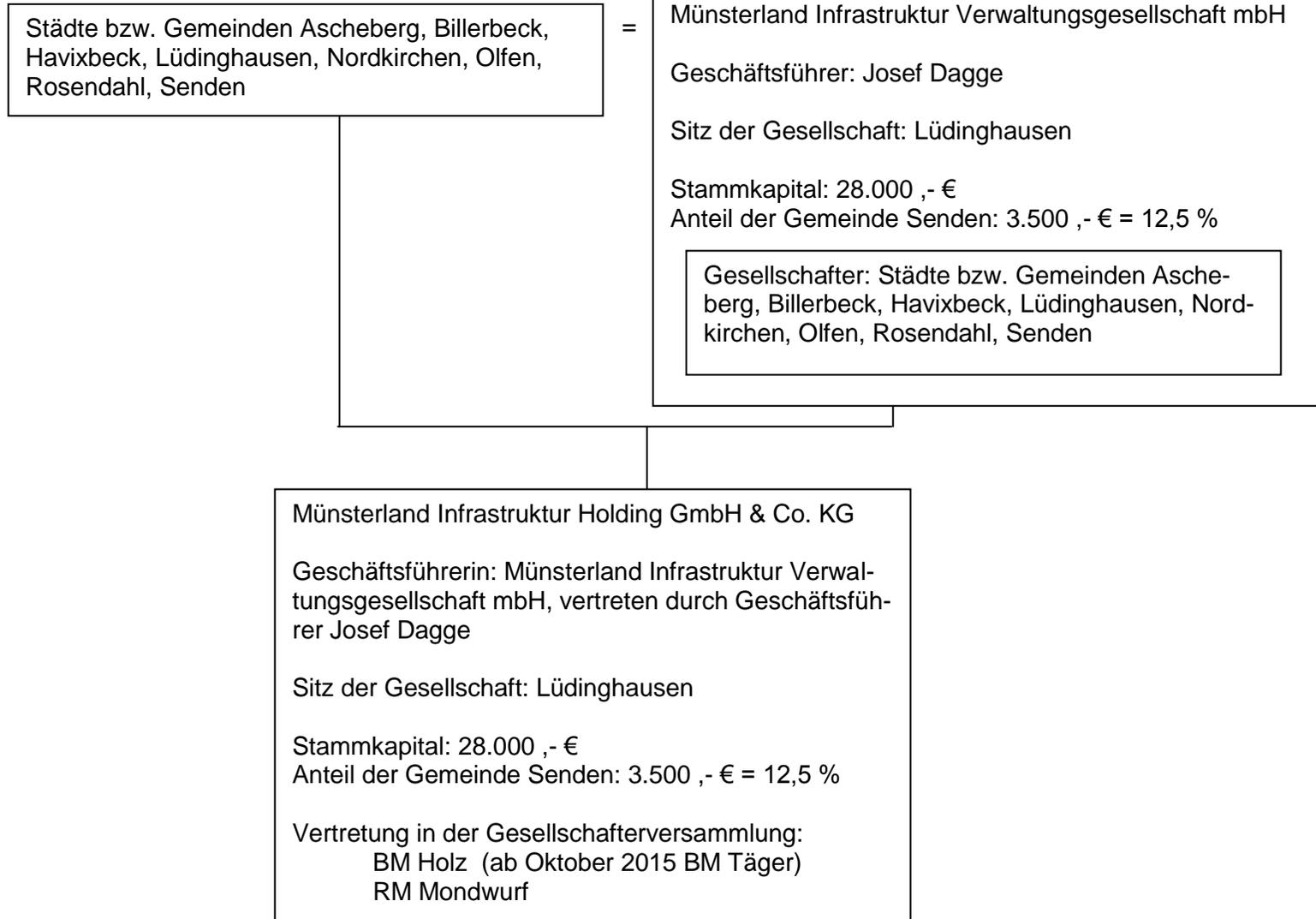
Herr Josef Dagge, Müllerstr. 3, 59348 Lüdinghausen

Vertreter der Gemeinde:

In der Gesellschafterversammlung:

- BM Holz (ab Oktober 2015: BM Träger)
- RM Mondwurf

Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH



6. Regionale 2016 Agentur GmbH

Sitz der Gesellschaft:

Schlossplatz 4, 46342 Velen

Gründung der Gesellschaft:

September 2009

Öffentlicher Zweck:

Gegenstand der Gesellschaft ist die mit öffentlichen und privaten Akteuren gemeinsame Entwicklung und Umsetzung des regionalen Strukturprogramms „ZukunftsLAND, DIE REGIONALE IM MÜNSTERLAND“, das mit Projekten, Ereignissen und Initiativen zur Stärkung der Wettbewerbstätigkeit und zur Schärfung des regionalen Profils beiträgt.

Stammkapital:

Das Stammkapital der GmbH beträgt:	31.250 €	
Anteil der Gemeinde Senden	250 €	= 0,80 %

Organe der Gesellschaft:

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat, der Lenkungsausschuss und die Geschäftsführung.

Geschäftsführerin:

Frau Uta Schneider, Schlossplatz 4, 46342 Velen

Vertreter der Gemeinde:

In der Gesellschafterversammlung:

bis Oktober 2015, ab Oktober 2015

- BM Holz BM Träger