



Jahresabschluss 2015

Stand: 03.02.2017

Inhaltsverzeichnis

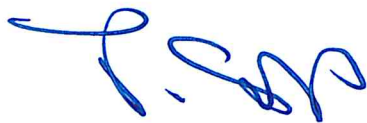
Kapitel	Seite
Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk	2
Vorwort	3
Schlussbilanz der Stadt Erkrath zum 31.12.2015	5
Anlagenspiegel	6
Forderungsspiegel	7
Verbindlichkeitspiegel	8
1. Haftungsverhältnisse	9
2. Verpflichtungen aus Leasingverträgen	9
3. Derivative Finanzinstrumente	9
Ergebnisrechnung der Stadt Erkrath zum 31.12.2015	10
Finanzrechnung der Stadt Erkrath zum 31.12.2015	11
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Produkte	12
Anhang zum Jahresabschluss der Stadt Erkrath	13
1. Vorbemerkungen	13
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	13
2.1. Allgemeines zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	13
2.2. Weitere Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	14
2.3. Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der einzelnen Bilanzpositionen	15
3. Inventur	15
4. Erläuterungen zur Bilanz	16
5. Erläuterung zur Ergebnisrechnung	47
6. Erläuterungen zur Finanzrechnung	62
7. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung	77
8. Liste der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	80
9. Weitere Angaben	82
Anlagen	83
Anlage 1: Lagebericht Jahresabschluss der Stadt Erkrath zum 31.12.2015	83
9.1.1. Ertrags- und Aufwandssituation	84
9.1.2. Finanzlage	86
9.1.3. Vermögens- und Schuldenlage	89
9.2. Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft	92
9.3. Kennzahlen	92
9.4. Chancen und Risiken	95
9.5. Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NRW	96
Anlage 2: Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	102
Anlage 3: Bewertungsleitfaden	350
Anlage 4: Beteiligungsbericht	398

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2015 wurde gem. § 95 Abs. 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) durch den Kämmerer aufgestellt und durch den Bürgermeister bestätigt.

Aufgestellt

Erkrath, 29.11.16



Thorsten Schmitz
Stadtkämmerer

Bestätigt

Erkrath, 29.11.2016



Christoph Schultz
Bürgermeister

Vorwort

Die Stadt Erkrath hat gem. § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) i. V. m. § 37 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) den Jahresabschluss zum 31.12.2015 aufgestellt.

Das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen basiert auf drei Komponenten:

Ergebnisplanung/-rechnung

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Es werden Aufwendungen und Erträge gebucht. Besonders wichtig ist, dass nach der Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) in 2008 erstmalig die Ressourcenverbräuche vollständig zu erfassen sind, d. h. auch Abschreibungen für den Werteverzehr und erst später zahlungswirksam werdende Belastungen durch Rückstellungen werden dargestellt. Die Aufwendungen und Erträge werden periodengerecht zugeordnet, d. h. nicht der Zeitpunkt der Zahlung sondern der des Ressourcenverbrauches ist jeweils entscheidend.

Finanzplanung/-rechnung

Die Finanzrechnung ist eine Einzahlungs-/Auszahlungsrechnung zur Planung und Überwachung der Liquidität.

Bilanz

In der Bilanz werden Anlage- und Umlaufvermögen, Eigenkapital und Schulden zu einem speziellen Stichtag ausgewiesen. Bei dieser Bilanz ist das der 31.12.2015. Unterjährig erfolgen auf den Konten zu den Bilanzpositionen die jeweiligen Bestandsänderungen, die hierbei entstehenden Schwankungen werden in der Bilanz nicht wiedergegeben. In früheren Jahren waren zwar die Schulden der Stadtverwaltungen bekannt, das vielfältige Vermögen konnte dem jedoch nicht gegenübergestellt werden. Das Eigenkapital der Stadt wird berechnet, indem von dem vorhandenen Vermögen die Schulden subtrahiert werden.

Sofern nichts Abweichendes angegeben ist, sind alle Beträge in Euro genannt. Bei der Darstellung der Differenzen in der Ergebnis- und Finanzrechnung bedeuten positive Beträge Mehrerträge/-einzahlungen bzw. Minderaufwendungen/-auszahlungen. Negative Beträge stehen für Mindererträge/-einzahlungen bzw. Mehraufwendungen/-auszahlungen.

Allgemeine Angaben

Name und Bezeichnung der Gebietskörperschaft	Stadt Erkrath
Kreis	Kreis Mettmann
Regierungsbezirk	Düsseldorf
Verwaltungsvorstand	
Bürgermeister	Arno Werner (bis 20.10.2015) Christoph Schultz (ab 21.10.2015)
1. Beigeordneter	Ulrich Schwab-Bachmann
Stadtkämmerer	Thorsten Schmitz
Technischer Beigeordneter	Fabian Schmidt
Größe des Stadtgebietes	26,86 km ²
Einwohnerzahl des Stadtgebietes	45.447 (Stand 31.12.2014)
Hauptsatzung	Hauptsatzung der Stadt Erkrath vom 29.11.1994 in der Fassung der 27. Änderung vom 03.11.2016
Verbundene Unternehmen	Stadtwerke Erkrath GmbH, Gruitener Str. 27, 40699 Erkrath (100 %)
Beteiligungen	Zweckverband Unterbacher See (Anteil 2,7 %) Lokalradio Mettmann Betriebsgesellschaft (Anteil 1,9 %)
Sondervermögen	Abwasserbetrieb der Stadt Erkrath, Schimmelbuschstr. 11 - 13, 40699 Erkrath (100 %)

Schlussbilanz der Stadt Erkrath zum 31.12.2015



Schlussbilanz 2015

Aktiva

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2014	Stand zum 31.12.2015	Differenz
	in EUR		
1. Anlagevermögen	360.591.917,10	357.120.218,17	-3.471.698,93
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	314.239,10	298.046,64	-16.192,46
1.2 Sachanlagen	283.301.083,78	279.734.586,52	-3.566.497,26
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	60.634.750,50	61.398.936,02	764.185,52
1.2.1.1 Grünflächen	54.286.754,85	55.057.368,06	770.613,21
1.2.1.2 Ackerland	2.805.349,00	2.800.184,00	-5.165,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.254.715,23	1.254.460,71	-254,52
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.287.931,42	2.286.923,25	-1.008,17
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	124.175.046,74	121.620.664,74	-2.554.382,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	10.985.360,51	10.770.992,90	-214.367,61
1.2.2.2 Schulen	80.458.670,57	78.779.971,17	-1.678.699,40
1.2.2.3 Wohnbauten	2.950.787,13	5.056.727,40	2.105.940,27
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	29.780.228,53	27.012.973,27	-2.767.255,26
1.2.3 Infrastrukturvermögen	89.485.263,09	87.420.353,00	-2.064.910,09
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	38.490.402,50	38.676.053,08	185.650,58
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.758.029,69	2.642.612,50	-115.417,19
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	47.494.566,25	45.374.117,32	-2.120.448,93
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	742.264,65	727.570,10	-14.694,55
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.278.310,20	1.261.871,42	-16.438,78
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.704,00	1.704,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.838.851,99	3.262.089,83	423.237,84
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.889.758,11	3.877.581,45	-12.176,66
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	997.399,15	891.386,06	-106.013,09
1.3 Finanzanlagen	76.976.594,22	77.087.585,01	110.990,79
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	53.668.000,00	53.668.000,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Sondervermögen	21.845.303,91	21.845.303,91	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Ausleihungen	1.463.290,31	1.574.281,10	110.990,79
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	357.046,11	309.203,87	-47.842,24
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.106.244,20	1.265.077,23	158.833,03
2. Umlaufvermögen	10.904.583,77	9.311.878,94	-1.592.704,83
2.1 Vorräte	150.429,00	150.429,00	0,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	150.429,00	150.429,00	0,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.857.366,00	6.383.572,15	-473.793,85
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	4.914.919,65	4.843.590,08	-71.329,57
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.883.159,50	1.472.108,22	-411.051,28
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	59.286,85	67.873,85	8.587,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	3.896.788,77	2.777.877,79	-1.118.910,98
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	1.166.380,00	1.025.264,66	-141.115,34
Bilanzsumme	372.662.880,87	367.457.361,77	-5.205.519,10

Erkrath, 03.02.2017

Bestätigt:

Bürgermeister Schultz

Passiva

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2014	Stand zum 31.12.2015	Differenz
	in EUR		
1. Eigenkapital	167.197.384,30	159.765.454,20	-7.431.930,10
1.1 Allgemeine Rücklage	168.574.894,66	167.196.752,30	-1.378.142,36
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.377.510,36	-7.431.298,10	-6.053.787,74
2. Sonderposten	90.045.588,93	87.485.467,13	-2.560.121,80
2.1 für Zuwendungen	74.704.723,04	72.573.081,67	-2.131.641,37
2.2 für Beiträge	13.992.025,81	13.300.421,15	-691.604,66
2.3 für Gebührenaussgleich	348.546,74	509.024,18	160.477,44
2.4 Sonstige Sonderposten	1.000.293,34	1.102.940,13	102.646,79
3. Rückstellungen	43.695.126,93	46.613.675,06	2.918.548,13
3.1 Pensionsrückstellungen	38.730.147,00	41.769.028,00	3.038.881,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	790.413,06	883.638,22	93.225,16
3.4 Sonstige Rückstellungen	4.174.566,87	3.961.008,84	-213.558,03
4. Verbindlichkeiten	65.809.703,16	67.545.058,48	1.735.355,32
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	29.484.528,79	27.747.613,57	-1.736.915,22
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	29.484.528,79	27.747.613,57	-1.736.915,22
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	31.000.042,56	33.000.000,00	1.999.957,44
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.965.977,92	4.385.593,04	1.419.615,12
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	589.105,35	991.354,31	402.248,96
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.342.114,19	1.292.980,58	-49.133,61
4.8 Erhaltene Anzahlungen	427.934,35	127.516,98	-300.417,37
5. Passive Rechnungsabgrenzung	5.915.077,55	6.047.706,90	132.629,35
Bilanzsumme	372.662.880,87	367.457.361,77	-5.205.519,10

Aufgestellt:

Stadtkämmerer Schmitz

Anlagenspiegel

	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen			Buchwerte	
		fortgeschrieben (Stand 01.01.2015)	Zugänge in 2015	Abgänge in 2015	Umbuchun- gen in 2015	Abschreibun- gen in 2015	Entnahme aus Abgängen	Zuschreibun- gen in 2015	kumulierte Abschrei- bungen	Restbuchwert am 31.12.2015	Restbuchwert am 01.01.2015
1.	Anlagevermögen	407.175.740,73	3.343.749,30	749.539,82	0,00		559.148,13	0,00	52.255.653,06	357.120.218,17	360.591.917,10
1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	939.290,48	56.203,55	129.822,39	0,00	65.124,89	122.551,27	0,00	567.625,00	298.046,64	314.239,10
1.1.2	Sachanlagen	328.865.705,05	3.102.001,77	545.164,24	0,00	6.559.931,65	436.596,86	0,00	51.688.028,06	279.734.586,52	283.301.083,78
1.1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	63.486.982,19	38.470,27	175.077,17	1.223.247,97	452.735,49	130.279,94	0,00	3.174.687,24	61.398.936,02	60.634.750,50
1.1.2.1.1	Grünflächen	57.132.559,82	38.470,27	170.544,17	1.223.247,97	450.840,80	130.279,94	0,00	3.166.365,83	55.057.368,06	54.286.754,85
1.1.2.1.2	Ackerland	2.805.349,00	0,00	4.533,00	0,00	632,00	0,00	0,00	632,00	2.800.184,00	2.805.349,00
1.1.2.1.3	Wald, Forsten	1.256.263,54	0,00	0,00	0,00	254,52	0,00	0,00	1.802,83	1.254.460,71	1.254.715,23
1.1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	2.292.809,83	0,00	0,00	0,00	1.008,17	0,00	0,00	5.886,58	2.286.923,25	2.287.931,42
1.1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	143.882.083,28	86.650,47	0,00	163.493,89	2.804.526,36	0,00	0,00	22.511.634,90	121.620.664,74	124.175.046,74
1.1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	12.356.428,03	9.281,36	0,00	6.391,92	230.040,89	0,00	0,00	1.601.180,41	10.770.992,90	10.985.360,51
1.1.2.2.2	Schulen	92.843.246,46	72.788,84	0,00	157.101,97	1.908.590,21	0,00	0,00	14.293.166,10	78.779.971,17	80.458.670,57
1.1.2.2.3	Wohnbauten	3.647.446,82	0,00	0,00	3.269.893,00	62.902,73	0,00	0,00	1.860.612,42	5.056.727,40	2.950.787,13
1.1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	35.034.961,97	4.580,27	0,00	-3.269.893,00	602.992,53	0,00	0,00	4.756.675,97	27.012.973,27	29.780.228,53
1.1.2.3	Infrastrukturvermögen	105.278.514,08	253.042,13	12.967,00	8.423,62	2.319.789,35	6.380,51	0,00	18.106.659,83	87.420.353,00	89.485.263,09
1.1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	38.490.402,50	182.086,96	4.860,00	8.423,62	0,00	0,00	0,00	0,00	38.676.053,08	38.490.402,50
1.1.2.3.2	Brücken und Tunnel	3.512.466,05	0,00	8.107,00	0,00	113.690,70	6.380,51	0,00	861.746,55	2.642.612,50	2.758.029,69
1.1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasser- beseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	62.484.203,16	55.862,95	0,00	0,00	2.176.311,88	0,00	0,00	17.165.948,79	45.374.117,32	47.494.566,25
1.1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	791.442,37	15.092,22	0,00	0,00	29.786,77	0,00	0,00	78.964,49	727.570,10	742.264,65
1.1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.514.462,61	2.832,97	0,00	14.126,29	33.398,04	0,00	0,00	269.550,45	1.261.871,42	1.278.310,20
1.1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.704,00	1.704,00
1.1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.923.587,76	522.225,67	246.161,25	346.064,91	405.384,22	206.492,73	0,00	2.283.627,26	3.262.089,83	2.838.851,99
1.1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.780.971,98	453.075,09	110.958,82	96.361,58	544.098,19	93.443,68	0,00	5.341.868,38	3.877.581,45	3.889.758,11
1.1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	997.399,15	1.745.705,17	0,00	-1.851.718,26	0,00	0,00	0,00	0,00	891.386,06	997.399,15
1.1.3	Finanzanlagen	77.370.745,20	185.543,98	74.553,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.087.585,01	76.976.594,22
1.1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	53.668.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.668.000,00	53.668.000,00
1.1.3.2	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.3	Sondervermögen	21.845.303,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.845.303,91	21.845.303,91
1.1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.5	Ausleihungen	1.857.441,29	185.543,98	74.553,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.574.281,10	1.463.290,31
1.1.3.5.1	an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.5.3	an Sondervermögen	628.219,40	0,00	47.842,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309.203,87	357.046,11
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.229.221,89	185.543,98	26.710,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.265.077,23	1.106.244,20



Forderungsspiegel zum 31.12.2015

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2015	mit einer Restlaufzeit von 1 bis 5 Jahre				Gesamtbetrag am 31.12.2014	Mehr/ weniger
		in EUR					
		1	2	3	4		
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	4.843.590,08	4.458.102,89	42.884,85	342.602,34	4.914.919,65	-71.329,57	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.472.108,22	1.226.592,71	245.515,51	0,00	1.883.159,50	-411.051,28	
2.2.3 sonstige Vermögensgegenstände	67.873,85	67.873,85	0,00	0,00	59.286,85	8.587,00	
Summe aller Forderungen	6.383.572,15	5.752.569,45	288.400,36	342.602,34	6.857.366,00	-473.793,85	

Verbindlichkeitspiegel

Stadt Erkrath



Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2015

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2015	mit einer Restlaufzeit von 1 bis 5 Jahre					Gesamtbetrag am 31.12.2014	Mehr/ weniger
		in EUR						
	1	2	3	4	5	6		
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	27.747.613,57	1.775.947,56	6.661.901,04	19.309.764,97	29.484.528,79	-1.736.915,22		
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	27.747.613,57	1.775.947,56	6.661.901,04	19.309.764,97	29.484.528,79	-1.736.915,22		
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	33.000.000,00	33.000.000,00	0,00	0,00	31.000.042,56	1.999.957,44		
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.385.593,04	4.385.593,04	0,00	0,00	2.965.977,92	1.419.615,12		
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	991.354,31	991.354,31	0,00	0,00	589.105,35	402.248,96		
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.292.980,58	1.292.980,58	0,00	0,00	1.342.114,19	-49.133,61		
8. Erhaltene Anzahlungen	127.516,98	127.516,98	0,00	0,00	427.934,35	-300.417,37		
9. Summe aller Verbindlichkeiten	67.545.058,48	41.573.392,47	6.661.901,04	19.309.764,97	65.809.703,16	1.735.355,32		
Nachrichtlich anzugeben:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheitsbürgschaften für Schulden der Stadtwerke Erkrath GmbH:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Bürgschaften für Schulden der Regiobahn-gesellschaft mbH:	1.844.900,00 €							
	788.130,90 €							

1. Haftungsverhältnisse

Gemäß § 87 Abs. 2 GO NRW darf die Gemeinde Bürgschaften nur im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Entscheidung der Gemeinde zur Übernahme von Bürgschaften ist der Aufsichtsbehörde schriftlich anzuzeigen. Die Gemeinde soll ein Risiko nur in den Bereichen und Fällen übernehmen, in denen sie ein unmittelbares eigenes Interesse an der Aufgabenerfüllung hat. Dabei sind in der Regel keine selbstschuldnerischen Bürgschaften erlaubt, sondern nur modifizierte Ausfallbürgschaften, bei denen der Bürge erst einzutreten hat, wenn der Hauptschuldner nicht leisten kann.

Bei der Stadt Erkrath existieren zum 31.12.2015 Bürgschaften für folgende Bereiche:

1. Bürgschaften für Schulden der Stadtwerke Erkrath GmbH	1.844.900,00 €
2. Bürgschaften für Schulden der Regiobahngesellschaft mbH	788.130,90 €

Es handelt sich in beiden Fällen um modifizierte Ausfallbürgschaften. Der Ausfall von Zins- und Tilgungsbeträgen gilt in Höhe der zum Zeitpunkt des Ausfalls noch nicht beigetriebenen Darlehensforderungen. Es liegen keine konkreten Anhaltspunkte vor, dass die Stadt Erkrath aus den Bürgschaften in Anspruch genommen werden könnte.

2. Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen für den Dienstwagen des Bürgermeisters mit einer Laufzeit von 12 Monaten. Zudem besteht ein Leasingvertrag für Kopiergeräte.

3. Derivative Finanzinstrumente

Die von der Stadt abgeschlossenen Zinsswapgeschäfte dienen der Reduzierung der Zinskosten der langfristig abgeschlossenen Darlehen durch Sicherung des momentan günstigen Zinsniveaus. Seitens der Stadt Erkrath besteht kein Risiko, da ein fester Zinssatz vereinbart wurde.

Zum Schlussbilanzstichtag bestand folgendes Derivatgeschäft:

Zins Swap mit Laufzeit bis 30.09.2015, Wert am 31.12.2015:	356.692,62 €

Ergebnisrechnung der Stadt Erkrath zum 31.12.2015



Stadt Erkrath

Ergebnisrechnung 2015

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	63.383.975,66	65.245.500,00	65.934.816,31	689.316,31	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.022.034,06	15.662.400,00	17.872.512,24	2.210.112,24	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	913.629,06	630.000,00	780.866,68	150.866,68	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.021.473,84	10.022.050,00	10.338.097,33	316.047,33	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	791.553,54	783.050,00	813.639,35	30.589,35	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.165.120,58	1.516.900,00	2.780.477,18	1.263.577,18	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.430.446,88	3.493.550,00	7.122.822,41	3.629.272,41	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	96.728.233,62	97.353.450,00	105.643.231,50	8.289.781,50	0,00
11 - Personalaufwendungen	26.994.604,46	28.280.750,00	29.053.210,17	772.460,17	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.811.167,46	1.400.000,00	1.456.721,35	56.721,35	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.104.447,72	20.595.800,00	20.457.714,70	-138.085,30	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.617.676,82	6.140.600,00	6.901.264,20	760.664,20	0,00
15 - Transferaufwendungen	42.157.813,41	42.494.600,00	43.880.417,72	1.385.817,72	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.809.935,02	4.402.300,00	13.352.058,86	8.949.758,86	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	101.495.644,89	103.314.050,00	115.101.387,00	11.787.337,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.767.411,27	-5.960.600,00	-9.458.155,50	-3.497.555,50	0,00
19 + Finanzerträge	4.661.436,23	3.999.200,00	3.422.458,49	-576.741,51	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.271.535,32	1.598.000,00	1.395.601,09	-202.398,91	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.389.900,91	2.401.200,00	2.026.857,40	-374.342,60	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.377.510,36	-3.559.400,00	-7.431.298,10	-3.871.898,10	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.377.510,36	-3.559.400,00	-7.431.298,10	-3.871.898,10	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	414,00	0,00	632,00	632,00	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	414,00	0,00	632,00	632,00	0,00

Finanzrechnung der Stadt Erkrath zum 31.12.2015



Stadt Erkrath

Finanzrechnung 2015

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti-
		2014	2015	2015	Ansatz/Ist	gungsüber-
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	62.918.998,58	65.245.500,00	61.905.793,88	-3.339.706,12	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.284.523,15	10.538.800,00	12.479.623,45	1.940.823,45	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	650.120,98	630.000,00	958.376,16	328.376,16	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.503.717,66	9.922.050,00	9.828.742,94	-93.307,06	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	805.617,01	781.050,00	795.546,42	14.496,42	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.095.308,80	1.516.900,00	2.787.716,06	1.270.816,06	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.708.623,54	2.994.350,00	3.250.435,88	256.085,88	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.316.172,96	3.528.200,00	3.648.961,00	120.761,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.283.082,68	95.156.850,00	95.655.195,79	498.345,79	0,00
10	- Personalauszahlungen	25.395.578,08	27.398.300,00	26.328.469,62	-1.069.830,38	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.261.040,46	1.400.000,00	1.406.191,35	6.191,35	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.803.031,46	20.586.600,00	18.849.781,29	-1.736.818,71	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.299.045,90	1.598.200,00	1.279.387,45	-318.812,55	0,00
14	- Transferauszahlungen	41.971.378,21	42.494.600,00	43.544.285,93	1.049.685,93	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.806.223,68	3.811.550,00	4.784.713,01	973.163,01	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.536.297,79	97.289.250,00	96.192.828,65	-1.096.421,35	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.746.784,89	-2.132.400,00	-537.632,86	1.594.767,14	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.502.799,99	2.653.000,00	2.674.486,77	21.486,77	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	40.796,28	300.600,00	90.265,58	-210.334,42	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	741.391,55	21.000,00	24.374,81	3.374,81	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	1.800.000,00	0,00	-1.800.000,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.284.987,82	4.874.600,00	2.789.127,16	-2.085.472,84	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	309.197,42	797.750,00	178.323,81	-619.426,19	914.300,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.725.192,97	8.768.650,00	1.536.252,26	-7.232.397,74	4.818.600,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.171.062,28	2.614.220,00	1.716.796,30	-897.423,70	695.550,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	65.362,85	70.000,00	68.545,69	-1.454,31	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	156.444,54	96.050,00	63.405,00	-32.645,00	11.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	238.170,59	2.094.300,00	38.659,71	-2.055.640,29	3.350,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.665.430,65	14.440.970,00	3.601.982,77	-10.838.987,23	6.442.800,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-380.442,83	-9.566.370,00	-812.855,61	8.753.514,39	-6.442.800,00
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	2.366.342,06	-11.698.770,00	-1.350.488,47	10.348.281,53	-6.442.800,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.317.357,89	2.547.850,00	47.842,24	-2.500.007,76	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	66.430.042,56	0,00	40.400.000,00	40.400.000,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.467.409,38	1.830.000,00	1.711.988,39	-118.011,61	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	65.430.000,00	0,00	38.400.042,56	38.400.042,56	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-150.008,93	717.850,00	335.811,29	-382.038,71	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	2.216.333,13	-10.980.920,00	-1.014.677,18	9.966.242,82	-6.442.800,00
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.307.023,81	0,00	3.896.788,77	3.896.788,77	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	373.431,83	10.690,00	-104.233,80	-114.923,80	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	3.896.788,77	-10.970.230,00	2.777.877,79	13.748.107,79	-6.442.800,00

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Produkte

Die Teilrechnungen sind aufgrund ihres Umfangs als Anlage 2 beigelegt.

Anhang zum Jahresabschluss der Stadt Erkrath

1. Vorbemerkungen

Entsprechend § 44 GemHVO NRW werden für den vorgelegten Jahresabschluss folgende Punkte im Anhang dargestellt:

- Die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden;
- Erläuterung der Bilanzpositionen;
- Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung;
- Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung;
- Darstellung der Gegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen aus unterlassener Instandhaltung gebildet wurden sowie der entsprechende Rückstellungsbetrag;
- Aufgliederung des Bilanzpostens „Sonstige Rückstellungen“ (entsprechend § 36 Abs. 4 u. 5 GemHVO NRW), soweit es sich um wesentliche Beträge handelt (hier erfolgt unter „Erläuterungen zur Bilanz“);
- der Anlagenspiegel (entsprechend dem Muster zu § 45 GemHVO NRW);
- der Forderungsspiegel (entsprechend dem Muster zu § 46 GemHVO NRW);
- der Verbindlichkeitspiegel (entsprechend dem Muster zu § 47 GemHVO NRW);
- Verpflichtungen aus Leasingverträgen;
- die im Verbindlichkeitspiegel ausgewiesenen Haftungsverhältnisse und Bestellungen von Sicherheiten;
- Sachverhalte, aus denen sich künftig finanziell erhebliche Verpflichtungen ergeben können.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

2.1. Allgemeines zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Gemäß § 32 i. V. m. § 33 GemHVO NRW erfolgt die Ermittlung der Wertansätze für die Bilanz auf Basis der fortgeschriebenen Anschaffungs- und Herstellungskosten. Besonderheiten bei den einzelnen Bilanzpositionen können dem Bewertungsleitfaden der Stadt Erkrath entnommen werden, welcher als Anlage beigefügt ist. Bei der Bilanzierung sind die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung entsprechend § 32 Abs. 1 GemHVO NRW anzuwenden; insbesondere sind folgende Grundsätze zu beachten:

1. Prinzip der Einzelbewertung

Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln zu bewerten. Wertminderungen können nicht mit Wertsteigerungen verrechnet werden.

2. Vorsichtsprinzip

Es ist vorsichtig zu bewerten, d. h. alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, müssen berücksichtigt werden.

3. Prinzip der Bilanzkontinuität

Die gewählte Form der Darstellung der Bilanz ist beizubehalten.

4. Stetigkeit der Bewertungsmethode

Einmal angewandte Bewertungsmethoden sind beizubehalten. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind daher auch im Anhang zum Jahresabschluss zu erläutern.

5. Realisationsprinzip

Gewinne sind nur zu berücksichtigen, wenn sie bis zum Bilanzstichtag realisiert wurden.

6. Imparitätsprinzip

Alle bis zum Bilanzstichtag entstanden vorhersehbaren Risiken und Verluste sind zu berücksichtigen, selbst wenn diese erst zwischen dem Abschlussstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind.

7. Prinzip der Wertaufhellung

Es dürfen Sachverhalte zwischen dem Bilanzstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses berücksichtigt werden, die sich auf Gegebenheiten im abgelaufenen Haushaltsjahr beziehen (wertaufhellende Informationen).

8. Periodisierungsprinzip

Aufwendungen und Erträge sind unabhängig von den Zahlungszeitpunkten zu berücksichtigen.

2.2. Weitere Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

- Bei der Stadt Erkrath wird grundsätzlich die lineare Abschreibung vorgenommen.
- Forderungen wurden mit ihrem Nennwert angesetzt. Sollten Forderungen mit Risiken versehen sein, so wurden angemessene Wertberichtigungen vorgenommen.
- Rückstellungen wurden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung mit dem voraussichtlich notwendigen Betrag, in der Regel dem Barwert, angesetzt.
- Grundlage für die Pensions- und Beihilferückstellungen ist die Berechnung der Rheinischen Versorgungskassen (RZVK) die durch Testat der Firma Heubeck vom 02.04.2008 bestätigt wurde. Durch Gutachten wird jährlich die Höhe der Zuführungen ermittelt.

- Erhaltene Zuwendungen für investive Zwecke werden parallel mit der Aktivierung des jeweiligen Vermögensgegenstandes als Sonderposten passiviert, analog mit der Abschreibung erfolgt dann die ergebniswirksame Auflösung des Sonderpostens.
- Verbindlichkeiten wurden mit den Rückzahlungsbeträgen bilanziert.
- Zum Zwecke der Gebührenkalkulation ermittelte Wertansätze für Vermögensgegenstände sind nach der Vereinfachungsvorschrift des § 56 Abs. 4 GemHVO NRW übernommen worden.

2.3. Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der einzelnen Bilanzpositionen

Voraussetzung für die Bilanzierung eines Vermögensgegenstandes ist gem. § 33 Abs. 1 GemHVO NRW das wirtschaftliche Eigentum und eine selbstständige Verwertbarkeit des Anlagegutes.

Neuanschaffungen im Jahre 2015 wurden mit Ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten gem. § 33 GemHVO NRW bilanziert, bereits vorhandene Gegenstände wurden um Abschreibungen vermindert fortgeschrieben.

Bereits bei der Prüfung des Jahresabschluss 2011 wurde festgestellt, dass der Bewertungsleitfaden der Stadt Erkrath unzureichend ist. Eine Überarbeitung des Leitfadens ist aus zeitlichen Gründen für den Abschluss 2015 nicht erfolgt, sondern wird bei einem späteren Jahresabschluss erfolgen, das gleiche gilt für die Umstellung auf Produktsachkonten und die Überarbeitung der Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung.

3. Inventur

Im Prüfbericht des Jahresabschluss 2011 wurde das Fehlen einer körperlichen Inventur festgestellt. Das bewegliche Anlagevermögen wird ab 2016 in Form einer rollenden Inventur überprüft. Die Ergebnisse fließen dann in die Jahresabschlüsse ab 2016 ein. Im Rahmen der Festwertüberprüfung bei der Jugendmusikschule wurde für den Bereich bereits für 2013 das gesamte Vermögen neu inventarisiert und die Ergebnisse in den Jahresabschluss eingearbeitet.

Bereits für den Jahresabschluss 2012 wurden die Brücken und Tunnel neu inventarisiert und 2013 das gesamte Straßenvermögen.

Die Finanzanlagen und das Umlaufvermögen, sowie die Rückstellungen, Verbindlichkeiten und erhaltenen Anzahlungen unterliegen der permanenten Inventur.

4. Erläuterungen zur Bilanz

A Aktiva

1. Anlagevermögen

357.120.218,17 €

Im Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Gemeinde zu dienen. Auf eine Erfassung der Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 410 Euro ohne Umsatzsteuer unterschreiten, wurde gemäß § 29 Abs. 3 GemHVO NRW verzichtet.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

298.046,64 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
011100 Immaterielle Vermögensgegenstände	48.243,81 €	48.015,29 €	228,52 €
013000 Anwendungssoftware	165.362,49 €	190.310,76 €	-24.948,27 €
013100 Betriebs- und Systemsoftware	84.440,34 €	75.913,05 €	8.527,29 €

Beim Sachkonto 011100 handelt es sich um Wegerechte. In 2015 gab es zwei Zugänge für Wegerechte. Wegerechte unterliegen keinen Abschreibungen.

Bei den Sachkonten 013000 und 013100 handelt es sich ausschließlich um Software-Lizenzen.

Die größten Zugänge im Bereich der Anwendungssoftware erfolgten durch den Erwerb von Lizenzen für das Zeiterfassungssystem (4.053,14 Euro) und ein Upgrade für die Kulturline (3.969,84 Euro), des Weiteren wurden noch Lizenzen bzw. Erweiterungen für andere Programme beschafft.

Bei der Betriebs- und Systemsoftware wurden drei Windows Server Datacenter Prozessoren beschafft (17.445,00 Euro) und IXI Software Lizenzen (10.115,00 Euro). Des Weiteren wurden noch Lizenzen und Erweiterungen für andere Programme gekauft.

Die Abschreibungen werden durch die Anlagenbuchhaltung (E+S) errechnet und automatisch an die Buchhaltungssoftware (AB-DATA) übergeben.

1.2 Sachanlagen

279.734.586,52 €

Sachanlagen, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Nutzungsdauer ist gemäß der Abschreibungstabelle der Stadt Erkrath festgelegt, die Bestandteil des Bewertungsleitfadens ist.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **61.887.553,84 €**

Unbebaute Grundstücke sind solche, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden (§ 72 Bewertungsgesetz). Befinden sich auf einem Grundstück Gebäude, deren Zweckbestimmung und Wert gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grund und Bodens von untergeordneter Bedeutung sind (z.B. Geräteschuppen auf einem Friedhof u. ä.), wird das Grundstück als unbebautes Grundstück bilanziert. Die unbebauten Grundstücke werden nach verschiedenen Grundstücksarten getrennt erfasst und bewertet. Detaillierte Angaben hierzu befinden sich im Bewertungsleitfaden der Stadt Erkrath.

Der Grund und Boden unterliegt grundsätzlich keinem Werteverzehr, daher gibt es Wertveränderungen nur bei An- bzw. Verkäufen.

Die Aufbauten und Betriebsvorrichtungen unterliegen einem Werteverzehr, die Abschreibungen werden durch die Anlagenbuchhaltung automatisch an die Buchhaltungssoftware übergeben.

1.2.1.1 Grünflächen

55.057.368,06 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
021100 Grund und Boden von Grünflächen	42.888.369,16 €	42.888.369,16 €	0,00 €
021200 Aufbauten und Be- triebsvorrichtungen auf Grünflächen	12.168.998,90 €	11.398.385,69 €	770.613,21 €

Die Bilanzposition „Grünflächen“ umfasst neben den Grünflächen auch Unland, Wasserflächen, Parkanlagen, Friedhöfe, Sportflächen, Spielplätze und Gartenland. Für die entsprechenden Nutzungsarten wurden Wertansätze gemäß dem Bewertungsleitfaden der Stadt Erkrath angesetzt.

Zur Bewertung des Aufwuchses auf öffentlichen Grünflächen wurden drei Kategorien definiert, die den Wert des Aufwuchses den Gruppen „einfach“, „standard“ und „gehoben“ zuordnen. Bei der Stadt Erkrath wurde laut Bewertung des Tiefbauamtes der Aufwuchs grundsätzlich der Kategorie „standard“ zugeordnet.

In 2015 wurde kein Grundstück erworben oder veräußert.

Die größten Veränderungen bei den Aufbauten ergab sich durch eine neue Laufbahn im Toni-Turek-Stadion (265.044,21 Euro). Zusätzlich wurden im Toni-Turek-Stadion Segmente erneuert (125.963,16 und 110.828,88 Euro). Die Tribüne kostete 111.534,27 Euro und eine neue Trainingsbeleuchtung mit drei Masten und jeweils zwei Leuchten wurde für 61.718,54 Euro angeschafft. Der Sportplatz Niemannsweg erhielt für 66.068,96 Euro eine Versickerungsrigole und für 249.541,62 Euro einen Kunstrasen. Der Sportplatz Grünstraße hat einen neuen Kunstrasen für das Kleinspielfeld erhalten (39.255,40 Euro). Der Bürgerpark an der Gerberstraße erhielt Wege im Wert von 115.603,15 Euro. Daneben gab es kleinere Zugänge auf Spielplätzen bzw. Aufstellungen von neuen Bänken.

Die Aufbauten und Betriebsvorrichtungen unterliegen einem Werteverzehr, die Abschreibungen werden durch die Anlagenbuchhaltung automatisch an die Buchhaltungssoftware übergeben.

1.2.1.2 Ackerland

2.800.184,00 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
022100 Ackerland	2.800.184,00 €	2.805.349,00 €	-5.165,00 €

Eine Unterscheidung zwischen Weideland und Ackerland wird nicht vorgenommen. Der zugrunde gelegte Wert von 3,00 Euro / m² ist ein Mittelwert der Werte für Weideland (2,02 Euro / m²) und Ackerland (3,54 Euro / m²) des Grundstücksmarktberichtes 2007 des Gutachterausschusses für den Kreis Mettmann.

Aufbauten auf Ackerland sind unter den sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden auszuweisen. Der Aufwuchs befindet sich im wirtschaftlichen Eigentum des Pächters und ist daher nicht zu bewerten.

In 2015 wurde Ackerland veräußert im Wert von 4.533,00 Euro.

Es gab eine außerordentliche Abschreibung in Höhe von 632,00 Euro. Der Aufwand aus der Abschreibung wurde direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

1.2.1.3 Wald, Forsten

1.254.460,71 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
023100 Grund und Boden von Wald und Forsten	1.250.635,37 €	1.250.635,37 €	0,00 €
023200 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	3.825,34 €	4.079,86 €	-254,52 €

Die Bewertung der Waldflächen mit 1,20 Euro / m² stützt sich auf die Grundstücksmarktberichte NRW, die für die Jahre 2006, 2007 und 2009 den Betrag von 1,20 Euro / m² ausweisen.

Im Haushaltsjahr wurde kein Grundstück neu erworben oder veräußert.

Die Verringerung im Sachkonto 023200 resultiert aus Abschreibungen. Weitere Änderungen haben sich 2015 in dieser Bilanzposition nicht ergeben.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke 2.286.923,25 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
024100 Grund und Boden der sonstigen unbebauten Grundstücken	2.282.728,16 €	2.282.728,16 €	0,00 €
024200 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	4.195,09 €	5.203,26 €	-1.008,17 €

Hierbei handelt es sich um eine Sammelposition z. B. für Grundstücke mit Erbbau-rechten.

Im Haushaltsjahr wurden kein Grund und Boden der sonstigen unbebauten Grundstücke erworben oder veräußert.

Die Verringerung im Sachkonto 024200 resultiert aus Abschreibungen. Weitere Änderungen haben sich 2015 in dieser Bilanzposition nicht ergeben.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 121.620.664,74 €

Bebaute Grundstücke sind solche, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden, deren Zweckbestimmung und Wert nicht von untergeordneter Bedeutung sind (§ 74 Bewertungsgesetz). Der Bilanzposten umfasst den Bodenwert, den Gebäude-wert und den Wert der Außenanlagen (z.B. Umzäunungen, Wege- oder Platzbefestigungen).

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen 10.770.992,90 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
031100 Grund und Boden von Grundstücken mit Kinder- und Jugend-einrichtungen	2.709.037,78 €	2.709.037,78 €	0,00 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
031200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrich- tungen	8.061.955,12 €	8.276.322,73 €	-214.367,61 €

Der Wertansatz enthält Gebäude, Grundstücke und Außenanlagen (z.B. Spielplätze, Spielgeräte) für insgesamt 11 Kindertagesstätten, die sich in städtischem Eigentum befinden. Drei dieser Kindertagesstätten sind in fremder Trägerschaft, zudem betreibt die Stadt Erkrath eine Kindertagesstätte in fremden Räumen. Der Kindertreff im Bürgerhaus wurde nicht bei Kinder- und Jugendeinrichtungen dargestellt, da die Räume vollständig im Bürgerhaus veranschlagt wurden. Im Bereich der Kinder- und Jugendeinrichtungen werden außerdem das Kinderhaus Sandheide und die Jugendberatungsstelle am Skaterpark in der Bilanz dargestellt. Die Jugendberatungsstelle Schubertstraße wurde nicht berücksichtigt, da diese sich nicht im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Erkrath befindet.

Veränderungen haben sich im Jahr 2015 im Sachkonto 031100 nicht ergeben.

Zugänge im Sachkonto 031200 entstanden 2015 durch die Neuanlage eines Seilbalanciergerätes in der KITA Am Schimmelskämpchen (7.016,67 Euro). Für die KITA Schinkelstraße wurde ein Möbelsystem mit Dusch- und Wickeleinheit angeschafft für 6.391,92 Euro. Des Weiteren wurden mehrere kleinere Maßnahmen aktiviert.

Abgänge ergaben sich lediglich durch Abschreibungen.

1.2.2.2 Schulen

78.779.971,17 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
032100 Grund und Boden von Grundstücken mit Schulen	22.079.222,00 €	22.079.222,00 €	0,00 €
032200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrich- tungen	56.700.749,17 €	58.379.448,57 €	-1.678.699,40 €

In dieser Position werden alle städtischen Schulgebäude und -grundstücke sowie deren Außenanlagen (inkl. Turnhallen und Parkplätze) ausgewiesen.

Hierbei handelt es sich um zwei Gymnasien, zwei Realschulen, eine Hauptschule, eine Förderschule sowie neun Grundschulen. Soweit Hausmeisterwohnungen fest in das Schulgebäude oder die Sporthalle integriert sind, erfolgt die Bilanzierung ebenfalls unter dieser Bilanzposition.

Bei der Grundschule Willbeck wurde die Vernetzung in Betrieb genommen (40.383,63 Euro). In der Grundschule Millrath wurde ebenfalls die Nutzung der Vernetzung gestartet (48.722,05 Euro). Die Grundschule Sechseckschule nutzt seit 2015 eine Kombinationsspielanlage (37.952,11 Euro mit Montage). Für mehrere Grundschulen wurden Bänke angeschafft. Beim Gymnasium Erkrath wurde im Zuge der Umgestaltung des Spiel- und Außenbereiches eine neue Spielkombination inkl. Fallschutz in Betrieb genommen (41.686,51 Euro) und in der Hauptschule Carl-Fuhlrott-Schule wurde der Aufenthaltsbereich neu gestaltet (11.638,00 Euro). Des Weiteren gab es einige kleinere Zugänge.

Abgänge erfolgten lediglich durch die Abschreibungen.

1.2.2.3 Wohnbauten

5.056.727,40 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
033100 Grund und Boden bei Grundstücken mit Wohnbauten	3.677.866,00 €	1.509.026,00 €	2.168.840,00 €
033200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrich- tungen	1.378.861,40 €	1.441.761,13 €	-62.899,73 €

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um eine Boden-, Gebäude- und Außenanlagenbewertung der Mietwohngebäude und der kommunal nutzungsorientierten Unterkünfte. In dieser Bilanzposition sind auch die Wohnhäuser der Schulhausmeister dargestellt, soweit diese Gebäude völlig separat von Schulgebäude bzw. Sporthalle stehen (siehe auch Bilanzposition 1.2.2.2 Schulen).

In 2015 wurde die ehemalige Hauptschule Erkrath (Albert-Schweizer-Schule), Freiheitsstr. 17 – 23, in ein Gebäude mit überwiegender Wohnnutzung (Asylanten) umgewidmet. Deshalb fand eine Umbuchung des Grundstückwertes in Höhe von 2.168.840,00 Euro von den Sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden (SK 034100) zum Grund und Boden bei Grundstücke mit Wohnbauten (SK 033100) statt. Der Gebäudewert (1,00 Euro), der Wert der Außenanlagen (1,00 Euro) und der Wert der Sporthalle (1,00 Euro) wurden in die Bilanzposition sonstige Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen umgebucht (Sachkonto 033200).

Weitere Veränderungen ergaben sich lediglich durch Abschreibungen.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude**27.012.973,27 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
034100 Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden	5.687.320,00 €	7.856.160,00 €	-2.168.840,00 €
034200 Gebäude, Aufbauten und Betriebs- vorrichtungen	21.325.653,27 €	21.924.068,53 €	-598.415,26 €

Unter den sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden werden insgesamt zwölf Gebäude mit dem dazugehörigen Grund und Boden und den Außenanlagen erfasst und bewertet. Im Wesentlichen handelt es sich bei dieser Bilanzposition um die Verwaltungsgebäude:

- Rathaus, Bahnstraße 16
- Kaiserhof, Bahnstraße 2 - 4a (Miteigentumsanteil)
- Technisches Rathaus, Schimmelbuschstraße 11 - 13
- sowie das Bürgerhaus Hochdahl
- die Stadthalle Neanderstraße
- ehemalige Realschule Schmiedestr.
- und weitere kleine Gebäude (z.B. Altentagesstätte Gerberstraße).

In 2015 wurde die ehemalige Hauptschule Erkrath (Albert-Schweizer-Schule), Freiheitsstr. 17 – 23, in ein Gebäude mit überwiegender Wohnnutzung (Asylanten) umgewidmet. Deshalb fand eine Umbuchung des Grundstückwertes in Höhe von 2.168.840,00 Euro von den Sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden (SK 034100) zum Grund und Boden bei Grundstücke mit Wohnbauten (SK 033100) statt. Der Gebäudewert (1,00 Euro) und der Wert der Außenanlagen (1,00 Euro) und der Wert der Sporthalle (1,00 Euro) wurden in die Bilanzposition sonstige Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen umgebucht (Sachkonto 033200).

Weiterhin wurde ein Carport an der Schimmelbuschstraße errichtet (4.580,27 Euro). Des Weiteren gab es einige kleinere Zugänge.

Weitere Abgänge erfolgten lediglich durch Abschreibungen.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

87.420.353,00 €

Unter dieser Bilanzposition werden neben dem Grund und Boden des Infrastrukturvermögens die Straßen, die Brücken und die sonstigen Verkehrseinrichtungen ausgewiesen.

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

38.676.053,08 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
041000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	38.676.053,08 €	38.490.402,50 €	185.650,58 €

Gemäß Bewertungsleitfaden der Stadt Erkrath wird zwischen Straßenland im planungsrechtlichen Innenbereich und Straßenland im planungsrechtlichen Außenbereich unterschieden. Grund und Boden im Innenbereich wurde mit 27,00 Euro / m² und im Außenbereich mit 1,00 Euro / m² bewertet. Sonstige bebaute Grundstücke des Infrastrukturvermögens sind mit 27,00 Euro / m² zu bewerten. Der Bilanzansatz basiert auf einer abschnittsscharfen Einzelwertermittlung der jeweiligen Grundstücksflächen.

Ein Grundstück im Wert von 115.600,00 Euro und Anschaffungsnebenkosten von rund 46.000,00 Euro wurde unentgeltlich erworben, ein entsprechender Sonderposten wurde gebildet. Des Weiteren wurden einige kleinere Grundstücke im Gesamtwert von circa 30.000,00 Euro erworben. Ein Grundstück wurde für 54.000,00 Euro verkauft, die Differenz zum Buchwert wurde als Ertrag aus Verkäufen verbucht.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

2.642.612,50 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
042100 Brücken und Tunnel	2.642.612,50 €	2.758.029,69 €	-115.417,19 €

Eine Brücke an der Kattendahler Str. wurde abgerissen, weitere Abgänge ergaben sich aus Abschreibungen.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

0,00 €

Im städtischen Vermögen sind keine Gleisanlagen zu bilanzieren.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

0,00 €

Der Abwasserbetrieb wird unter Bilanzposition 1.3.3 Sondervermögen abgebildet.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen**45.374.117,32 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
045100 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslen- kungsanlagen	45.374.117,32 €	47.494.566,25 €	-2.120.448,93 €

Während unter Bilanzposition 1.2.3.1 der Bodenwert der Straßen bewertet wurde, wird bei dieser Bilanzposition der Aufbauwert der Straßen, Lichtsignalanlagen sowie der Straßenbäume ausgewiesen.

Zugänge ergaben sich durch den Neubau der Querunginsel auf der Fuhlrottstr. (18.523,12 Euro), dem Umbau des Sonderbauwerks Bessemer Str. (26.541,88 Euro) und den Umbau einer Lichtsignalanlage auf der Gerhard-Hauptmann-Str. (10.797,94 Euro).

Abgänge ergaben sich lediglich aus Abschreibungen.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens**727.570,10 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
046100 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	727.570,10 €	742.264,65 €	-14.694,55 €

Es gab einen Zugang durch die Aufstellung von Werbevitrienen auf dem Sandheider Markt (15.092,22 Euro).

Abgänge ergaben sich aus Abschreibungen.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden**1.261.871,42 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
051100 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.261.871,42 €	1.278.310,20 €	-16.438,78 €

Es handelt sich hierbei um Bauten auf Grundstücken in fremdem Eigentum. Aufgrund der vertraglichen Regelungen ist das Gebäude einschließlich der Außenanlagen im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Erkrath. Die Bauten können zwar zum Infrastrukturvermögen (den Schulen o. ä.) zählen, werden jedoch unter der Bilanzposition Bauten auf fremdem Grund und Boden ausgewiesen.

Es erfolgte ein Zugang durch den Einbau einer Klimaanlage im EGH-Gebäude (2.832,97 Euro) und den Einbau einer Einbauküche (14.126,29 Euro).

Abgänge erfolgten lediglich durch Abschreibungen.

1.2.5 Kunstgegenstände

1.704,00 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
061000 Kunstgegenstände	1.606,00 €	1.606,00 €	0,00 €
069000 Sonstige Kulturdenkmäler	98,00 €	98,00 €	0,00 €

Kunstgegenstände wurden für die Eröffnungsbilanz einzeln mit einem symbolischen Wert (Erinnerungswert von einem Euro) bewertet. Kunstgegenstände, die einen bedeutsamen Wert für die Kulturpflege darstellen, werden nach § 55 Abs. 3 GemHVO NRW mit ihrem Versicherungswert oder mit dem einer dauerhaften Versicherung zu Grunde zu legenden Wert angesetzt.

Änderungen haben sich im Jahr 2015 nicht ergeben.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

3.262.089,83 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
071000 Maschinen	6.806,37 €	10.677,98 €	-3.871,61 €
072000 Technische Anlagen	38.020,97 €	51.662,93 €	-13.641,96 €
073000 Betriebsvorrichtungen	33.914,48 €	35.568,85 €	-1.654,37 €
075000 Fahrzeuge	3.183.348,01 €	2.740.942,23 €	442.405,78 €

Bei den Maschinen gab es neben den Abschreibungen Abgänge aus dem Verkauf von Funkmeldeempfängern und eines Frontauslegers. Zugänge hat es nicht gegeben.

Bei den technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen haben sich Veränderungen nur aus Abschreibungen ergeben.

Es wurden verschiedene Fahrzeuge mit einem Gesamtwert von 868.290,58 Euro angeschafft. Die größten Zugänge ein Mercedes Sprinter (53.030,01 Euro), ein LKW (243.785,80 Euro) und ein Hilfeleistungslöschfahrzeug (311.539,41 Euro).

Der größte Abgang war der Verkauf eines LKWs für 44.625,00 Euro.

Neben kleineren Abgängen ergaben sich sonstige Abgänge im Rahmen der regelmäßigen Abschreibungen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

3.877.581,45 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
081000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.864.322,72 €	3.875.155,79 €	-10.833,07 €
081100 Betriebs- und Geschäftsausstattung - GWG-	13.258,73 €	14.602,32 €	-1.343,59 €

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören insbesondere alle Einrichtungsgegenstände. Hierzu zählen neben Möbeln auch EDV-Hardware, Büromaschinen, Werkzeuge, Gartengeräte, Spiel- und Sportgeräte, Musikinstrumente und dergleichen.

Abweichend vom Grundsatz der Einzelerfassung erfolgte in Ausnahmefällen die Anwendung des Festwertverfahrens (z.B. Tische und Stühle in Kindergärten, Jugendeinrichtungen, Verwaltungsgebäuden oder Sitzungsräumen, Bücher und weitere Medien in den Stadtbüchereien, Geschirr und Besteck in Kindergärten usw.). Die abschließende Liste der gebildeten Festwerte ist als Anhang beigelegt.

Für geringwertige Wirtschaftsgüter (Anschaffungswerte unter 410 Euro ohne Umsatzsteuer) wird die vollständige Abschreibung im Jahr der Anschaffung unterstellt. Auf eine Erfassung in der Anlagenbuchhaltung wird verzichtet. Der Restwert der Bilanzposition sind noch „Altbestände“, welche über die Restnutzungsdauer abgeschrieben werden.

Im Sachkonto 081000 wurden Duschcontainer für die Asylbewerberunterkunft im Gesamtwert von 105.168,37 Euro beschafft. Zudem wurden diverse Serversysteme, PCs, Möbel und sonstige Ausstattungsgegenstände neu beschafft. Insgesamt wurden unter dieser Position 549.436,67 Euro neu bilanziert und 94.328,714 Euro an Abgängen gebucht, wobei der größte Teil der Abgänge auf dem Austausch der PCs und dem Server basiert. Darüber hinaus erfolgten die üblichen Abschreibungen.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**891.386,06 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
091100 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	23.196,73 €	11.245,68 €	11.951,05 €
095100 Anlagen im Bau, Hochbaumaßnahmen	642.061,20 €	570.715,96 €	71.345,24 €
096100 Anlagen im Bau, Tiefbaumaßnahmen	226.128,13 €	415.437,51 €	-189.309,38 €

Anlagen im Bau sind noch nicht fertig gestellte Sachanlagen auf eigenen oder fremden Grundstücken. Nach Fertigstellung der Anlagen sind die Positionen in die jeweiligen Bilanzpositionen umzubuchen.

In 2015 wurden insgesamt 17.388,98 Euro Anzahlungen auf Grundstücke gezahlt, Grundstücke im Wert 5.437,93 Euro wurden aktiviert.

Viele Hochbaumaßnahmen, welche teils in den Vorjahren begonnen wurden, konnten in dem Jahr 2015 abgeschlossen und als Anlagen aktiviert werden:

- EDV-Vernetzung Grundschule Millrath in Höhe von 48.722,05 Euro
- EDV-Vernetzung Grundschule Willbeck in Höhe von 40.383,63 Euro.
- Neubau der Asylbewerberunterkunft in der ehemaligen Hauptschule Albert-Schweizer-Schule in Höhe von 93.078,08 Euro.
- Dusch- und Wickeleinheit in der KiTa Schinkelstr. in Höhe von 6.391,92 Euro.
- Neugestaltung des Eingangsbereichs der Stadtbücherei in Höhe von 3.283,50 Euro.
- Eine Einbauküche in der Kita Fasanenstr. in Höhe von 14.126,29 Euro.

Im Jahr 2015 befanden sich folgende Anlagen im Bau, die Zugänge im gleichen Jahr erhielten:

- Für die Unterbringung von Asylbewerbern wurden Container (19.690,32 Euro) gekauft.
- Inneneinrichtung Jugendcafe Skaterpark (Zugang in Höhe von 110.850,65 Euro)
- Neubau der Feuerwache Hochdahl (Zugang in Höhe von 6.060,08 Euro)
- Neubau WC-Anlage und Schiedsrichterkabine Rankestr. (Zugang in Höhe von 14.417,93 Euro)
- Bau einer Parkbank (Zugang in Höhe von 573,12 Euro)

Im Bereich der Tiefbaumaßnahmen wurden folgende Anlagen in Betrieb genommen:

- Steinhof Böschungssanierung in Höhe von 2.985,69 Euro
- Toni-Turek-Stadion Laufbahnerneuerung in Höhe von 675.089,06 Euro
- Umgestaltung Spiel- und Aufenthaltsbereich Gymnasium Hochdahl in Höhe von 67.996,29 Euro
- Sanierung Spielplatz Unterfeldhaus in Höhe von 354.806,19 Euro
- Umgestaltung Bavierpark in Höhe von 154.097,32 Euro
- Erneuerung Kunstrasen Sportplatz Grünstr. in Höhe von 39.255,40 Euro

Folgende Anlagen im Bau befinden sich zum Jahresende noch in der Bilanzposition und haben Zugänge in 2015 erhalten:

- Zaunanlage am Gymnasium Hochdahl (Zugang in Höhe von 23.410,60 Euro)
- Umbau Max-Planck-Str. (Zugang in Höhe von 50.455,34 Euro)
- Neugestaltung Vorgarten KiTa Unterfeldhaus (Zugang in Höhe von 23.755,52 Euro)
- Wassereinspeisung Park Morp (Zugang in Höhe von 1.378,02 Euro)
- Brücke Sedental (Zugang in Höhe von 47.029,54 Euro)
- Brücke Henschengässchen (Zugang in Höhe von 13.534,79 Euro)
- Brücke Bachstr. (Zugang in Höhe von 11.055,10 Euro)
- Brücke Dorper Weg (Zugang in Höhe von 3.890,20 Euro)
- Erneuerung Vorplatz Toni-Turek-Stadion (Zugang in Höhe von 3.686,87 Euro)
- Kleinkinderreck für Kindergarten Willbeck (Zugang in Höhe von 940,58 Euro)

1.3 Finanzanlagen **77.087.585,01 €**

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen **53.668.000,00 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
101400 Sonstige Anteilsrechte	53.668.000,00 €	53.668.000,00 €	0,00 €

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Kommune beteiligt ist und die im Gesamtabchluss voll zu konsolidieren sind. Dies ist in der Regel der Fall, wenn die Kommune einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dieser ist anzunehmen, wenn die Kommune mehr als 50% der Stimmrechte ausübt oder ein spezieller Vertrag vorliegt.

Der Wert der Stadtwerke Erkrath GmbH zum 01.01.2008 wurde im Zusammenhang mit der Erstellung der Eröffnungsbilanz der Stadt Erkrath durch die Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Eversheim Stuble ermittelt. Der Gesamtwert

betrug 53.668.000 Euro, der sich aus den Einzelbereichen Ertragswert der Versorgungssparten (41.516.000 Euro) und Sachwert des Neanderbades (12.152.000 Euro) zusammensetzte.

Bisher bestand kein Anlass zur Wertberichtigung.

1.3.2 Beteiligungen **0,00 €**

Die Stadt Erkrath hat keine Beteiligungen, alle Anteile werden bei den sonstigen Ausleihungen bilanziert.

1.3.3 Sondervermögen **21.845.303,91 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
121000 Sondervermögen	21.845.303,91 €	21.845.303,91 €	0,00 €

Bei dem Sondervermögen der Stadt Erkrath handelt es sich um den Abwasserbetrieb der Stadt Erkrath, der eine 100-prozentige Tochter ist. Der Wert des Eigenkapitals zum 31.12.2007 wurde gemäß Jahresabschluss der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft Dr. Heilmaier & Partner GmbH mit 21.845.303,91 Euro festgeschrieben. Analog zu der Bewertung der Stadtwerke erfolgt für das Jahr 2015 keine Anpassung des Wertes des Sondervermögens.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens **0,00 €**

1.3.5 Ausleihungen **1.574.281,10 €**

Unter Ausleihungen werden ausschließlich Forderungen der Gemeinde verstanden, die durch Einsatz von Kapital erworben wurden (z.B. Darlehen) und dem Geschäftsbetrieb dauerhaft, d.h. zumindest länger als einem Jahr, dienen sollen.

Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen werden gesondert ausgewiesen, um die finanziellen Verflechtungen zwischen der Gemeinde und ihren selbstständigen Tochterunternehmen transparent zu machen.

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen **0,00 €**

1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen **0,00 €**

1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen **309.203,87 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
131520 Ausleihungen Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	309.203,87 €	357.046,11 €	-47.842,24 €

Bei den Ausleihungen an Sondervermögen handelt es sich um ein geteiltes Darlehen (Abwasserbetrieb und Stadt).

Der Wert zum Ende des Jahres 2015 ergibt sich aus dem Anfangsbestand abzüglich der Tilgungsleistungen.

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

1.265.077,23 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
134100 Zweckverband Unterbacher See (2,7 %)	220.946,74 €	220.946,74 €	0,00 €
Lokalradio Neandertal (1,9 %)	9.041,27 €	10.604,26 €	-1.562,99 €
KVR-Fond	936.935,39 €	751.391,41 €	185.543,98 €
Wohnungsbaugenossenschaft Erkrath	59.403,83 €	79.403,83 €	-20.000,00 €
2 Wohnungsbaudarlehen	0,00 €	1.147,96 €	-1.147,96 €
Anteile WOGEDO	38.750,00 €	42.750,00 €	-4.000,00 €

Unter dem Bilanzposten „sonstige Ausleihungen“ müssen die langfristigen Forderungen der Gemeinde, die nicht einem speziellen Bilanzposten zuzuordnen sind, angesetzt werden. Sie wirken wie ein Bilanzposten „sonstige Finanzanlagen“. Hierzu gehören z.B. Beteiligungen unter 20% oder rückzahlbare Zuwendungen, die die Gemeinde einem Dritten durch Hingabe von Finanzleistungen gewährt hat. Es zählen auch dazu Genossenschaftsanteile und langfristig angesammelte Finanzmittel, die z.B. durch Versorgungskassen verwaltet werden.

Der Wert des Zweckverbandes Unterbacher See, in Höhe von 220.946,74 Euro, hat sich nicht verändert.

Der Wert des Anteils am Lokalradio Neandertal hat sich aufgrund der jährlichen Wertveränderung des Verlustkontos um -1.562,99 Euro auf 9.041,27 Euro verändert.

Im Jahre 2015 wurden für 68.545,69 Euro Fondanteile am KVR-Fond gekauft. Des Weiteren wurden 116.924,59 Euro an ausgehandelten Abfindungen für Ansprüche aus Erstattungsansprüchen für Pensionsverpflichtungen in Anteile umgewandelt, die restlichen 73,70 Euro resultieren aus der Anlage der erstatteten KEST in Fondanteilen.

Beide Wohnungsbaudarlehen wurden in 2015 abgelöst.

Das Darlehen der Wohnungsbaugenossenschaft Erkrath wurde ordentlich getilgt, bei den Anteilen der WOGEDO wurden in 2015 Anteile im Wert von 4.000,00 € gekündigt.

2. Umlaufvermögen

9.311.878,94 €

Zum Umlaufvermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb der Stadt Erkrath zu dienen.

2.1 Vorräte

150.429,00 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
153100 Zum Verkauf anstehende Grundstücke	150.429,00 €	150.429,00 €	0,00 €

Bei der Stadt Erkrath werden keine Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren bilanziert. Es ist bekannt, dass Vorräte an Brennstoffen, Streusalz, Kraftstoffen und Büromaterial in geringen Mengen vorgehalten werden. Da der Ermittlungsaufwand als sehr hoch und die Werte im Verhältnis zur Bilanzsumme als sehr gering angesehen wurden, wurde festgelegt, dass die Bilanzierung der Vorräte nicht erfolgt. Es werden lediglich die zum 31.12.2015 konkret zum Verkauf anstehenden Grundstücke bilanziert. In 2015 wurden keine Grundstücke verkauft.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

6.383.572,15 €

Forderungen werden in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen unterteilt. Die Forderungen sind gemäß § 46 Abs.1 GemHVO NRW im Forderungsspiegel dargestellt.

Die Forderungsbewertung erfolgt in folgenden Bewertungsschritten:

1. Forderungen mit einem Restwert größer als 10.000 Euro werden einzeln betrachtet und wertberichtigt.
2. Pauschale Wertberichtigung anhand der Altersstruktur der Forderung:
 - 2-jährige: 50% des Wertes
 - 3-jährige: 25% des Wertes
 - Ältere: Vollabschreibung

Folgende Forderungsarten werden nicht wertberichtigt, da mit dem Eingang zu rechnen ist:

- Gegenüber dem öffentlichen Bereich
- Gegenüber verbundenen Unternehmen
- Gegenüber Beteiligungen
- Gegenüber Sondervermögen
- übrige Forderungen

Des Weiteren werden unterjährig Niederschlagungen auch als Wertberichtigungen gebucht.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

4.843.590,08 €

Zu den öffentlich-rechtlichen Forderungen zählen Abgabenforderungen (Steuern, Gebühren, Beiträge) und sonstige Forderungen aus Finanzausweisungen, Umlagen, Steuerbeteiligungen, Buß- und Zwangsgelder sowie Kostenersatz. Die Unterscheidung in der Bilanz erfolgt anhand inhaltlicher Kriterien. Ebenso sind in dieser Bilanzposition die Erstattungsansprüche nach § 107b Beamtenversorgungsgesetz (BeamVG) ausgewiesen.

2.2.1.1 Gebühren

600.897,37 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
Gebühren	600.897,37 €	520.154,10 €	80.743,27 €

Die Forderungen der Stadt Erkrath aus dem Gebührenbereich setzen sich z.B. aus den Bereichen Elternbeiträge in den Kindertagesstätten und Offenen Ganztagschulen, Benutzungsgebühren Rettungswesen und Krankentransport, Nutzungsentschädigungen Sozialwesen, Verwaltungsgebühren Bauordnung, Gewerbeangelegenheiten, Sondernutzungen sowie den Gebühren des Friedhofsgebietes zusammen.

2.2.1.3 Steuern

1.652.870,52 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
Steuern	1.652.870,52 €	2.089.667,20 €	-436.796,68 €

Diese Position umfasst Grund- und Gewerbesteuer, Vergnügungssteuer und Hundesteuer.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

361.747,21 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
Transferleistungen	361.747,21 €	560.251,67 €	-198.504,46 €

In dieser Position sind unter anderem Rückforderungen von BSHG-/SGB-Leistungen enthalten.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

2.228.074,98 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
Sonst. öffentlich-rechtl. Forderungen	2.228.074,98 €	1.744.846,68 €	483.228,30 €

In dieser Bilanzposition sind die Erstattungsansprüche nach § 107b BeamtVG in Höhe von 1.249.620,00 Euro ausgewiesen. Außerdem werden in dieser Bilanzposition Buß- und Zwangsgelder, Säumniszuschläge sowie Stundungs- und Aussetzungszinsen dargestellt.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

1.472.108,22 €

Privatrechtliche Forderungen entstehen, wenn die Gemeinde privatrechtlich tätig wird. Diese Forderungen werden in der Bilanz nach unterschiedlichen Debitoren (Schuldnern) aufgeteilt dargestellt.

2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

476.360,86 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
Ford. gegenüber dem privaten Bereich	476.360,86 €	674.025,82 €	-197.664,94 €

Die in diesem Bereich enthaltenen Forderungen resultieren z.B. aus der Vermietung von Räumen und Wohnungen, Erstattungen für Ersatzvornahmen aus verschiedenen Bereichen oder der Erstattungen für Sachbeschädigungen.

2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegen den öffentlichen Bereich

219.434,77 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	219.434,77 €	265.215,40 €	-45.780,63 €

Es handelt sich um Forderungen gegen andere Städte, Kreise, das Land NRW, usw. In der Regel sind dies Forderungen aus Erstattungen oder ähnlichem.

In 2015 stehen primär noch Zahlungen der Versorgungskasse aus (Beihilfeerstattungen und Erstattungen für die Beiträge der Beamten).

2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen **603.109,98 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	603.109,98 €	424.172,26 €	179.003,89 €

Es handelt sich um Forderungen gegenüber der Stadtwerke Erkrath GmbH. Die größte Forderung resultiert aus der Abrechnung des Stroms für die Straßenbeleuchtung und die Zahlung der Konzessionsabgaben. Die Forderung wurde Anfang 2016 beglichen.

2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen **0,00 €**

2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen **173.202,61 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
Forderungen gegen Sondervermögen	173.202,61 €	519.746,02 €	-346.543,41 €

Es handelt sich um Forderungen gegenüber dem Abwasserbetrieb Erkrath aus dem Bereich Personalkosten- und Verwaltungskostenerstattungen. Die größte Forderung ist die Zahlung der Eigenkapitalverzinsung.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände **67.873,85 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
Sonstige Vermögensgegenstände	2.600,00 €	1.200,00 €	1.400,00 €
Übrige Forderungen	18.011,69 €	19.547,69 €	-1.536,00 €
Vorsteuer	47.262,16 €	38.539,16 €	8.723,00 €

Bei den sonstigen Vermögensgegenständen werden unter anderem Handvorschüsse an Mitarbeiter bilanziert.

Bei den übrigen Forderungen handelt es sich um noch nicht abgerechnete Vorschusszahlungen.

In 2015 wurde Vorsteuer geleistet, aber noch nicht erstattet.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

0,00 €

Die Stadt Erkrath besitzt keine Wertpapiere, die zur Veräußerung oder zur kurzfristigen Anlage liquider Mittel von bis zu einem Jahr bestimmt sind.

2.4 Liquide Mittel

2.777.877,79 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
Bestände auf Giro-, und Tagesgeldkonten	2.767.223,84 €	3.885.030,17 €	-1.117.806,33 €
Barkasse	6.103,95 €	7.676,60 €	-1.572,65 €
Sonstige Liquide Mittel	4.550,00 €	4.082,00 €	-468,00 €

Die Position enthält den Stand aller Bankkonten der Stadt Erkrath zum 31.12.2015 und aller sonstigen liquiden Mittel.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

1.025.264,66 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
199100 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten, Übrige Ansprüche	725.349,23 €	664.665,51 €	60.683,72 €
davon Beamtengehälter	329.075,07 €	307.289,20 €	21.785,87 €
davon Pflegegelder, UVG-Leistungen und Asyl	196.274,16 €	121.882,51 €	74.391,65 €
davon Baukostenanteil Sportplatz Niermannsweg	200.000,00 €	220.000,00 €	-20.000,00 €
199200 Weiterleitung von U 3 Zuschüssen	299.915,43 €	501.714,49 €	-201.799,06 €

Um das Jahresergebnis periodengenau festzustellen, sind Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren. Dies gilt insbesondere für die Besoldung der Beamtinnen und Beamten für den Monat Januar 2016, die in 2015 ausgezahlt wurde.

Auch im Jahr 2015 wurden vom Land wieder U3-Zuschüsse an die Stadt Erkrath gezahlt, welche an andere Träger von Kindertageseinrichtungen weitergeleitet wurden. Diese werden sowohl als erhaltener Zuschuss in der passiven Rechnungsabgrenzung als auch als weitergeleiteter Zuschuss in der aktiven Rechnungsabgrenzung dargestellt und über die Zweckbindungsdauer von 5 Jahren aufgelöst. Ein Teilzuschuss aus Vorjahren musste zurückgezahlt werden.

Die Beträge, die 2014 abgegrenzt wurden, wurden in 2015 richtig aufgelöst.

Eine Abgrenzung wird darüber hinaus nur bei direkt zuzuordnenden Beträgen vorgenommen, ansonsten wird darauf verzichtet; die Ermittlung der Beträge stehen in keinem Verhältnis zum Aufwand, sind über die Jahre gleich groß und von daher bilanzneutral und zudem unwesentlich.

Bilanzsumme

367.457.361,77 €

PASSIVA

1. Eigenkapital

159.765.454,20 €

Das Eigenkapital ergibt sich als „Reinvermögen“ aus der Bilanz nach Abzug der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passiven Rechnungsabgrenzungsposten vom Aktivvermögen.

1.1 Allgemeine Rücklage

167.196.752,30 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
201100 Allgemeine Rücklage	167.196.752,30 €	168.574.894,66 €	-1.378.142,36 €

Die Bilanzposition „Allgemeine Rücklage“ stellt eine Saldogröße dar. Die Allgemeine Rücklage wird berechnet, indem vom vorhandenen Eigenkapital die Ausgleichsrücklage und die Sonderrücklagen abgezogen werden.

Die bei der Stadt Erkrath ermittelte positive Saldogröße in Höhe von 167,2 Mio. Euro stellt die Allgemeine Rücklage dar. Die negative Veränderung resultiert aus der Verbuchung des Jahresfehlbetrages 2014 und den Verbuchungen direkt in das Eigenkapital bzw. den Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage.

Folgende Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage wurde durchgeführt (diese wird nachrichtlich in der Ergebnisrechnung ausgewiesen):

- 632,00 Euro als Verringerung der allgemeinen Rücklage. Es wurde ein Grundstück dauerhaft abgewertet.

Weitere Erläuterungen zu der Entwicklung des Eigenkapitals finden sich in der Anlage 1: Lagebericht.

1.2 Sonderrücklage

0,00 €

Eine Sonderrücklage ist zu bilden, wenn der Zuwendungsgeber ausdrücklich die ertragswirksame Auflösung der Zuwendung ausgeschlossen hat. In Erkrath liegt kein entsprechender Fall vor.

1.3 Ausgleichsrücklage

0,00 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
204100 Ausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Es ist keine Ausgleichsrücklage mehr bei der Stadt Erkrath vorhanden.

1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**-7.431.298,10 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-7.431.298,10 €	-1.377.510,36 €	-6.053.787,74 €

Das Jahr 2015 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 7,43 Mio. Euro ab. Das Ergebnis ist damit rund 6,1 Mio. Euro schlechter als im Vorjahr und 3,9 Mio. Euro schlechter als der fortgeschriebene Ansatz.

Hauptgrund für die Verschlechterung sind die Mindererträge bei den Gewerbesteueren. Genauere Erläuterungen hierzu finden sich bei den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung.

2. Sonderposten**87.485.467,13 €**

Als Sonderposten werden Zuwendungen und zweckgebundene Beiträge passiviert, welche die Stadt Erkrath für investive Maßnahmen erhalten hat. Des Weiteren werden Kostenüberdeckungen aus dem Bereich der kostenrechnenden Einrichtungen gebildet.

Die Sonderposten für investive Maßnahmen werden über den Zeitraum der festgelegten Nutzungsdauer analog zu den Abschreibungen ertragswirksam aufgelöst. Die Auflösung stellt einen Korrekturposten zu den Abschreibungen des durch die Zuwendung finanzierten Vermögens dar. Die Zuordnung und Auflösung erfolgt über die Anlagenbuchhaltung E+S.

2.1 Sonderposten für Zuwendungen**72.573.081,67 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
231100 Zuweisungen vom Land	71.406.876,22 €	73.510.898,33 €	-2.104.022,11 €
231200 Zuweisungen von Gemeinden	787.174,47 €	817.935,55 €	-30.761,08 €
231400 Zuweisungen vom sonst. öffentl. Bereich	179.600,87 €	193.421,82 €	-13.820,95 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
231500 Sonderposten aus Zuschüssen von Son- derposten von verbun- denen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	2.356,00 €	2.679,74 €	-323,74 €
231700 Zuschüsse von privaten Unternehmen	50.914,25 €	57.971,87 €	-7.057,62 €
231800 Zuschüsse von übrigen Bereichen	146.159,86 €	121.815,73 €	24.344,13 €

Die Sonderposten für Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) werden nach der Herkunft der Zuwendungen aufgeteilt in dieser Bilanzposition dargestellt.

Die Zuweisungen vom Land stellen den weitaus größten Bereich dar. Der Anteil der Investitionspauschale bildet hier den größten Teil, des Weiteren wurde ein Zuschuss zu einem Radwegneubau passiviert.

Bei den Zuschüssen von übrigen Bereichen gab es Zuschüsse von Fördervereinen und einen Zuschuss der Rheinhold-Pose-Stiftung.

Ansonsten wurden die Sonderposten ertragswirksam aufgelöst.

2.2 Sonderposten für Beiträge

13.300.421,15 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
232000 Sonderposten für Beiträge	13.300.421,15 €	13.992.025,81 €	-691.604,66 €

Die Erfassung der Sonderposten für Beiträge resultiert aus straßenbaulichen Maßnahmen nach dem Kommunalabgabengesetz NRW (KAG NRW) sowie für Erschließungsbeiträge nach dem Baugesetzbuch. Diese werden über die Nutzungsdauer der Straße aufgelöst.

Im Jahr 2015 wurden keine Beiträge passiviert, es erfolgte lediglich die Auflösung des Sonderpostens.

2.3 Sonderposten für Gebührenaussgleich

509.024,18 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
233100 Sonderposten für Gebührenaussgleich Müllabfuhr	293.713,19 €	206.896,65€	86.816,54 €
233200 Sonderposten für Gebührenaussgleich Friedhöfe	0,00 €	0,00 €	0,00 €
233300 Sonderposten für Gebührenaussgleich Straßenreinigung	215.310,99 €	141.650,09 €	73.660,90 €

Nach § 6 KAG NRW sind die Kommunen verpflichtet, Über- und Unterdeckungen bei den kostenrechnenden Einrichtungen am Ende des Kalkulationszeitraumes in den darauffolgenden drei Jahren auszugleichen.

Im Jahr 2015 weisen der Gebührenhaushalt Müllabfuhr und der Gebührenhaushalt Straßenreinigung eine Überdeckung auf. Der Sonderposten für Gebührenaussgleich für die Müllabfuhr wurde um 86.816,54 Euro erhöht, der Sonderposten für die Straßenreinigung um 73.660,90 Euro. Der Gebührenhaushalt für Friedhöfe weist eine Unterdeckung aus. Da hier kein Sonderposten vorhanden ist erfolgt keine Buchung.

2.4 Sonstige Sonderposten

1.102.940,13 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
239000 Sonst. Sonderposten	1.102.940,13 €	1.000.293,34 €	102.646,79 €

Die Position „Sonstige Sonderposten“ ist eine Sammelposition für weitere Sachverhalte, die eine Sonderpostenbildung erforderlich machen.

Ein Grundstück im Wert von 115.600,00 Euro wurde unentgeltlich erworben, des Weiteren gab es einige kleinere Sachspenden.

3. Rückstellungen

46.613.675,06 €

Rückstellungen sind gemäß § 36 GemHVO NRW für Verpflichtungen der Gemeinde in der gemeindlichen Bilanz anzusetzen, soweit diese am Abschlussstichtag der Fälligkeit und der Höhe nach ungewiss sind und der dazugehörige Aufwand der Verursachungsperiode zugerechnet werden muss.

3.1 Pensionsrückstellungen

41.769.028,00 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
251100 Pensionsrückstellungen aktiv Beschäftigte	18.244.977,00 €	17.399.476,00 €	845.501,00 €
251200 Beihilferückstellungen aktiv Beschäftigte	5.588.026,00 €	5.098.835,00 €	489.191,00 €
251300 Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	13.944.711,00 €	12.567.045,00 €	1.377.666,00 €
251400 Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.991.314,00 €	3.664.791,00 €	326.523,00 €

Gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO NRW sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellung anzusetzen. Die Pensionsrückstellungen betreffen die Versorgungs- und Beihilfeansprüche für die aktiven und ehemaligen Beschäftigten im Beamtenverhältnis.

Die Rheinische Versorgungskasse (RVK) hat die Datenermittlung mittels Gutachten anhand der Mitarbeiterdaten für die Stadt Erkrath durchgeführt. Die im Rahmen dieser Ermittlung erhaltenen Daten über die sog. § 107b BeamVG-Fälle (Ausgleich für Übernahme / Abgabe von Mitarbeitern an andere Dienstherren) wurden in die Bilanzpositionen Forderungen bzw. Verbindlichkeiten eingearbeitet.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

0,00 €

Im Stadtgebiet Erkrath befinden sich keine Deponien. Ebenso sind keine Verpflichtungen zur Sanierung von Altlasten im Stadtgebiet bekannt.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

883.638,22 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
271100 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	883.638,22 €	790.413,06 €	93.225,16 €

Gemäß § 36 Abs. 3 GemHVO NRW müssen für die unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen Rückstellungen gebildet werden, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und die Instandhaltung als bisher unterlassen bewertet werden muss. Spätestens nach fünf Jahren sind die gebildeten Rück-

stellungen wieder auszubuchen, auch wenn die Maßnahme noch nicht ausgeführt wurde. In 2015 wurden keine Rückstellungen aufgrund des Alters ausgebucht. Aufgrund von zwei Rückstellungen, welche im Jahresabschluss 2014 bereits aufgelöst wurden, wurden insgesamt 38.000,00 € außerordentlich abgeschrieben.

Eine detaillierte Übersicht der Veränderungen innerhalb der Instandhaltungsrückstellungen mit Begründungen ist im Anhang unter Nr. 8 aufgeführt.

3.4 Sonstige Rückstellungen

3.961.008,84 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
281100 Nicht in Anspruch genommener Urlaub	622.733,00 €	622.733,00 €	16.366,00 €
282100 Geleistete Überstunden	191.997,00 €	355.674,00 €	-163.677,00 €
283100 Inanspruchnahme von Altersteilzeit	683.781,00 €	1.165.026,00 €	-481.245,00 €
286100 Verbindlichkeitenrückstellungen	862.952,84 €	557.151,87 €	305.800,97 €
288100 Rückstellung für Versorgungs- splitting 107b BeamtVG	1.583.179,00 €	1.473.982,00 €	109.197,00 €

Zum 31.12.2015 wurde festgestellt, in welchem Umfang Ansprüche der Beschäftigten aus nicht genommenem Urlaub bzw. aus geleisteten Überstunden bestanden. Sämtliche Angaben wurden auf die jeweiligen Jahrespersonalkosten bezogen ermittelt.

Altersteilzeit wird in Erkrath ausschließlich im Blockmodell in Anspruch genommen. Die Berechnung der Rückstellung erfolgt ebenfalls anhand der Jahrespersonalkosten.

Verbindlichkeitenrückstellungen wurden für offene Aufwandsrechnungen gebildet. Hierbei wurde die Leistung für die Stadt Erkrath bereits in 2015 oder früher erbracht. Es ist ernsthaft damit zu rechnen, dass die Geltendmachung der daraus resultierenden Forderung in 2016 erfolgt.

In 2014 wurden zehn Rückstellungen für Kostenerstattungen an andere Jugendämter neu gebildet und bestehende Zahlungsverpflichtungen wurden erfüllt. Ein Teil der Rückstellung für die externe Prüfung von zurückliegenden Jahresabschlüssen wurde benötigt.

Es wurde eine Rückstellungen für Zinszahlungen für die Rückzahlung überzahlter Zuschüsse und eine Rückstellung für Stromnachzahlungen gebildet. Des Weiteren

wurde eine Rückstellung in Höhe von 173.296,00 Euro für die Zahlung der Oberflächenentwässerung an den Abwasserbetrieb gebildet, da es hier Unstimmigkeiten bei der Abrechnung gibt.

Die übrigen Rückstellungen haben weiterhin Bestand, da mit einer Inanspruchnahme in der Zukunft zu rechnen ist.

Weiterhin wurden aufgrund eines Gutachtens der Rheinischen Versorgungskasse 1.583.179,00 Euro an bestehenden Verpflichtungen nach § 107 b BeamtVG in diese Position eingebucht.

4. Verbindlichkeiten **67.545.058,48 €**

4.1 Anleihen **0,00 €**

Es sind im Jahr 2015 keine Anleihen gemacht worden.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen **27.747.613,57 €**

Verbindlichkeiten aus Krediten sind Geldbeträge, die der Stadt Erkrath von einem Dritten zur Verfügung gestellt wurden und für die eine Rückzahlungspflicht besteht. Als Kreditgeber können Bund, Land, Banken, Kreditinstitute sowie Sparkassen auftreten. Zum 31.12.2015 existierten keine Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen oder Sondervermögen.

4.2.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen **0,00 €**

4.2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Beteiligungen **0,00 €**

4.2.3 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Sondervermögen **0,00 €**

4.2.4 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich **0,00 €**

4.2.5 Verbindlichkeiten von Kreditinstituten **27.747.613,57 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
321710 bis 1 Jahr	1.775.947,56 €	1.737.107,29 €	38.840,27 €
321720 1 bis 5 Jahre	6.661.901,04 €	6.787.152,67 €	-125.251,63 €
321730 mehr als 5 Jahre	19.309.764,97 €	20.960.268,83 €	-1.650.503,86 €

In 2015 wurden lediglich Kredite getilgt, es gab keine Neuaufnahmen.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung 33.000.000,00 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
331710 Kreditinstitute Euro-Währung	33.000.000,00 €	31.000.042,56 €	1.999.957,44 €

Liquiditätskredite werden zur Deckung eines kurzfristigen Bedarfs an liquiden Mitteln aufgenommen. Zum Jahresende waren Liquiditätskredite in Höhe von 33.000.000,00 Euro vorhanden.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen 0,00 €

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 4.385.593,04 €

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verpflichtungen auf Grund von Kauf-, Werk- und Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, bei denen die (Gegen-) Leistung der Stadt Erkrath - also die Zahlung - noch aussteht. Analog zum Handelsrecht müssen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gesondert ausgewiesen werden.

Die Höhe unterliegt Schwankungen, da der Zeitpunkt der Rechnungsstellung durch den Lieferanten und die Fälligkeit nicht kalkulierbar sind.

Die hohe Differenz zum Vorjahr lässt sich primär dadurch erklären, dass durch die hohe Anzahl von Asylbewerbern mehr Leistungen durch Dritte (sowohl Bauunterhaltung und Bewirtschaftung, aber auch Beratungskosten, Honorare,...) durchgeführt wurden und teilweise auch erst in 2016 fällig sind.

Des Weiteren ist durch eine Differenz bei der Abrechnung, die Zahlung an den Abwasserbetrieb für die Oberflächenentwässerung nicht mehr in 2015 vorgenommen worden.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 991.354,31 €

Es handelt sich um eine Sammelposition für durchlaufende Posten, welche die laufende Rechnungsperiode belasten, die aber noch nicht weitergeleitet sind (Sozialhilfe, Jugendhilfeleistungen, sonstige soziale Leistungen etc.). Analog zu den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ist die Zahl hier aufgrund der hohen Asylbewerberanzahl deutlich gestiegen. Außerdem wurde die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung zum Fond Deutsche Einheit nicht mehr in 2015 ausbezahlt.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten**1.292.980,58 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
371100 Verbindlichkeiten aus Mietkautionen	972,23 €	971,70 €	0,53 €
371111 sonst. Verbindlichkeiten. privater Bereich	140.269,22 €	67.212,56 €	73.056,66 €
371112 sonst. Verbindlichk. öf- fentl. rechtlich	153.245,66 €	200.190,37 €	-46.944,71 €
371113 sonst. Verbindlichk. ver- bundenen Unternehmen	265.059,50 €	264.797,85 €	261,65 €
379100 Andere sonst. Verbindlichkeiten	733.433,97 €	808.941,71 €	-75.507,74 €

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, bei denen die Leistungserstellung in 2015 war, die Rechnung aber zum Stichtag 31.12.2015 noch nicht vorlag.

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten privater Bereich wurde die Verzinsung einer Steuererstattung noch nicht ausgezahlt.

Bei den anderen sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich primär um Zahlungseingänge, welche bis zum 31.12.2015 nicht konkret zugeordnet werden konnten.

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten gegen den öffentlich-rechtlichen Bereich handelt es sich größtenteils um Zahlungen, die noch an die RVK geleistet werden müssen. Die sonstigen Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen beinhalten die Abrechnung der Konzessionsabgaben.

4.8 Erhaltene Anzahlungen**127.516,98 €**

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
381110 Investitionszuschuss U3 vor Verwendung- nachweis	8.884,23€	28.430,21 €	-19.545,98 €
381120 Erhaltene Anzahlungen	118.632,75 €	399.504,14 €	-280.871,39 €

Auf dem Sachkonto 381110 werden alle Landeszuschüsse für den U3-Ausbau, welche noch nicht verwendet wurden, gebucht, da eine Rückzahlungsverpflichtung bei nicht ordnungsgemäßigem Verwendungsnachweis besteht. Die Stadt Erkrath hat die Zuschüsse bereits erhalten, die entsprechenden Maßnahmen aber noch nicht abgeschlossen. Sobald die Maßnahme abgeschlossen ist, erfolgt eine konsumtive bzw. investive Zuordnung. In 2015 konnten drei Zuschüsse zu Maßnahmen konsumtiv zugeordnet werden.

In 2015 wurden die Restzuschüsse zum Subzentrum Sandheide und zu den dynamischen Fahrgastanzeigen zurückgezahlt. Ein kreisweites Projekt der Stadtbüchereien wurde in 2015 abgeschlossen.

Ende 2015 sind im Sachkonto 381120 noch eine Zuwendung für den Ausbau der Warnsysteme und kleinere Spenden enthalten.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

6.047.706,90 €

Sachkonto	31.12.2015	31.12.2014	Differenz
391200 Verpflichtungen aus erhaltenen Zuwendungen	274.586,11 €	474.137,73 €	-199.551,62 €
399100 Übrige Verpflichtungen	5.773.120,79 €	5.440.939,82 €	332.180,97 €
<i>davon</i> <i>Friedhofsgebühren</i>	4.755.292,44 €	4.667.431,47 €	87.860,97 €

Beträge, die in 2015 eingezahlt werden und erst Ertrag für 2016 darstellen, werden in der passiven Rechnungsabgrenzung bilanziert.

Den größten Bereich dieser Bilanzposition stellen mit 4,76 Mio. Euro die Friedhofsgebühren dar. Für den Erwerb eines Grabnutzungsrechtes wird die Gebühr im Voraus für den gesamten Zeitraum durch die Stadt erhoben. Es ist dementsprechend eine Abgrenzung durchzuführen, damit der Ertrag auf die nachfolgenden Nutzungsjahre verteilt werden kann. In 2015 wurde die passive Rechnungsabgrenzung für Friedhofsgebühren um 87.860,97 Euro erhöht.

Des Weiteren stehen im passiven Rechnungsabgrenzungsposten 274.586,11 Euro, die ertragswirksam über 5 Jahre aufgelöst werden. Es handelt sich hierbei um erhaltene Zuschüsse für den U 3 Ausbau, welche an fremde Träger weitergeleitet wurden.

Die Beträge aus 2014 wurden richtig aufgelöst.

Bilanzsumme

367.457.361,77 €

5. Erläuterung zur Ergebnisrechnung

1. Vorbemerkungen

Gem. §§ 37, 38 GemHVO NRW i. V. m. § 95 GO NRW hat die Stadt Erkrath zum Jahresende einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem die Erträge und Aufwendungen des Jahres getrennt voneinander nachgewiesen werden. Gem. § 44 Abs. 1 GemHVO NRW werden die einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung zeilenweise erläutert.

2. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis setzt sich aus dem Saldo des ordentlichen, Finanz- und außerordentlichen Ergebnisses zusammen.

Der Rat der Stadt Erkrath hat am 24.03.2015 den Haushaltsplan 2015 mit einem Jahresergebnis von -3,56 Mio. Euro beschlossen.

Das Jahr 2015 schließt mit einem Ergebnis von -7,43 Mio. Euro ab, was im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz eine Verschlechterung von 3,87 Mio. Euro bedeutet.

2.1 Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge als Saldo. Das Jahr 2015 schließt bei der Stadt Erkrath mit einem ordentlichen Ergebnis von -9,46 Mio. Euro ab.

01 Steuern und ähnliche Abgaben

65.934.816,31 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Grundsteuer A	25.515,69 €	25.500,00 €	24.497,66 €	-1.002,34 €
Grundsteuer B	7.683.592,42 €	7.760.000,00 €	7.750.864,38 €	-9.135,62 €
Gewerbesteuer	27.340.321,46 €	28.900.000,00 €	29.084.359,99 €	184.359,99 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	23.249.437,59 €	23.150.000,00 €	23.639.286,83 €	489.286,83 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.027.508,40 €	2.300.000,00 €	2.276.673,47 €	-23.326,53 €
Vergnügungssteuer	435.090,75 €	450.000,00 €	527.975,38 €	77.975,38 €
Hundesteuer	261.072,73 €	260.000,00 €	259.489,56 €	-510,44 €
Leistungen nach dem Familienausgleich	2.361.436,62 €	2.400.000,00 €	2.371.669,04 €	-28.330,96 €

Die Erträge aus Gewerbesteuer sind im Vergleich zum Plan zwar um ca. 180.000,00 Euro gestiegen, beinhalten allerdings auch einen Ertrag in Höhe von ca. 4,5 Mio. Euro, welcher in voller Höhe wertberichtigt werden musste. Dieser Ertrag war auch nicht in den Planansätzen enthalten, so dass von den geplanten Gewerbesteuererträgen ca. 4 Mio. Euro nicht realisiert werden konnten.

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

17.872.512,24 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Schlüsselzuweisungen vom Land	4.420.735,00 €	3.268.000,00 €	3.267.602,00 €	-398,00 €
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	197.179,92 €	182.050,00 €	194.865,38 €	12.815,38 €
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.267.639,98 €	6.092.150,00 €	8.799.136,41 €	2.706.986,41 €
Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	32.059,39 €	81.100,00 €	16.263,88 €	-64.836,12 €
Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	5.512,46 €	2.600,00 €	3.535,29 €	935,29 €
Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	13.980,00 €	1.900,00 €	9.089,49 €	7.189,49 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.486.130,90 €	5.123.600,00 €	4.672.271,67 €	-451.328,33 €
Allgemeine Umlagen vom Land	598.796,41 €	911.000,00 €	909.748,12 €	-1.251,88 €

Die größten Erträge bilden hier die Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke. Hierunter fallen z.B. die Sportpauschale, Schulpauschale und die Zuschüsse für die Kindergärten, wie z.B. Essensgelder und Betreuungspauschalen. Die große Differenz zum Vorjahr und zum Plan erklärt sich vor allem durch Zuweisungen für den Bau und Betrieb von Notunterkünften für die Flüchtlinge.

Bei den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund werden die Erstattungen für Altersteilzeit, Fahrtkostenerstattungen,... verbucht.

Bei den Zuschüssen von übrigen Bereichen gab es Spenden im Zusammenhang mit den Flüchtlingen.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten bilden ebenfalls einen großen Teil. Investive Zuweisungen der vergangenen Jahre wurden den entsprechenden Anlagegütern zugeordnet und werden analog der entsprechenden Abschreibungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

03 Sonstige Transfererträge

780.866,68 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	203.789,25 €	270.000,00 €	233.954,07 €	-36.045,93 €
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	709.839,81 €	360.000,00 €	545.282,81 €	185.282,81 €

Hierunter fallen die Erstattungen von Sozialleistungen, welche die Stadt Erkrath im Auftrag anderer Stellen leistet.

Sowohl die Transfererträge als auch die Transferaufwendungen unterliegen generell hohen Schwankungen, da sowohl die Leistung als auch die eventuelle Erstattung davon abhängt, welche Art von Sachverhalten gerade anfallen.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

10.338.097,33 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Verwaltungsgebühren	788.811,45 €	900.300,00 €	805.146,36 €	-95.153,64 €
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.494.084,34 €	9.021.750,00 €	8.841.346,31 €	-180.403,69 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	693.014,77 €	0,00 €	691.604,66 €	691.604,66 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	45.563,28 €	100.000,00 €	0,00 €	-100.000,00 €

Hierunter fallen alle Erträge aufgrund öffentlich-rechtlicher Verträge. Den größten Teil bilden die Benutzungsgebühren, z.B. Müllabfuhrgebühren, Grabgebühren, Rettungs- und Krankentransportgebühren oder Elternbeiträge für Kindergärten.

Ab dem Jahr 2017 werden die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen auch geplant.

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde der Sonderposten für Abfallbeseitigung nicht in geplanter Höhe aufgelöst.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

813.639,35 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Mieten und Pachten	610.238,54 €	609.150,00 €	613.073,13 €	3.923,13 €
Erträge aus Verkauf	21.321,37 €	44.600,00 €	50.576,02 €	5.976,02 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	158.043,63 €	129.300,00 €	149.990,20 €	20.690,20 €

Hier werden alle Erträge aus privatrechtlichen Verträgen verbucht. Den größten Teil bilden die Miet- und Pachterträge.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

2.780.477,18 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Erstattungen vom Bund	340.232,04 €	358.400,00 €	333.251,50 €	-25.148,50 €
Erstattungen vom Land	542.888,28 €	897.950,00 €	2.173.936,89 €	1.275.986,89 €
Erstattungen von Gemeinden/GV	8.081,93 €	7.800,00 €	8.647,84 €	847,84 €
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	49.645,82 €	8.400,00 €	20.670,85 €	12.270,85 €
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	204.907,19 €	231.150,00 €	235.418,24 €	4.268,24 €
Erstattungen von übrigen Bereichen	19.365,32 €	13.200,00 €	8.551,86 €	-4.648,14 €

Die Erstattungen von Bund, Land und sonstigem öffentlichen Bereich sind Erstattungen für UVG und von der ARGE (u.a. Personalkostenerstattungen).

07 Sonstige ordentliche Erträge

7.122.822,41 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Konzessionsabgaben	1.979.998,19 €	2.250.000,00 €	2.084.008,27 €	-165.991,73 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	493,50 €	0,00 €	53.521,90 €	53.521,90 €
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 €	32.794,01 €	0,00 €	45.020,39 €	45.020,39 €
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 €	265,00 €	100,00 €	0,00 €	-100,00 €
Bußgelder	181.057,86 €	170.900,00 €	181.720,98 €	10.820,98 €
Säumniszuschläge	529.941,87 €	355.250,00 €	3.054.373,45 €	2.699.123,45 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	20.959,17 €	165.100,00 €	18.581,29 €	-146.518,71 €
Erträge aus der Landeszuweisung für U3 Plätze	253.506,38 €	0,00 €	249.151,66 €	249.151,66 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	599.899,72 €	312.700,00 €	244.405,09 €	-68.294,91 €
Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	132.197,74 €	23.400,00 €	209.328,00 €	185.928,00 €
Erträge aus der Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen	290.622,54 €	0,00 €	201.637,96 €	201.637,96 €
Andere sonstige ordentliche Erträge	410.660,90 €	216.100,00 €	781.073,42 €	564.973,42 €

Hier werden alle ordentlichen Erträge verbucht, die laut Kontenrahmen nicht einer anderen Zeile der Ergebnisrechnung zugeordnet werden können.

In 2015 wurden einige Vermögensgegenstände ungeplant veräußert.

Auflösungen von Sonderposten sind schwierig genau zu planen, da es nicht immer möglich ist im Vorfeld zu sagen für welche Vermögensgegenstände Zuweisungen geleistet werden bzw. ob Spenden oder Sachschenkungen erfolgen. Die Planung erfolgt daher in Form von Hochrechnungen und das tatsächliche Ergebnis kann stark

abweichen, genauso sieht es bei der Planung der Auflösung von Rückstellungen aus.

Bei den Auflösungen aus den Zuweisungen für U3-Plätze handelt es sich um die Herabsetzung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens, welcher gebildet wurde, um die Zweckbindung des U3-Zuschusses darzustellen.

Bei den sonstigen nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen handelt es sich um Erstattungsverpflichtungen gegenüber anderen Städten, die aus der Rückstellung gebucht wurden. Die Ansprüche bestehen nicht mehr, da stattdessen eine Abfindung gezahlt wurde.

Bei der Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen ist nicht absehbar, welche wertberichtigten Forderungen evtl. doch zum Teil eingehen.

08 Aktivierte Eigenleistung 0,00 €

Aktivierte Eigenleistungen wurden auch in 2015 nicht verbucht.

09 Bestandsveränderungen 0,00 €

In 2015 gab es keine Bestandsveränderungen.

11 Personalaufwendungen 29.053.210,17 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Personalaufwendungen für Beamte	4.567.715,81 €	4.875.500,00 €	5.038.223,80 €	162.723,80 €
Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	15.436.446,15 €	16.527.000,00 €	15.904.289,39 €	-622.710,61 €
Personalaufwendungen für sonstige Beschäftigte	53.205,23 €	220.200,00 €	59.669,00 €	-160.531,00 €
Beiträge zu Versorgungs- und Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.185.738,21 €	1.358.200,00 €	1.234.044,12 €	-124.155,88 €
Beiträge zu Versorgungs- und Zusatzversorgungskassen – Sonstige Beschäftigte	1.894,38 €	2.500,00 €	1.706,28 €	-793,72 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.064.811,01 €	3.502.500,00 €	3.181.776,36 €	-320.723,64 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige Beschäftigte	6.293,10 €	8.500,00 €	7.729,87 €	-770,13 €
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	435.794,57 €	319.000,00 €	517.032,35 €	198.032,35 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.963.867,00 €	1.120.450,00 €	2.374.478,00 €	1.254.028,00 €
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	278.839,00 €	346.900,00 €	734.261,00 €	387.361,00 €

Den größten Anteil der Personalaufwendungen bilden mit 15,9 Mio. Euro die Aufwendungen für tariflich Beschäftigte, da diese auch den größten Anteil der Beschäftigten bei der Stadt Erkrath ausmachen. Für die Besoldung der Beamten fielen in 2015 5,0 Mio. Euro an.

Bei den Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen konnten in die Planzahlen die Besoldungserhöhungen noch nicht einberechnet werden, weil diese Zahlen noch nicht vorlagen, da erst in 2015 gesetzlich festgelegt wurde, wie hoch die Besoldungserhöhungen ausfallen.

12 Versorgungsaufwendungen

1.456.721,35 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger – Beamte	1.171.385,00 €	1.200.000,00 €	1.219.190,00 €	19.190,00 €
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	165.214,46 €	200.000,00 €	140.106,35 €	-59.893,65 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	297.570,00 €	0,00 €	1.668,00 €	1.668,00 €
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	176.998,00 €	0,00 €	95.757,00 €	95.757,00 €

Den größten Posten bilden hier die Beiträge zu Versorgungskassen. Es handelt sich hierbei um die Umlage an die Rheinische Versorgungskasse, da sowohl die Gehälter als auch die Versorgungsbezüge bei der Stadt Erkrath durch die Versorgungskasse gezahlt werden.

In 2015 hat unter anderem der Bürgermeister vom aktiven ins passive Dienstverhältnis gewechselt, daher musste der entsprechende Betrag umgebucht werden.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

20.457.714,70 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.855.906,42 €	4.129.500,00 €	3.965.438,54 €	-164.061,46 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.991.389,06 €	2.536.900,00 €	2.016.012,49 €	-520.887,51 €
Erstattungen für Aufwendungen Bund aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.437,76 €	12.600,00 €	9.020,84 €	-3.579,16 €
Erstattungen für Aufwendungen Land aus sonstiger Verwaltungstätigkeit	2.588,00 €	1.000,00 €	1.704,00 €	704,00 €
Erstattungen für Aufwendungen Gemeinden/GV aus laufender Verwaltungstätigkeit	897.412,22 €	788.400,00 €	693.946,98 €	-94.453,02 €
Erstattungen für Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstigen öffentlichen Bereich	1.168,54 €	2.500,00 €	1.596,62 €	-903,38 €
Erstattungen für Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	39.797,52 €	0,00 €	37.863,12 €	37.863,12 €
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.925.792,99 €	5.684.000,00 €	5.218.790,23 €	-465.209,77 €
Haltung von Fahrzeugen	349.974,92 €	368.350,00 €	403.712,52 €	35.362,52 €
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	281.367,13 €	262.350,00 €	292.622,13 €	30.272,13 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	150.564,36 €	167.300,00 €	151.296,00 €	-16.004,00 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	676.149,31 €	790.200,00 €	1.413.722,41 €	623.522,41 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.918.899,49 €	5.852.700,00 €	6.251.988,82 €	399.288,82 €

Die größten Aufwandspositionen sind Unterhaltung der Grundstücke, Bewirtschaftung der Grundstücke und Aufwendungen für Dienstleistungen.

Die großen Differenzen bei den Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen resultieren vor allem aus Leistungen für ausländische Mitbürger, die so nicht planbar gewesen sind. Im Jahr 2015 gab es eine große Flüchtlingswelle aus Syrien nach Europa und vor allem auch nach Deutschland. Ende 2015 lebten über 850 Flüchtlinge in Erkrath, mehr als doppelt so viele wie nach einem Verteilungsschlüssel des Landes zugewiesen worden waren, so dass viele unerwartete und ungeplante Aufwendungen im Zusammenhang mit den Flüchtlingen entstanden sind. Die Stadt Erkrath wurde vom Land NRW aufgefordert, Amtshilfe zu leisten und weitere Flüchtlinge aufzunehmen. Diesem Gesuch hat sie Folge geleistet.

Bei den sonstigen Dienstleistungen sind geplante Aufwendungen teilweise nicht entstanden, z.B. Organisationsuntersuchungen oder Winterdienst- bzw. Müllentsorgungskosten, die Leistungen für ausländische Mitbürger im Bereich Honorare und Beratungsleistungen betrugen 1,15 Mio. Euro.

Unter Grundstücksunterhaltung fallen sämtliche Aufwendungen, die zur Erhaltung des ordnungsgemäßen Zustandes dienen (z.B. Reparaturen von Wasserleitungen, Klingelanlagen). Unter Bewirtschaftungsaufwendungen zählen z.B. Straßenreinigung oder Stromaufwendungen. Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen entstehen durch Leistungen, die Dritte für die Stadt Erkrath erbringen (Schülerbeförderung, Unternehmervergütung für den Winterdienst).

14 Bilanzielle Abschreibungen

6.901.264,20 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Abschreibungen auf Sachanlagen	6.837.402,54 €	6.140.600,00 €	6.901.264,20 €	760.664,20 €
Abschreibungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibung Forderungen auf Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Die größte Position bilden die Abschreibungen auf das komplette Sachanlagevermögen inklusive der Abschreibungen auf die immateriellen Vermögensgegenstände, die sich aus der Anlagenbuchhaltung ergeben. In 2015 gab es zwei außerplanmäßige Abschreibungen. 18.000,00 € wurden bei der Wohnung der KiTa Schinkelstraße abgeschrieben und 20.000,00 € bei dem Sportheim Grünstraße. Beide Abschreibungen resultieren aus der Prüfung des Jahresabschlusses 2014. Hier wurden zwei Instandhaltungsrückstellungen ausgebucht. Die Abschreibungen wurde in 2015 nachgeholt.

Aufgrund der zeitverzögerten Erstellung der Jahresabschlüsse waren die Planungen in den letzten Jahren nicht genau möglich und können daher stark vom Ist-Ergebnis abweichen.

15 Transferaufwendungen

43.880.417,72 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	1.107.072,46 €	1.152.000,00 €	976.148,69 €	-175.851,31 €
Zuschüsse an private Unternehmen/Vereine	732.056,90 €	958.050,00 €	811.065,75 €	-146.984,25 €
Zuschüsse an übrige Bereiche	6.675.123,43 €	7.126.000,00 €	7.076.862,94 €	-49.137,06 €
Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2.972.683,98 €	3.134.800,00 €	3.828.878,50 €	694.078,50 €
Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	2.525.226,92 €	2.497.000,00 €	2.660.027,07 €	163.027,07 €
Sonstige soziale Leistungen	1.248.069,48 €	1.018.750,00 €	2.262.951,16 €	1.244.201,16 €
Gewerbesteuerumlage	2.255.968,42 €	2.250.000,00 €	2.085.542,25 €	-164.457,75 €
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutscher Einheit	2.191.512,17 €	2.200.000,00 €	2.025.955,33 €	-174.044,67 €
Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	21.928.329,35 €	21.601.000,00 €	21.598.166,71 €	-2.833,29 €
Sonstige Transferaufwendungen	521.770,30 €	557.000,00 €	554.819,32 €	-2.180,68 €

Transferaufwendungen sind Aufwendungen, denen keine direkte Gegenleistung gegenüber steht.

Die Kreisumlage betrug im Haushaltsjahr 2015 20,4 Mio. Euro und stellt damit die mit Abstand größte Position dar. Zu beachten ist, dass die Höhe dieser Umlage nicht

durch die Stadt Erkrath beeinflusst werden kann, sondern vom Kreis Mettmann festgelegt wird.

Schwankungen im Sozialbereich sind hier (analog zu den Transfereinzahlungen) üblich, da sowohl die Leistung als auch die eventuelle Erstattung davon abhängt, welche Art von Sachverhalten im Haushaltsjahr angefallen sind.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

13.352.058,86 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	56.946,27 €	50.950,00 €	46.054,96 €	-4.895,04 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	306.698,74 €	429.800,00 €	537.992,91 €	108.192,91 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	297.261,74 €	366.350,00 €	322.280,27 €	-44.069,73 €
Mieten und Pachten	389.215,56 €	461.050,00 €	442.408,28 €	-18.641,72 €
Leasing	69.819,69 €	0,00 €	69.060,82 €	69.060,82 €
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	299.710,20 €	204.550,00 €	152.920,80 €	-51.629,20 €
Geschäftsaufwendungen	1.548.707,74 €	1.660.350,00 €	2.099.802,71 €	439.452,71 €
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	987.930,67 €	965.700,00 €	838.588,02 €	-127.111,98 €
Erstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	939,90 €	938,90 €
Erstattungen an übrige Bereiche	0,00 €	500,00 €	0,00 €	-500,00 €
Wertveränderungen bei Sachanlagen	72.462,25 €	0,00 €	86.597,89 €	86.597,89 €
Wertveränderungen bei Finanzanlagen	2.149,71 €	0,00 €	1.562,99 €	1.562,99 €
Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	79.081,45 €	200.000,00 €	724.728,34 €	524.452,71 €
Wertberichtigung auf öffentlich-rechtliche Forderungen	1.139.311,48 €	0,00 €	7.495.823,02 €	7.495.823,02 €
Wertberichtigung auf Forderungen aus Transferleistungen	9.656,66 €	0,00 €	35.428,22 €	35.428,22 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-414,00 €	0,00 €	-632,00 €	-632,00 €
Aufwendungen für zurück-zuzahlende Zuweisungen	0,00 €	0,00 €	8.250,91 €	8.250,91 €
Verfügun gsmittel	868,50 €	900,00 €	890,49 €	-9,51 €
Fraktionszuwendungen	7.645,74 €	12.000,00 €	10.850,00 €	-1.150,00 €
Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	323.156,90 €	50.150,00 €	478.511,33 €	428.361,33 €

Hierunter fallen alle ordentlichen Aufwendungen, die nach dem Kontenrahmen keinem der anderen Bereiche zugeordnet werden. Den größten Posten bilden die Geschäftsaufwendungen. Hierunter fallen u. a. Aufwendungen für Büromaterial, Fachliteratur, Telefon- und Portokosten.

Unter besondere Aufwendungen für Beschäftigte fallen überwiegend Aus- und Fortbildungskosten sowie Erstattungen für Dienstreisen. Honorare für Künstler oder Dozenten der Volkshochschule wurden im Jahr 2015 nicht auf dem SK 501900 – Personalaufwendungen für sonstige Beschäftigte gebucht, sondern auf dem SK 541200 – Besondere Aufwendungen für Beschäftigte. Geplant worden sind die Aufwendungen aber auf dem SK 501900, weshalb sich eine Differenz zwischen den Planwerten und den Istwerten ergibt. Mittlerweile werden Honorare auf dem korrekten Sachkonto 501900 verbucht. Mieten und Pachten umfassen insbesondere die Miete für das Verwaltungsgebäude Klinkerweg 7-9, sowie Aufwendungen für weitere Raummieten. Die Geschäftsaufwendungen sind rund 440.000,00 Euro höher als geplant, weil auch hier Maßnahmen für Asylbewerber und Flüchtlinge verbucht wurden. Siehe dazu auch die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung zu dem Punkt 13.

Unter der Position Steuern, Versicherungen, Schadensfälle werden insbesondere die Aufwendungen für Haftpflicht- und Unfallversicherungen dargestellt. Der Gewinn der Stadtwerke Erkrath ist niedriger ausgefallen, als erwartet, dadurch sind auch die Aufwendungen für die Steuern geringer.

Bei den Wertveränderungen bei Sachanlagen handelt es sich um Verluste aus Anlageabgängen, bei Wertveränderungen bei Umlaufvermögen und Forderungen handelt es sich um die Pauschalwertberichtigungen und Veränderungen aus dem RVK-Gutachten. Die Wertveränderungen bei Finanzanlagen ergeben sich aus der Fortschreibung des Verlustkontos beim Radio Neandertal.

Bei den Wertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderung handelt es sich primär um Wertberichtigungen im Gewerbesteuerbereich. In 2015 gab es einen Be-

scheid vom Finanzamt auf dessen Grundlagen 4,7 Mio. Euro Steuerertrag und 2,7 Euro Nebenforderungen aus Vorjahren als Ertrag eingebucht werden mussten. Die Firma befindet sich seit Jahren in Insolvenz und ein Zahlungseingang ist nicht zu erwarten. Der gesamte Betrag wurde daher wertberichtigt.

Der Betrag aus dem Bereich „Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage“ (Sachkonto 547700), befindet sich -technisch bedingt- in der Zeile 16 der Ergebnisrechnung. Dieses Sachkonten hängt mit den Betrag aus dem Bereich „Wertveränderungen bei Sachanlagen“ (Sachkonto 547100) zusammen:

- Die Verrechnung einer außerordentlichen Abschreibung von Ackerland mit der Allgemeinen Rücklage finden sich im Sachkonto 547700 wieder (siehe Bilanzposition 1.2.1.2).

2.2 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und dem Finanzergebnis.

Das Finanzergebnis umfasst alle Erträge und Aufwendungen aus der Finanzierungstätigkeit der Stadt Erkrath. Das Finanzergebnis 2015 beträgt 2,03 Mio. Euro, das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit somit -7,43 Mio. Euro.

19 Finanzerträge

3.422.458,49 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	49.491,55 €	16.000,00 €	15.973,32 €	-26,68 €
Zinserträge von Kreditinstituten	1.371,17 €	1.200,00 €	477,29 €	-722,71 €
Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	11,03 €	100,00 €	6,16 €	-93,84 €
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	4.606.764,03 €	3.980.000,00 €	3.287.323,39 €	-692.676,61 €
sonstige Finanzerträge	3.798,45 €	1.900,00 €	118.678,33 €	116.778,33 €

Der höchste Finanzertrag wird durch die Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen erzielt. Dabei wurde das Eigenkapital des Städtischen Abwasserbetriebes Erkrath mit 1,0 Mio. Euro verzinst. Die Gewinnausschüttung der

Stadtwerke liegt bei rund 2,05 Mio. Euro und ist damit um 696.000,00 Euro niedriger, als erwartet. Der Anteil am Überschuss der Kreissparkasse beträgt 233.340,00 Euro.

Bei den sonstigen Finanzerträgen gab es eine Zuführung an den KVR-Fonds in Höhe von rund 117.000,00 Euro.

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

1.395.601,09 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Zinsaufwendungen an Land	0,00 €	0,00 €	39.322,17 €	39.322,17 €
Zinsaufwendungen an Zweckverbände und dergl.	0,00 €	0,00 €	5.183,39 €	5.183,39 €
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Investitionskredite)	1.111.228,40 €	1.208.000,00 €	985.221,31 €	-222.778,69 €
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Liquiditätskredite)	109.767,30 €	180.000,00 €	91.009,11 €	-88.990,89 €
Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	41.916,00 €	200.000,00 €	274.024,00 €	74.024,00 €
Kreditbeschaffungskosten	8.623,62 €	10.000,00 €	841,11 €	-9.158,89 €

Aufgrund der finanziellen Situation der Stadt Erkrath wurden hohe Zinsen für Liquiditätskredite bereits in der Planung berücksichtigt, die jedoch nicht in vollem Maße ausgeschöpft wurden, was auch an dem in 2015 weiterhin niedrigen Zinsniveau liegt.

23 Außerordentliche Erträge

0,00 €

24 Außerordentliche Aufwendungen

0,00 €

26 Jahresergebnis

-7.431.298,10 €

Das Jahr 2015 schließt mit einem Ergebnis von -7,43 Mio. Euro ab. Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz bedeutet dies eine Verschlechterung von 3,87 Mio. Euro.

Nachrichtlich:

27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00 €

28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00 €

29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-632,00 €

In 2015 musste ein Grundstück dauerhaft abgewertet und außerordentlich abgeschrieben werden. Der daraus resultierende Verlust aus Wertveränderungen bei Sachanlagen wurde mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00 €

31 Verrechnungssaldo	-632,00 €

6. Erläuterungen zur Finanzrechnung

1. Vorbemerkungen

In der Finanzrechnung werden alle im Jahr 2015 eingegangenen Einzahlungen und alle geleisteten Auszahlungen aufgezeichnet. Sie informiert über die Finanzmittelherkunft und die Finanzmittelverwendung. Dabei werden die Bereiche laufende Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit unterschieden.

Ihr Saldo fließt unmittelbar in die Bilanzposition Liquide Mittel ein.

Sofern sich bei den Positionen der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit keine wesentlichen Abweichungen von der Ergebnisrechnung ergeben, sind diese nicht weiter erläutert.

Gemäß § 44 Abs.1 GemHVO NRW werden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit erläutert.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit der Finanzrechnung stimmt nicht mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit der Ergebnisrechnung überein, weil zum Beispiel Einzahlungen auf Forderungen aus Vorjahren eingegangen sind und diese beglichen haben, ebenso sind neue Forderungen aus Erträgen entstanden, die bis zum 31.12. nicht ausgeglichen waren.

Ebenso ist zu berücksichtigen, dass Erträge und Aufwendungen auch zahlungsunwirksam sein können, z.B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten oder bilanzielle Abschreibungen.

2. Liquide Mittel

Der Bestand an liquiden Mitteln setzt sich aus dem Saldo der Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, dem Saldo aus Investitionstätigkeit, dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit und dem Anfangsbestand der Finanzmittel zusammen.

Zum 31.12.2015 liegt der Bestand an liquiden Mitteln bei 2.777.877,79 Euro. Die Zusammensetzung wird in der Position Aktiva 2.4 in der Bilanz dargestellt und erläutert. In der Finanzrechnung werden die Zahlungsflüsse dargestellt, die zur Entstehung dieser Position im abgelaufenen Jahr geführt haben.

2.1. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit umfasst alle regelmäßig anfallenden Ein- und Auszahlungen. Der Saldo beträgt - 537.632,86 Euro.

01 Steuern und ähnliche Abgaben**61.905.793,88 €**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Grundsteuer A	24.986,15 €	25.500,00 €	23.971,98 €	-1.528,02 €
Grundsteuer B	7.726.745,68 €	7.760.000,00 €	7.751.438,32 €	-8.561,68 €
Gewerbsteuer	27.074.994,50 €	28.900.000,00 €	25.026.511,26 €	-3.873.488,74 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	23.057.671,48 €	23.150.000,00 €	23.651.898,19 €	501.898,19 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.021.105,92 €	2.300.000,00 €	2.288.240,33 €	-11.759,67 €
Vergnügungssteuer	391.745,41 €	450.000,00 €	534.970,02 €	84.970,02 €
Hundesteuer	260.312,82 €	260.000,00 €	257.094,74 €	-2.905,26 €
Leistungen nach dem Familienausgleich	2.361.436,62 €	2.400.000,00 €	2.371.669,04 €	-28.330,96 €

Die Einzahlungen aus Gewerbsteuer sind um ca. 2 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr und 3,9 Mio. gegenüber dem Plan gesunken. Die Gründe für die geringeren Einzahlungen sind bei der Ertragsposition erläutert. Die Abweichung zwischen Ergebnisrechnung und Finanzrechnung sind unter anderem durch Wertberichtigungen in diesem Bereich entstanden.

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**12.479.623,45 €**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Schlüsselzuweisungen vom Land	4.420.735,00 €	3.268.000,00 €	3.267.602,00 €	-398,00 €
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	210.302,70 €	182.050,00 €	179.544,78 €	-2.505,22 €
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.913.134,92 €	6.092.150,00 €	8.080.874,89 €	1.988.724,89 €
Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	134.101,66 €	81.100,00 €	16.263,88 €	-64.836,12 €
Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	5.512,46 €	2.600,00 €	3.535,29 €	935,29 €
Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.940,00 €	1.900,00 €	22.054,49 €	20.154,49 €
Allgemeine Umlagen vom Land	598.796,41 €	911.000,00 €	909.748,12 €	-1.251,88 €

Die hohe Differenz bei den Landeszuweisungen im Vergleich zum Planansatz erklärt sich durch die Zuweisungen zu der Errichtung von Notunterkünften (analog zur Ergebnisrechnung).

03 Sonstige Transfereinzahlungen

958.376,16 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	175.434,05 €	270.000,00 €	204.127,32 €	-65.872,68 €
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	474.686,93 €	360.000,00 €	754.248,84 €	394.248,84 €

Die Einzahlungen aus Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen weichen im Ergebnis deutlich von den Erträgen ab, weil in der Regel umfangreiche Prüfungen der Beteiligten erforderlich sind und so zu verzögerten Geldeingängen führen.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

9.828.742,94 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Verwaltungsgebühren	786.646,39 €	900.300,00 €	796.322,84 €	-103.977,16 €
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.717.071,27 €	9.021.750,00 €	9.032.420,10 €	10.670,10 €

Hier werden alle Einzahlungen aus öffentlich-rechtlichen Verträgen, wie z.B. Müll-, Friedhofs- oder Krankentransportgebühren, verbucht.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

795.546,42 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Mieten und Pachten	637.959,85 €	609.150,00 €	612.004,09 €	2.854,09 €
Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	20.121,37 €	44.600,00 €	35.533,63 €	-9.066,37 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	147.535,79 €	127.300,00 €	148.008,70 €	20.708,70 €

Hierbei handelt es sich um Einzahlungen aus privatrechtlichen Verträgen; die größte Position sind die Miet- und Pachteinahmen.

06 Kostenerstattungen, Kostenumlagen**2.787.716,06 €**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Erstattungen vom Bund	339.599,77 €	358.400,00 €	328.647,51 €	-29.752,49 €
Erstattungen vom Land	523.791,92 €	897.950,00 €	2.173.936,89 €	1.275.986,89 €
Erstattungen von Gemeinden/GV	10.645,13 €	7.800,00 €	8.748,72 €	948,72 €
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	14.649,97 €	8.400,00 €	20.670,85 €	12.270,85 €
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	201.828,77 €	231.150,00 €	237.345,20 €	6.195,20 €
Erstattungen von übrigen Bereichen	4.793,24 €	13.200,00 €	18.366,89 €	5.166,89 €

Hier handelt es sich in erster Linie um Einzahlungen aus Personalkostenerstattungen. Analog zu der Ergebnisrechnung sind die Einzahlungen aus Erstattungen vom Land aufgrund der Flüchtlingspauschale deutlich gestiegen.

07 Sonstige Einzahlungen**3.250.435,88 €**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Konzessionsabgaben	2.078.162,59 €	2.250.000,00 €	1.904.006,46 €	-345.993,54 €
Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	0,00 €	0,00 €	3.719,40 €	3.719,40 €
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	942.300,82 €	218.100,00 €	798.152,95 €	580.052,95 €
Bußgelder	199.362,28 €	170.900,00 €	177.962,31 €	7.062,31 €
Säumniszuschläge	486.152,85 €	355.250,00 €	366.594,76 €	11.344,76 €
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.645,00 €	100,00 €	0,00 €	-100,00 €

Hier werden alle ordentlichen Einzahlungen verbucht, die nach dem Kontenrahmen keiner anderen Position zugeordnet werden.

Die Abrechnung der Straßenbeleuchtung für das Jahr 2014 in Höhe von rd. 279.000 Euro ging erst im Jahre 2015 bei der Stadt ein.

08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen**3.648.961,00 €**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	49.491,55 €	16.000,00 €	15.973,32 €	-26,88 €
Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	1.371,17 €	1.200,00 €	477,29 €	-722,71 €
Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	13,24 €	100,00 €	7,38 €	-92,62 €
Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	4.263.587,00 €	3.509.000,00 €	3.630.500,42 €	121.500,42 €
Sonstige Finanzeinzahlungen	1.710,00 €	1.900,00 €	2.002,59 €	102,59 €

Es handelt sich hierbei um Zinseinzahlungen, welche die Stadt Erkrath aufgrund gewährter Kredite oder Guthaben erhält. Weiterhin werden hier die Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen erfasst.

10 Personalauszahlungen**26.328.469,62 €**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Auszahlungen für Dienstbezüge der Beamten	4.546.702,52 €	4.875.500,00 €	4.929.807,53 €	54.307,53 €
Auszahlungen für Dienstbezüge der tariflich Beschäftigten	16.025.152,81 €	17.111.900,00 €	16.370.145,08 €	-741.754,92 €
Auszahlungen für Dienstbezüge der sonstigen Beschäftigten	199.389,18 €	220.200,00 €	75.636,00 €	-144.564,00 €
Auszahlungen der Beiträge zu Versorgungs- und Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.185.738,21 €	1.358.200,00 €	1.234.044,12 €	-124.155,88 €
Auszahlungen der Beiträge zu Versorgungs- und Zusatzversorgungskassen für sonstige Beschäftigte	1.894,38 €	2.500,00 €	1.706,28 €	-793,72 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Tariflich Beschäftigte	3.066.555,91 €	3.502.500,00 €	3.177.952,15 €	-324.547,85 €
Sonstige Beschäftigte	6.393,10 €	8.500,00 €	7.729,87 €	-770,13 €
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	363.851,97 €	319.000,00 €	531.448,59 €	212.448,59 €

Hierbei handelt es sich um Auszahlungen der Dienstbezüge sowie Beihilfen des aktiven Personals.

11 Versorgungsauszahlungen

1.406.191,35 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Versorgungsauszahlungen Beamte	1.095.826,00 €	1.200.000,00 €	1.266.085,00 €	66.085,00 €
Beihilfen, Unterstützungs- leistungen für Versor- gungsempfänger	165.214,46 €	200.000,00 €	140.106,35 €	-59.893,65 €

Hier werden die Auszahlungen der Versorgungsleistungen an die Versorgungsempfänger verbucht.

12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

18.849.781,29 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.403.264,27 €	4.129.500,00 €	3.193.444,84 €	-936.055,16 €
Unterhaltung des sons- tigen unbeweglichen Vermögens	2.022.327,21 €	2.536.900,00 €	1.893.964,10 €	-642.935,90 €
Erstattungen für Aufwendungen Bund aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.437,76 €	12.600,00 €	9.020,84 €	-3.579,16 €
Erstattung für Aufwendungen Land aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.476,00 €	1.000,00 €	2.796,00 €	1.796,00 €
Erstattungen für Auf- wendungen Gemein- den/GV aus laufender Verwaltungstätigkeit	910.708,35 €	788.400,00 €	680.798,50 €	-107.601,50 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Erstattung für Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit vom sonst. öff. Bereich	1.429,50 €	2.500,00 €	810,19 €	-1.689,81 €
Erstattungen an private Unternehmen	36.481,06 €	0,00 €	38.185,52 €	38.185,52 €
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.086.606,93 €	5.684.000,00 €	5.019.059,57 €	-664.940,43 €
Haltung von Fahrzeugen	341.919,54 €	368.350,00 €	423.335,91 €	54.985,91 €
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	278.582,11 €	253.150,00 €	278.438,24 €	25.228,24 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	150.563,88 €	167.300,00 €	148.413,16 €	-18.886,84 €
Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	683.064,89 €	790.200,00 €	1.264.208,60 €	474.008,60 €
Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.872.169,96 €	5.852.700,00 €	5.897.305,82 €	44.605,82 €

Analog zur Ergebnisrechnung fallen hierunter alle Auszahlungen, die zur Instandhaltung der entsprechenden Anlagegüter notwendig sind.

13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen

1.279.387,45 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Zinsauszahlungen an Zweckverbände und dergl.	0,00 €	0,00 €	5.183,39 €	5.183,39 €
Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (Investitionskredite)	1.121.599,88 €	1.208.000,00 €	983.023,14 €	-224.976,86 €
Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (Liquiditätskredite)	122.480,64 €	200.000,00 €	91.783,01 €	-88.216,99 €
Zinsauszahlungen an sonstigen inländischen Bereich	42.400,00 €	200.000,00 €	198.426,00 €	-1.574,00 €
Kreditbeschaffungskosten	8.623,62 €	10.000,00 €	841,11 €	-9.158,89 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Sonstige Finanzauszahlungen	3.941,76 €	200,00 €	130,80 €	-69,20 €

Hierunter fallen Zinsen, die die Stadt Erkrath für in Anspruch genommene Kredite bezahlt hat.

14 Transferauszahlungen

43.544.285,93 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	1.107.072,46 €	1.152.000,00 €	976.148,69 €	-175.851,31 €
Zuschüsse an private Unternehmen / Vereine	690.184,44 €	915.100,00 €	775.967,72 €	-139.132,28 €
Zuschüsse an übrige Bereiche	6.734.687,22 €	7.168.950,00 €	7.121.867,67 €	-47.082,33 €
Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2.935.631,68 €	3.134.800,00 €	3.775.666,41 €	640.866,41 €
Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	2.352.837,89 €	2.497.000,00 €	2.712.114,22 €	215.114,22 €
Sonstige soziale Leistungen	1.231.152,28 €	1.018.750,00 €	2.307.715,44 €	1.288.965,44 €
Gewerbesteuerumlage	2.267.244,42 €	2.250.000,00 €	1.891.515,09 €	-358.484,91 €
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	2.202.468,17 €	2.200.000,00 €	1.837.471,80 €	-362.528,20 €
Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	21.928.329,35 €	21.601.000,00 €	21.598.166,71 €	-2.833,29 €
Sonstige Transferauszahlungen	521.770,30 €	557.000,00 €	547.652,18 €	-9.347,82 €

Unter diesem Punkt werden Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Sozialtransferaufwendungen, Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen, Kreisumlage und andere Umlagen und sonstige Transfers aufgeführt. Die höheren Auszahlungen bei den sonstigen sozialen Leistungen gehen auf die höheren Zahlungen für und an Asylbewerber zurück.

15 Sonstige Auszahlungen

4.784.713,01 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	325.629,54 €	480.750,00 €	600.767,14 €	120.017,14 €
Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätige	296.655,32 €	366.350,00 €	320.812,15 €	-45.537,85 €
Mieten und Pachten	375.104,44 €	461.050,00 €	459.283,58 €	-1.766,42 €
Leasing	62.026,18 €	0,00 €	65.841,44 €	65.841,44 €
Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	124.700,44 €	286.800,00 €	194.233,98 €	-92.566,02 €
Geschäftsauszahlungen	1.536.688,40 €	1.660.350,00 €	1.935.702,04 €	275.352,04 €
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	986.762,84 €	492.700,00 €	838.411,17 €	345.711,17 €
Erstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	938,90 €	938,90 €
Erstattungen an übrige Bereiche	0,00 €	500,00 €	0,00 €	-500,00 €
Auszahlungen für zurück-zuzahlende Zuweisungen	0,00 €	0,00 €	297.227,91 €	297.227,91 €
Verfüugungsmittel	868,50 €	900,00 €	890,49 €	-9,51 €
Fraktionszuwendungen	8.291,64 €	12.000,00 €	14.504,10 €	2.504,10 €
Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.476,38 €	50.150,00 €	56.100,11 €	5.950,11 €

Bei den Auszahlungen für Leasing handelt es sich um die Leasinggebühren für Kopierer und den Dienstwagen des Bürgermeisters. Diese wurden bis zum Jahre 2012 als Mieten und Pachten gebucht. Hier setzt sich die schon im Vorjahr dargestellte Umstellung fort.

Zuweisungen mussten zurückgezahlt werden für die Dynamischen Fahrgastanzeigen Zentrum Sandheide (rund 290.000 Euro) und für Kindertagesstätten (ca. 8.000 Euro).

2.2. Saldo aus Investitionstätigkeit

Der Saldo aus Investitionstätigkeit umfasst alle Ein- und Auszahlungen, die zu investiven Zwecken getätigt wurden. Der Saldo beträgt -812.855,61 Euro.

Dieser Saldo ist eine entscheidende Rechengröße für die Ermittlung des Kreditbedarfs für Investitionen.

18 Zuwendungen für Investitionen**2.674.486,77 €**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Investitionszuweisungen vom Bund	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	-15.000,00 €
Investitionszuweisungen vom Land	2.502.799,99 €	2.638.000,00 €	2.615.727,12 €	-22.272,88 €
Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	3.071,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	111,86 €	0,00 €	58.759,65 €	58.759,65 €

Bei den Investitionszuschüssen des Landes handelt es sich um die Investitionspauschale, die Sportpauschale und die Schul- und Bildungspauschale.

19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen**90.265,58 €**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	660,00 €	240.600,00 €	62.914,90 €	-177.685,10 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	26.830,00 €	60.000,00 €	27.350,68 €	-32.649,32 €
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	13.306,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Hier werden die Einzahlungen dargestellt, die sich aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen ergeben, die für die gemeindliche Aufgabenerfüllung in absehbarer Zeit nicht mehr benötigt werden.

20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen**24.374,81 €**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	720.820,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Laufzeit 5 Jahre und mehr	20.570,73 €	21.000,00 €	24.374,81 €	3.374,81 €

In 2015 wurden die Wohnungsbaudarlehen planmäßig getilgt.

21 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

0,00 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00 €	100.000,00 €	0,00 €	-100.000,00 €

Geplant wurden hier Erschließungsbeiträge für die Bessemer Straße.

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

178.323,81 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	309.197,42€	797.750,00 €	178.323,81 €	-619.426,19 €	914.300,00 €

In 2015 war der Ankauf und Verkauf eines Gewerbegrundstücks geplant, wurde aber nicht realisiert.

Ermächtigungen werden in Höhe von insgesamt 914.300,00 Euro übertragen. Es handelt sich überwiegend um Maßnahmen, die nicht wie geplant in 2015 abgeschlossen werden konnten und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2016 erfordern. Die größten Beträge (> 100.000 Euro) wurden für folgende Maßnahmen übertragen:

- 461.300,00 Euro für den Erwerb von einem Container für Asylbewerber
- 273.000,00 Euro für den Erwerb von einem zweiten Container für Asylbewerber
- Weitere kleinere Maßnahmen, zum Beispiel Restarbeiten am Container für die Feuerwehr als Zwischenlösung, Sanierungen in Schulen, absenkbare Polleranlagen.

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

1.536.252,26 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	305.085,53 €	4.193.900,00 €	310.085,43 €	-3.883.814,57 €	2.518.950,00 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.393.155,29 €	4.135.600,00 €	1.218.684,70 €	-2.916.915,30 €	1.868.250,00 €
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	26.952,15 €	439.150,00 €	7.482,13 €	-431.667,87 €	431.400,00 €

Für geplante und nicht ausgeführte Baumaßnahmen wurden Ermächtigungen übertragen, die nachfolgend dargestellt sind.

Ermächtigungen werden in Höhe von insgesamt 4.818.600,00 Euro übertragen. Es handelt sich überwiegend um Maßnahmen, die nicht wie geplant in 2015 abgeschlossen werden konnten und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2016 erfordern. Die größten Beträge (> 100.000 Euro) wurden für folgende Maßnahmen übertragen:

- 229.300,00 Euro für Sanierungsmaßnahmen GS Sandheide
- 180.000,00 Euro für den Neubau eines Gerätehauses
- 638.900,00 Euro für das Jugendcafé Hochdahl
- 990.000,00 Euro für den Neubau der Feuer- und Rettungswache
- 225.000,00 Euro für die Sanierung des Bürgerhauses
- 104.950,00 Euro für den Neubau der WC-Anlage und der Schiri-Kabine auf dem Sportplatz Rankestraße
- 280.000,00 Euro für den Neubau der Brücke Henschegässchen
- 234.100,00 Euro für eine Böschungssanierung am Steinhof
- 100.000,00 Euro für das Toni-Turek-Stadion, Erneuerung Kunststoffbelag
- 431.400,00 Euro für den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses
- 166.800,00 Euro für einen Geh- und Radweg, Bauvorhaben Feldhof
- 649.500,00 Euro für den Einbau von lärmoptimierten Asphalt

26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

1.716.796,30 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	854.475,62 €	2.283.080,00 €	1.441.726,52 €	-841.353,48 €	667.350,00 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	11.651,66 €	331.140,00 €	275.069,78 €	-56.070,22 €	28.200,00 €

Ermächtigungen werden in einer Gesamthöhe von 695.550,00 Euro übertragen, da nicht alle geplanten Bestellungen vorgenommen werden konnten. Für folgende Maßnahmen werden die höchsten Beträge übertragen:

- 145.800,00 Euro für den Medienentwicklungsplan des Gymnasiums Erkrath
- 207.500,00 Euro für die Anschaffung einer Kehrmaschine, Straßenreinigung
- 120.000,00 Euro für den Kauf zweier Fahrzeuge für den Bauhof
- 90.000,00 Euro für den Erwerb von Sanitärcontainern für Asylbewerber.

27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

68.545,69 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	65.362,85 €	70.000,00 €	68.545,69 €	-1.454,31 €

Die Auszahlung resultiert aus der Zuführung zum KVR-Fond. Ermächtigungen wurden nicht übertragen.

28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

63.405,00 €

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereichen	156.444,54 €	96.050,00 €	63.405,00 €	-32.645,00 €	11.000,00 €

In 2015 mussten Zuweisungen für den U3-Ausbau an den Landschaftsverband zurückgezahlt werden, da diese nicht mehr bestimmungsgemäß verwendet werden konnten.

29 Sonstige Investitionsauszahlungen**38.659,71 €**

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
Sonstige Investitionsauszahlungen	238.170,59 €	2.094.300,00 €	38.659,71 €	-2.055.640,29 €	3.350,00 €

In 2015 konnte der geplante Kauf eines Grundstücks zum Neubau der Feuer- und Rettungswache noch nicht realisiert werden.

Die Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 3.350,00 Euro sind für eine Anwendungssoftware des Psychologischen Dienstes und für die Beschaffung von Software und Lizenzen.

2.3. Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit umfasst alle Zahlungen, die zur Finanzierung getätigt wurden. Dies umfasst insbesondere Ein- und Auszahlungen aus der Aufnahme oder Tilgung von Krediten. Der Saldo beträgt im Haushaltsjahr 2015 insgesamt rd. 0,34 Mio. Euro.

33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen**47.842,24 €**

Im Jahr 2015 wurde kein Darlehen für Investitionen aufgenommen. Die Ermächtigung in Höhe von 2,5 Mio. Euro für 2015 wurde nicht in Anspruch genommen.

34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung**40.400.000,00 €**

Es wurden Kredite bei verschiedenen Banken aufgenommen.

Diese Position stellt die Gesamtsumme der im Haushaltsjahr abgeschlossenen Kreditverträge zur Liquiditätssicherung dar. Aufgrund der sehr kurzen Laufzeiten wurden diese immer wieder fast vollständig getilgt. In der Regel wurde zeitgleich ein neuer Vertrag über die gleiche Summe abgeschlossen. Aussagekräftiger ist die Differenz zwischen Neuaufnahme und Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 2,0 Mio. Euro. Dieser Betrag erklärt die Erhöhung (Differenz) bei der Position Passiva 4.3 (Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung) in der Bilanz.

35 Tilgung und Gewährung von Darlehen**1.711.988,39 €**

In 2015 wurden die bestehenden Kredite ordnungsgemäß getilgt. In Zusammenhang mit Zeile 33 der Finanzrechnung ergibt sich die Veränderung der Position 4.2 der Bilanz.

36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung**38.400.042,56 €**

Siehe Zeile 34 „Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung“.

38 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

Im Jahre 2015 ergibt sich eine Änderung des Finanzmittelbestandes um -1.014.677,18 Euro. Dieser ergibt saldiert mit dem Anfangsbestand an Finanzmitteln und dem Bestand an fremden Finanzmitteln (Verwahrgelder und Vorschüsse) einen Gesamtbestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2015 in Höhe von 2.777.877,79 Euro und wird, wie zu Beginn der Erläuterungen zur Finanzrechnung beschrieben, in der Bilanzposition Aktiva 2.4 dargestellt.

7. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung

Bei der Bildung von Festwerten handelt es sich um eine Ausnahme vom Grundsatz der Einzelbewertung. Das Verfahren der Gruppenbewertung wurde nicht angewendet.

Nachfolgend ist die Auswertung aus der Anlagenbuchhaltungssoftware zu den gebildeten Festwerten aufgeführt. In 2015 wurden vier Festwerte aufgelöst, weil diese komplett abgegangen sind.

Anlage	Bezeichnung	Restbuchwert
61500001	14 Besucherstühle Standesamt	1,00 €
61500002	80 Stühle Sitzungssaal	2.000,00 €
61500003	28 Tische im Sitzungssaal	700,00 €
61500004	70 Bücher 2007 teilweise verbraucht	1,00 €
61500006	6.834 Romane	27.113,86 €
61500007	9.887 Sachbücher	44.343,19 €
61500008	8.986 Kinderbücher	24.329,59 €
61500009	1.066 Audiokassetten	2.665,00 €
61500010	535 CDs	4.280,00 €
61500011	2.865 Videos	929,50 €
61500012	416 DVDs	5.200,00 €
61500013	291 CD-ROM	5.820,00 €
61500014	73 Konsolenspiele	1.825,00 €
61500015	273 Gesellschaftsspiele	2.730,00 €
61500017	8.326 Romane (15,87 €) Bücherei Hochdahl	32.854,00 €
61500018	13.018 Sachbücher (17,94 €) Bücherei Hochdahl	58.206,73 €
61500019	9.488 Kinderbücher (10,83 €) Bücherei Hochdahl	25.509,76 €
61500020	1.109 Audiokassetten Bücherei Hochdahl	2.593,50 €
61500021	CDs (16,00 €) Bücherei Hochdahl	6.157,00 €
61500022	Videos (13,00 €) Bücherei Hochdahl	1.741,75 €
61500023	DVDs (25,00 €) Bücherei Hochdahl	5.783,50 €
61500024	CD - ROM (40,00 €) Bücherei Hochdahl	6.321,00 €
61500025	Konsolenspiele (50,00 €) Bücherei Hochdahl	3.381,00 €
61500026	Gesellschaftsspiele (17,00 €) Bücherei Hochdahl	1.725,00 €
61500027	Geschirr Thomas 100 Teller 21cm, 100 Teller 24 cm, 100 Suppenteller, 100 Tassen	650,00 €
61500028	Gläser 250 Weingläser, 250 Sektgläser, 500 Mehrzweckgläser	375,00 €
61500029	(Einfach)Geschirr 500 Teller 21 cm, 500 Teller 24cm, 250 Kaffeebecher	1.500,00 €
61500030	Besteck-120 Stück Gedecke WMF	120,00 €
61500031	Servierplatten WMF, 10 Stück	175,00 €
61500032	Besteck (500 Gedecke) Karstadt	600,00 €
61500034	Kindergarten Falkenstr. Raum 1, Kinderstühle 25 Stück	692,00 €

Anlage	Bezeichnung	Restbuchwert
61500035	Kindergarten Falkenstr. Raum 2, 29 Kinderstühle	894,00 €
61500036	Kindergarten Falkenstr. Raum 2, Tassen 23 Stk. 5 Stk. zerbrochen	200,00 €
61500037	Kindergarten Falkenstr. Raum 2, Teller 37 Stk. 10 Stk. zerbrochen	400,00 €
61500038	Kindergarten Falkenstr. Raum 2, Besteck 46 Messer, 8 Löffel,	250,00 €
61500039	Kindergarten Falkenstr. Raum 8, Topfset	200,00 €
61500040	Kindergarten Falkenstr. Raum 8, Pfannenset	150,00 €
61500041	Kindergarten Falkenstr. Raum 8, Geschirr Essteller 20 Stk.	200,00 €
61500042	Kindergarten Falkenstr. Raum 8, Besteck 22 Suppenlöffel, 26 Gabeln	172,00 €
61500043	Geschirr	300,00 €
61500044	Forum Stühle 150	3.750,00 €
61500045	40 Isolierkannen	400,00 €
61500046	1 Spiel Vier i.e.R." 1 Seva-, 1 Gigant Baukasten "	345,00 €
61500047	Bilder- und Sachbücher in den Gruppenräumen	118,55 €
61500048	Schülerbücherei 872 Bücher x 4,50 € Festwert	3.924,00 €
61500049	Bücher (LFG) Bücherei I 2007	5.422,50 €
61500050	Kopierraum 124 Bücher I 2007	558,00 €
61500056	656 Verwaltungsbücher D.Preis: 38,25 €; davon 50%	12.545,00 €
61500057	Ausrüstung Abrollbehälter Atemschutz (Anl.Nr. 59800016)	38.000,00 €
61500058	Medizin.Ausrüstung KTW ME-2891 Funkruf 1.85.1 Anl.Nr.60000002	3.037,18 €
61500059	Ausrüstung GeräteW-ÖL ME-2574 Funkruf 1.55.1 Anl.Nr.59800012	2.250,00 €
61500060	Ausrüstung des GWG2 ME-2442 Funkruf 1.54.1 Anl.Nr. 5980001	43.320,70 €
61500061	Ausrüstung des LF 24 ME-2373 Funkruf 1.46.2 Anl.Nr.59800010	37.543,17 €
61500062	Ausrüstung des LF 24 ME-2646 Funkruf 1.46.1 Anl.Nr.59800009	23.327,52 €
61500063	Ausrüstung des LF 16H ME-2921 Funkruf 1.44.2 Anl.Nr.59800007	20.718,45 €
61500064	Ausrüstung des LF16/12 ME-2355 Funkruf 1.44.1 Anl.Nr.59800006	32.349,44 €
61500065	Ausrüstung d. DLK 23/12 ME-2220 Funkruf 1.33.1 Anl.Nr. 59500001	3.579,05 €
61500066	Beladung d. KdoW ME-E 7500 Funkruf 1.10.1 Anl.Nr. 59700001	1.600,00 €
61500067	Festwert für Parkbäume 1.400 Stück a 300,- €	420.000,00 €
61500068	Festwert für Straßenbäume 5.600 Stück a 300,- €	1.680.000,00 €
61500073	FH Kr; Gesangbücher; Böden; An.unbekannt; 975,-€ ca. 15€/St; FW 488 €; I-2007 Seite 1	487,50 €
61500074	Beladung ELW 1 , ME-2252 Funkruf 1.11.1 Anl.Nr.59800005	1.500,00 €
61500075	Ausrüstung TLF 24/50 ME-2480 Funkruf 1.24.1 Anl.Nr.59800004	5.112,92 €

Anlage	Bezeichnung	Restbuchwert
61500076	Ausrüstung AB-Log Anl. Nr. 59800003	25.000,00 €
61500077	Atemschutzgerät d.FW Erkrath auf Bundes LF16/TS ME-8125 1.45.2	4.000,00 €
61500078	Funkausstattung d. FW-Fahrzeuge zum Festwert	27.550,00 €
61500079	Archiv Bibliothek Buchbestand I-2007Nr.45, Anzahl Bücher 1310 x 15€ /2 = 9825€ Festwert	9.825,00 €
61500080	Festwert Papierkörbe	82.500,00 €
61500082	Aufwuchs öffentl. Grünflächen Kategorie „Standard“ Festwert	5.672.697,54 €

8. Liste der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

Produkt	Lfd. Nr.	Bezeichnung	Jahr der Bildung	Saldo vortrag 2014	Zuführung + / Reduzierung -	Saldo vortrag
01.12.01.00	87	Dachreperatur Schimmelbuschstr.	2015	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
01.13.02.00	88	Bürgerhaus Isolierung Verteilersysteme Heizraum	2015	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
03.01.01.00	73	Sechseckschule Brandschutz	2012	68.794,11 €	0,00 €	68.794,11 €
03.01.01.00	74	Johannesschule Bodenbeläge	2012	6.908,65 €	-6.908,65 €	0,00 €
03.01.01.00	79	Grundschule Willbeck Toilettenanlagen	2013	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €
03.01.01.00	82	Sanierung Toilettenanlagen, Grundschule Kempen, Standort Unterfeldhaus, Forderung vom Gesundheitsamt	2014	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €
03.01.01.00	89	Sanierung Grundschule Düsseldorfstr./Grundschule Falkenstr.	2015	0,00 €	149.090,08 €	149.090,08 €
03.01.03.00	44	Realschule Erkrath Heizungsanlage	2010	16.772,12 €	-16.772,12 €	0,00 €
03.01.03.00	55	Realschule Erkrath Brandschutzmaßnahme	2011	45.382,00 €	0,00 €	45.382,20 €
03.01.02.00	83	Realschule Rankestr., Brandschutzmaßnahmen	2014	188.000,00 €	0,00 €	188.000,00 €
03.01.04.00	41	Gymnasium Hochdahl erweiterter Brandschutz	2010	1.185,58 €	-1.185,58 €	0,00 €
03.01.04.00	84	Brandschutz Gymnasium Rankestr.	2014	200.000,00 €	-13.062,13 €	186.937,87 €
06.01.01.00	57	Kita Millrather Weg Gruppenraumbeleuchtung	2011	10.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €
06.01.01.00	85	Kita Sandheide, Asbesttausch der Fassade	2014	112.000,00 €	-45.766,80 €	66.233,20 €
06.01.01.00	90	Eingangstür KITA Gretenberg	2015	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
08.01.01.00	62	Turnhalle Heinrichstr. Erneuerung Eingangstüranlage	2011	8.000,00 €	-8.000,00 €	0,00 €
13.03.01.00	66	Friedhof Kreuzstr. Erneuerung der Verglasung	2011	5.370,40 €	-1.169,64 €	4.200,76 €
13.03.01.00	86	Wassereinbruch Wohnhaus Friedhof Kreuzstr.	2014	28.000,00 €	-28.000,00 €	0,00 €
				790.413,06 €		883.638,22 €

Begründung:

Nr.87: Die Maßnahme ist als unterlassen zu bewerten und konnte in 2015 nicht durchgeführt werden. Es ist beabsichtigt die Sanierung in 2016/2017 vorzunehmen.

Nr. 88: Die Maßnahme ist als unterlassen zu bewerten und konnte in 2015 nicht durchgeführt werden. Es ist beabsichtigt die Sanierung in 2016 vorzunehmen.

Nr.73: Die Maßnahme wurde in 2014 nicht weiter fortgeführt, ist aber noch nicht abgeschlossen. Der Restbetrag wird weiter vorgetragen, die weiteren Arbeiten werden in den Folgejahren ausgeführt.

Nr.74: Die Maßnahme wurde erledigt, der Restbetrag (3.213,49 €) wurde ertragswirksam aufgelöst.

Nr.79: Die Rückstellung wird weiter vorgetragen, die Maßnahme konnte in 2014 nicht durchgeführt werden. Die Abarbeitung ist für 2017 vorgesehen.

Nr.82: Die Rückstellung wird weiter vorgetragen, die Maßnahme konnte in 2014 nicht durchgeführt werden. Die Abarbeitung ist für 2017 vorgesehen.

Nr.89: Die Maßnahme ist als unterlassen zu bewerten und konnte in 2015 nicht durchgeführt werden. Es ist beabsichtigt die Sanierung in 2016 vorzunehmen.

Nr.44: Die Maßnahme wurde erledigt, der Restbetrag (9.396,40 €) wurde ertragswirksam aufgelöst.

Nr.55: Die Arbeiten werden in den Folgejahren erledigt, der Restbetrag wird weiter vorgetragen.

Nr. 83: Der Betrag wird weiter vorgetragen, die Arbeiten beginnen in 2016.

Nr.41: Die Maßnahme wurde in 2015 beendet.

Nr. 84: Die Arbeiten wurden begonnen, der Restbetrag wird weiter vorgetragen. In 2016/2017 werden die restlichen Arbeiten ausgeführt.

Nr. 57: Die Maßnahme wurde in 2015 abgeschlossen.

Nr.85: Ein Teil der Arbeiten wurde durchgeführt. Des Weiteren wurden 10.000,00 € ausgebucht aufgrund der Prüfung des Jahresabschluss 2014 (Rückstellung war zu hoch angesetzt). Der Rest wird weiter vorgetragen und in den nächsten Jahren erledigt.

Nr. 90: Die Maßnahme ist als unterlassen zu bewerten und konnte in 2015 nicht durchgeführt werden. Es ist beabsichtigt die Sanierung in 2016 vorzunehmen.

Nr.62: Die Maßnahme wurde in 2015 beendet.

Nr.66: Die Arbeiten wurden in 2015 weiter fortgeführt, aber nicht abgeschlossen. Der Restbetrag wird weiter vorgetragen.

Nr.86: Die Maßnahme wurde in 2015 beendet.

9. Weitere Angaben

Gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO NRW sind dem Jahresabschluss neben den o.g. Anlagen auch folgende beizufügen:

- Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen
- Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen
- Kurs der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen

Zum 31.12.2015 liegen bei der Stadt Erkrath keine der vorgenannten Sachverhalte vor.

Anlagen

Anlage 1: Lagebericht zum Jahresabschluss der Stadt Erkrath zum 31.12.2015

Nach § 95 GO NRW und § 37 GemHVO NRW hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Jahres einen Jahresabschluss aufzustellen, dem ein Lagebericht entsprechend § 48 GemHVO NRW beizufügen ist.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung 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. Auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde und auf ihre zu Grunde liegenden Annahmen ist einzugehen.

Am 28.09.2012 wurde im Gesetz- und Verordnungsblatt NRW das Erste Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land NRW (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – NKFWG) veröffentlicht.

Seit dem Jahresabschluss 2012 werden Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet. Die Stadt Erkrath hat in 2015 einen Verrechnungssaldo von -632,00 Euro. Dieser resultiert aus dem dauerhaften Wertverlust eines Grundstückes.

In 2015 wurde Deutschland und damit auch Erkrath durch die Flüchtlingswelle stark belastet. In Erkrath waren mehr Flüchtlinge untergebracht, als der Verteilungsschlüssel des Landes vorgibt. Dies hat zu höheren Aufwendungen im Sach- und Dienstleistungsbereich und bei den Transferaufwendungen geführt. Das Jahresergebnis wurde allerdings dadurch nicht belastet, da es zu einer Kostenerstattung für die Aufwendungen bezüglich der Flüchtlinge gab und zum anderen geplante Maßnahmen nicht wie vorgesehen durchgeführt werden konnten, da das Personal mit den Arbeiten für die Unterbringung der Flüchtlinge ausgelastet war.

In 2015 wurden ca. 4 Mio. Euro weniger Gewerbesteuererträge realisiert als geplant. Dies ist ursächlich für das schlechte Jahresergebnis (-7,43 Mio. Euro).

Der Ausbau von U3-Betreuungsplätzen wurde in 2015 weiter fortgeführt, allerdings wurden durch das Land nur Mittel gezahlt, die an fremde Träger weitergeleitet wurden.

Größere Maßnahmen im Jahr 2015 waren die Inbetriebnahme einer neuen Laufbahn am Toni-Turek-Stadion und die Anschaffung eines Fahrzeuges für die Feuerwehr. Die Planung eines Neubaus einer Feuer- und Rettungswache wurde in 2015 weiter fortgeführt. Des Weiteren wurde in 2015 das Gebäude der ehemaligen Hauptschule Freiheitsstraße in die Bilanzposition Wohngebäude umbucht, da das Gebäude dauerhaft für die Unterbringung von Asylbewerbern genutzt werden soll. In diesem Zusammenhang wurden auch investive Maßnahmen an dem Gebäude vorgenommen.

9.1.1. Ertrags- und Aufwandssituation

Das Jahresergebnis gemäß NKF ist der Saldo aus sämtlichen Erträgen und Aufwendungen der Stadt Erkrath und stellt somit auch die Entwicklung des Eigenkapitals dar. Ein negativer Saldo führt letztendlich in der Bilanz zu einem Eigenkapitalverzehr, ein positiver Saldo zu einem Eigenkapitalzuwachs. In Erkrath wurden seit 2008 allerdings keine positiven Jahresergebnisse erzielt. Bei einer Verringerung des Eigenkapitals, d.h. der Allgemeinen Rücklage, um 25 % in einem Jahr, bzw. in 2 aufeinanderfolgenden Jahren um jeweils 5 % ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Der Haushaltsplan 2015 sah einen fortgeschriebenen Ansatz von -3,56 Mio. Euro vor. Das Jahr 2015 schließt tatsächlich mit einem Ergebnis von -7,43 Mio. Euro ab, was im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz eine Verschlechterung von 3,87 Mio. Euro bedeutet:

Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Vergleich fortg. Ansatz/Ist	
-3.559	-1.377	-7.431	3.872	208,79 %

(Beträge in 1.000 Euro)

Hauptgrund für die Verschlechterung ist ein forderungsbereinigter Minderertrag bei der Gewerbesteuer in Höhe von ca. 4 Mio. Euro.

Seit 2013 wurden folgende Jahresergebnisse erzielt:

Jahr	2013	2014	2015
Jahresergebnis	-8.286	-1.377	-7.431

(Beträge in 1.000 Euro)

Das Eigenkapital betrug zu Beginn des Geschäftsjahres rd. 168,6 Mio. Euro und wird durch die Verbuchung des Jahresergebnisses des Haushaltsjahres 2015 um weitere 7,43 Mio. Euro auf nunmehr 159,8 Mio. Euro verringert.

Ergebnisrechnung 2015 im Vorjahresvergleich:

(Beträge in 1.000 Euro)	2014	2015	Veränderung
Ordentliche Erträge	96.728	105.643	9,22%

(Beträge in 1.000 Euro)	2014	2015	Veränderung
Ordentliche Aufwendungen	101.496	115.101	13,40%
Ordentliches Ergebnis	-4.767	-9.458	-98,40%
Finanzergebnis	3.390	2.027	-59,79%
Jahresergebnis	-1.377	-7.432	-539,72%

Im Vorjahresvergleich fällt auf, dass sowohl die Erträge (+ 8,9 Mio. Euro) als auch die Aufwendungen (+ 13,6 Mio. Euro) gestiegen sind. Da die Aufwendungen allerdings deutlich stärker gestiegen sind, kommt das im Vergleich zum Vorjahr verschlechterte Ergebnis zu Stande. Detailliertere Erläuterungen finden sich im Anhang zur Ergebnisrechnung. Nachfolgend wird nur auf die wesentlichen Veränderungen eingegangen.

Die Steuern und ähnlichen Abgaben sind nahezu konstant im Vergleich zum Vorjahr. Da aber innerhalb der Gewerbesteuer ein Ertrag in Höhe von ca. 4 Mio. Euro enthalten ist, der auf 0 bewertet wurde, ist die Forderungsbewertung unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen als Aufwand enthalten. Daher sind die tatsächlich realisierten Erträge um 4,5 Mio. Euro niedriger. (Das gleiche gilt für die dazugehörigen Nebenforderungen, welche als Ertrag in Zeile 07 enthalten sind).

Des Weiteren hat die Stadt Erkrath im Jahr 2015 wieder Schlüsselzuweisungen in Höhe von 3,27 Mio. Euro erhalten.

Bei den Kostenerstattungen gibt es eine Steigerung von ca. 1,6 Mio. Euro, diese begründet sich primär über die Kostenerstattungen für die Flüchtlinge.

Die ordentlichen Aufwendungen steigen in 2015 um rd. 13,6 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr auf nunmehr rd. 115,1 Mio. Euro. Dies liegt zum einen an der oben genannten Forderungsbewertung, zum anderen an den gestiegenen Aufwendungen zur Bewältigung des Flüchtlingsaufkommens.

Des Weiteren belasten die Abschreibungen des Anlagevermögens den städtischen Haushalt. Die bilanziellen Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen haben sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,3 Mio. Euro auf nunmehr 6,9 Mio. Euro jährlich erhöht. Hierbei ist zu beachten, dass für Maßnahmen, die mit- oder fremdfinanziert wurden, Sonderposten gebildet wurden, die analog der Abschreibungen ertragsmäßig über die Abschreibungsdauer aufgelöst werden.

Das Finanzergebnis ist rd. 1,3 Mio. Euro schlechter als im Vorjahr. Ursächlich hierfür ist hauptsächlich die niedrigere Gewinnausschüttung der Stadtwerke. Des Weiteren ist das Zinsniveau weiterhin sehr niedrig, so dass Zinsaufwendungen weiter sehr gering bleiben.

Die Ertragslage der Stadt Erkrath bleibt relativ konstant (mit Ausnahme der Kosten-erstattungen für Flüchtlinge), um einen ausgeglichenen Haushalt zu erreichen ist es notwendig Einsparungen bei den Aufwendungen vorzunehmen.

Der Aufwanddeckungsgrad der Stadt Erkrath verdeutlicht dieses nochmals, da er das Verhältnis der Ordentlichen Erträge zu den Ordentlichen Aufwendungen zeigt und etwa 100 % betragen sollte:

31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
90,67%	95,30%	91,78%

Hieraus wird ersichtlich, dass die Stadt Erkrath in den letzten Jahren das Ziel nie erreicht hat, auch für die Folgejahre ist ein Aufwanddeckungsgrad von nahezu 100 % nicht absehbar.

9.1.2. Finanzlage

Die Finanzrechnung umfasst sämtliche Ein- und Auszahlungen des Haushaltsjahres und spiegelt im Ergebnis die Entwicklung der Liquidität wider. Sie setzt sich aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit, dem Saldo der Investitionstätigkeit und dem Saldo der Finanzierungstätigkeit zusammen.

Der Saldo der Finanzrechnung zeigt in 2015 einen positiven Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 2.777.877,79 Euro. Da im Saldo aus der Finanzierungstätigkeit allerdings auch die Aufnahmen der Liquiditäts- und Investitionskredite enthalten sind, ist eine Betrachtung der Salden der laufenden Verwaltungstätigkeit und der Investitionstätigkeit bzw. des sich hieraus ergebenden Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aussagekräftiger.

Finanzrechnung 2013 - 2015:

(Beträge in 1.000 Euro)	2013	2014	2015
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.049	2.747	-0.538
Saldo aus Investitionstätigkeit	-0.683	-1.101	-0.813
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-8.733	1.646	-1.350
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	9.210	0.571	0.336
Liquide Mittel	1.307	3.897	2.778

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit hat sich in 2015 im Vergleich zum Vorjahr um ca. 3 Mio. Euro verschlechtert. Alleine bei der Gewerbesteuer gab es ca. 1 Mio. Euro weniger an Einzahlungen als in 2014, dazu kommt die geringere Gewinnausschüttung der Stadtwerke.

Zum Jahresende ist der Stand der Liquiditätskredite ca. 2 Mio. Euro höher als im Vorjahr.

(Beträge in Mio. Euro)	2013	2014	2015
Stand der Liquiditätskredite zum 31.12.	30,0	31,0	33,0

Aktuell ist der Bestand von Liquiditätskrediten stabil. Mit einer stetigen Abnahme der Kredite ist erst zu rechnen, wenn kontinuierlich positive Salden aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden.

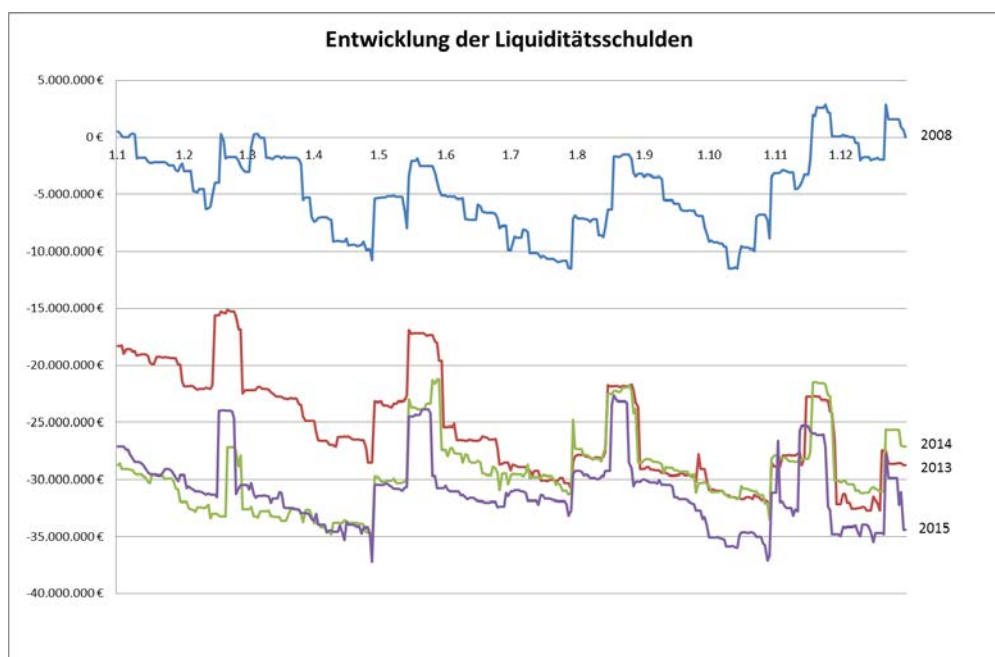
Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Kassenliquidität war im Jahr 2015 zu keiner Zeit gefährdet, jedoch mussten dazu über das ganze Jahr Kredite zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden. Dafür hat der Rat der Stadt für das Wirtschaftsjahr 2015 einen Höchstbetrag in Höhe von 50 Mio. Euro in der Haushaltssatzung festgelegt. Dieser Betrag wurde wie folgt in Anspruch genommen:

Mittelwert im laufenden Jahr	33.553.425 Euro
Minimum in laufenden Jahr	25.500.000 Euro
Maximum im laufenden Jahr	37.500.000 Euro

Entwicklung der Liquiditätsschulden

Im Laufe des Jahres ergaben sich die üblichen Schwankungen aus den jeweiligen Einzahlungen zur Quartalsmitte. Zu diesen Terminen wird neben einigen kleineren Positionen auch die Gewerbesteuer eingezogen. Die Folge daraus jeweils ist ein kurzfristiger Rückgang der Liquiditätsschulden (Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten abzüglich der Geldmittelbestände auf den städtischen Konten).



Die vorstehende Grafik verdeutlicht den Rückgang der Liquiditätsschulden jeweils zur Mitte eines jeden Quartals. Die Jahrestiefpunkte werden jeweils zum 30.4. und 31.10. erreicht. An diesen Terminen ist die Kreisumlage zu bezahlen.

Bei den Liquiditätsschulden ergaben sich folgende Werte im abgelaufenen Wirtschaftsjahr:

Mittelwert im laufenden Jahr	31.077.162 Euro
Minimum in laufenden Jahr	22.651.000 Euro
Maximum im laufenden Jahr	37.211.000 Euro

Zusammensetzung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Kassenliquidität wird sichergestellt durch Kredite zur Liquiditätssicherung mit verschiedenen langen Laufzeiten. Dadurch ist es zum einem möglich, kurzfristig auf Schwankungen im Tagesgeschäft zu reagieren und andererseits die derzeit niedrigen Zinsen zu nutzen.

Basis für die Liquiditätssicherung ist ein über 5 Jahre laufender Kredit in Höhe von 10 Mio. Euro. Es ist absehbar, dass dieser Betrag in den nächsten Jahren auch nicht abgebaut werden kann, sondern eher eine Steigerung zu erwarten ist.

Die Absicherung dieses Basisbetrages soll durch weitere langfristige Kredite erfolgen. Aufgrund der derzeitigen Zinslage, ist der Zeitpunkt zur Aufnahme dieser Mittel jedoch erst einmal verschoben. Durch ständige Marktbeobachtung soll der „richtige“ Zeitpunkt getroffen werden.

Den größten Anteil an den Krediten zur Liquiditätssicherung machen derzeit die Kredite mit einer Laufzeit von bis zu 3 Monaten aus. Diese Laufzeiten stellen die Liquidität für einen überschaubaren Rahmen sicher und sind unabhängig vom Tagesgeschäft. Auch hier spielt die derzeitige Zinssituation eine bedeutende Rolle. 0,00 % Zinsen sind seit Mitte 2015 fast schon die Regel.

Diese Kredite werden bei mehreren Kreditinstituten gleichzeitig aufgenommen, so dass keine zu große Abhängigkeit zu nur einem Kreditinstitut entsteht.

Nach Laufzeiten haben sich die Kredite zur Liquiditätssicherung im Jahresmittelwert will nachfolgend dargestellt zusammengesetzt:



Die Liquiditätsschulden entwickeln sich seit der Einführung des neuen kommunalen Finanzmanagement in allen Wirtschaftsjahren in einem regelmäßigen Verlauf. Dieser ist seit 2008 aber ständig weiter in den negativen Bereich gerutscht. Eine Verbesserung ist aufgrund der derzeit bekannten Planungszahlen nicht zu erwarten.

An Zinsen wurden im Jahre 2015 rd. 90.000 Euro bezahlt. Das ergibt rechnerisch einen fiktiven Zinssatz von 0,26 %.

Die angespannte finanzielle Lage Erkraths wird auch bei Betrachtung der Liquidität 2. Grades deutlich. Diese stellt die Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten durch liquide Mittel und kurzfristige Forderungen dar:

31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
18,01%	26,82%	20,43%

Die investiven Auszahlungen betrugen 2015 rd. 3,6 Mio. Euro und sind im Vorjahresvergleich konstant geblieben.

9.1.3. Vermögens- und Schuldenlage

Genauere Ausführungen zu den einzelnen Bilanzpositionen und der jährlichen Entwicklung sind in den Erläuterungen zu den Bilanzen der einzelnen Jahresabschlüsse zu finden. Nachfolgend wird lediglich die Entwicklung der größten Bilanzposten über den Zeitraum der Eröffnungsbilanz bis zum 31.12.2015 betrachtet.

(Beträge in 1.000 Euro)	Eröffnungsbilanz 2008	31.12.2014	31.12.2015	Veränd. zu Vorjahr	Veränd. zu EB
Anlagevermögen	382.249	360.592	357.120	-3.472	-25.129
Sachanlagen	300.818	283.301	279.735	-3.566	-21.083

(Beträge in 1.000 Euro)	Eröffnungs- bilanz 2008	31.12.2014	31.12.2015	Veränd. zu Vorjahr	Veränd. zu EB
Finanzanlagen	81.193	76.976	77.088	0.112	-4.105
Umlaufvermögen	8.659	10.904	9.312	-1.593	0.607
Forderungen	2.639	6.857	6.383	-0.474	3.744
ARAP	371	1.166	1.025	-0.141	0.654
Eigenkapital	209.267	167.197	159.765	-7.432	-49.502
Sonderposten	103.391	90.045	87.485	-2.560	-15.906
Rückstellungen	35.339	43.695	46.614	2.919	11.275
Verbindlichkeiten	39.334	65.809	67.499	1.690	28.165
PRAP	3.948	5.915	6.048	0.133	2.100
Bilanzsumme	391.278	372.663	367.457	-5.206	-23.821

Im Anlagevermögen sind sämtliche Vermögensgegenstände bilanziert, die dauerhaft dazu bestimmt sind dem Geschäftsbetrieb zu dienen. Dazu zählen sämtliche Gebäude, Grundstücke etc. der Stadt Erkrath. Das Anlagevermögen macht ca. 97,2 % der Bilanzsumme aus. Alleine das Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze,...) beträgt ca. 23,79 % der Bilanzsumme.

Infrastrukturquote:

31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
24,13%	24,02%	23,79%

Ein hohes Anlagevermögen verursacht allerdings auch hohe Abschreibungen, die erwirtschaftet werden müssen, und zieht Investitionen mit dem Ziel der Vermögenserhaltung nach sich. Im Jahresvergleich ist allerdings zu erkennen, dass das Vermögen tendenziell leicht gesunken ist. Für die Zukunft bedeutet dies, dass mit hohen investiven Auszahlungen zu rechnen ist.

Im Bereich der Finanzanlagen werden die Anteile an verbundenen Unternehmen, das Sondervermögen und die Ausleihungen der Stadt Erkrath (insbesondere Stadtwerke Erkrath sowie der Abwasserbetrieb Erkrath) bilanziert. Die Werte bleiben größtenteils unverändert. Die Ausleihungen an Sondervermögen (betrifft den Abwasserbetrieb Erkrath) verringern sich durch die Rückzahlung von Ausleihungen.

Die größte Position im Umlaufvermögen sind die Forderungen. Hier sind allerdings die Ausfallquoten recht hoch, so dass viele Forderungen, vor allem im Steuerbereich und im Bereich der Forderungen aus Sozialleistungen, im Rahmen der Forderungsbewertung abgeschrieben werden müssen.

Die aktive Rechnungsabgrenzung erhöhte sich im Vergleich zur Eröffnungsbilanz 2008 um 267,28 %. Begründet ist dies in einem zweckgebundenen Zuschuss der durch die Stadt Erkrath für fremdes Eigentum, mit Gegenleistungsverpflichtung (Nut-

zung als Sportplatz für 15 Jahre), geleistet wurde. Dieser wird über 15 Jahre aufgelöst. Außerdem werden dort die erhaltenen Mittel für den U3-Ausbau, welche an fremde Träger weitergeleitet wurden, über die Zweckbindungszeit aufgelöst. Des Weiteren werden hier jedes Jahr die Beamtenbesoldungen für Januar gebucht. Analog zu steigenden Personalkosten steigt dieser Betrag jährlich an.

Die Passivseite der Bilanz stellt die Mittelherkunft dar. Betrug das bilanzielle Eigenkapital zum 01.01.2008 noch rd. 209,3 Mio. Euro, verringerte es sich bis zum 31.12.2015 um 23,66% auf 159,8 Mio. Euro.

Nachfolgende Tabelle veranschaulicht die Entwicklung des Eigenkapitals der Stadt Erkrath:

		JA 2014 EUR	JA 2015 EUR	Planung 2016 EUR	Planung 2017 EUR	Planung 2018 EUR
Jahresergebnis 2014 ff. = Planung		-1.377.510	-7.431.298	-7.631.540	-7.199.750	-6.967.500
Ausgleichs- rücklage	Anfangsbestand	0	0	0	0	0
	Verringerung (-)					
	Zuführung (+)	0	0	0	0	0
	Schlussbestand	0	0	0	0	0
Haushaltsausgleich (Ja/Nein)		NEIN	NEIN	NEIN	NEIN	NEIN
Allgemeine Rücklage	Anfangsbestand	168.575.308	167.197.383	159.765.453	152.133.913	144.934.163
	Verringerung (-)	1.377.510	7.431.298	7.631.540	7.199.750	6.967.500
	Verringerung (in %)	0,82%	4,44%	4,78%	4,73%	4,81%
	Zuführung (+)	-	-		-	-
	Verringerung durch Verrechnungen	414	632			
	Schlussbestand	167.197.383	159.765.453	152.133.913	144.934.163	137.966.663

Es ist ein stetiger Eigenkapitalverzehr erkennbar, auch die Planung für die nächsten Jahre zeigt, dass voraussichtlich kein ausgeglichenes Jahresergebnis erreicht wird. Durch die Planungen der Folgejahre ist erkennbar, dass in Erkrath die Gefahr besteht 5% Eigenkapital in zwei aufeinanderfolgenden Jahren zu verzehren, so dass ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 76 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 Gemeindeordnung NRW aufzustellen wäre.

Der Bestand an Sonderposten sinkt über die Jahre, da die Stadt Erkrath nur noch vereinzelt Zuschüsse von Dritten erhalten hat. Auch für die folgenden Jahre ist aufgrund der allgemeinen Situation hier keine Veränderung zu erwarten. Insofern wird auch der Saldo zwischen den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und den Aufwendungen aus Abschreibungen im Laufe der Jahre größer und muss erwirtschaftet werden.

Die Rückstellungen bestehen zum größten Teil aus Pensionsrückstellungen für Beamte. Da der Altersdurchschnitt steigt, steigt auch die Rückstellungshöhe. Die Höhe der notwendigen Rückstellung wird jährlich mittels Gutachten der Rheinischen Versorgungskasse ermittelt.

Die Verbindlichkeiten haben sich im Saldo im Vergleich zur Eröffnungsbilanz nahezu verdoppelt, fast die Hälfte der Verbindlichkeiten machen die Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung aus. Aufgrund der finanziellen Lage der Stadt Erkrath ist hier keine Verbesserung in der nächsten Zeit erkennbar.

Bei der passiven Rechnungsabgrenzung gilt das gleiche wie bei der aktiven Rechnungsabgrenzung. Die weitergeleiteten Mittel aus dem U3-Ausbau werden passiviert und über die Zweckbindungsdauer aufgelöst.

9.2. Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft

Die Stadt Erkrath hat sich im Haushaltsjahr 2015 stets an die allgemeinen Haushaltsgrundsätze nach § 75 GO NRW gehalten.

Der Haushalt wurde so geplant und ausgeführt, dass die stetige Aufgabenerfüllung gewährleistet und zu keinem Zeitpunkt gefährdet war. Der Haushaltsausgleich erfolgte unter Inanspruchnahme von Rücklagen, was jedoch nicht ausschließt, dass die Haushaltswirtschaft wirtschaftlich, effizient und sparsam geführt wurde.

Die Liquidität wurde durch Aufnahme von Krediten gewährleistet. Dabei kam es nicht zu einer Überschuldung im Sinne von § 75 Abs. 7 GO NRW (s. Vermögens- und Schuldenlage).

9.3. Kennzahlen

Die nachfolgenden Kennzahlen entsprechen dem Kennzahlenset NRW gemäß dem Handbuch des Ministeriums für Inneres und Kommunales Nordrhein-Westfalen, Stand 2015:

Gesamtsituation	01.01.08	31.12.11	31.12.12	31.12.13	31.12.14	31.12.15
Aufwandsdeckungsgrad	n.b.	93,82 %	96,56 %	90,67 %	95,30 %	91,78%
	Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden. Wünschenswert ist eine vollständige Kostendeckung, d.h. ein Wert von 100 %. Es ist nicht absehbar, dass dieses in Erkrath in den nächsten Jahren erreicht wird.					
Eigenkapitalquote 1	53,48 %	46,75 %	47,02 %	45,10 %	44,88 %	43,48 %
	Diese Quote stellt den Anteil des bilanziellen Eigenkapitals am Gesamtvolumen der Bilanz dar und kann bei einem zu niedrigen Wert ein Indiz für eine Überschuldung sein. Der Wert hat sich kontinuierlich verschlechtert, mit Ausnahme des Jahres 2012. Es wäre wünschenswert, dass der Wert in den nächsten Jahren die 50 % wieder überschreitet.					

Gesamtsituation	01.01.08	31.12.11	31.12.12	31.12.13	31.12.14	31.12.15
Eigenkapitalquote 2	79,91 %	71,74 %	71,83 %	69,51 %	68,69 %	66,86 %
	Bei dieser Quote werden zum bilanziellen Eigenkapital auch die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter hinzugezählt, es stellt also das Verhältnis des wirtschaftlichen Eigenkapitals zum Gesamtkapital dar. Auch hier ist eine kontinuierlichere Verschlechterung zu erkennen.					
Fehlbetragsquote	n.b.	2,38 %	0,97 %	4,69 %	0,82 %	4,44 %
	Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil, d.h. sie sollte im Falle eines ausgeglichenen Haushaltes bei 0 liegen. Sie zeigt bei einem negativen Jahresergebnis an, mit welcher Geschwindigkeit die Rücklagen verzehrt werden. Seit der Eröffnungsbilanz findet ein durchgehender Verzehr statt.					

Vermögenslage	01.01.08	31.12.11	31.12.12	31.12.13	31.12.14	31.12.15
Infrastrukturquote	25,44 %	24,55 %	24,26 %	24,13 %	24,02 %	23,79 %
	Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil das Infrastrukturvermögen (insb. Straßen, Brücken etc.) am Gesamtvermögen hat. Beim Vergleich der absoluten Werte des Infrastrukturvermögens wird deutlich, dass auch dieser sinkt und hier ggf. stärker in die Instandhaltung investiert werden muss.					
Abschreibungsintensität	n.b.	7,32 %	7,15 %	9,68 %	6,98 %	6,00 %
	Diese Kennzahl zeigt den Anteil der Aufwendungen für Abschreibungen auf das Anlagevermögen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen. Ein Orientierungswert wurde bisher nicht empfohlen. In 2015 wurde bisher der niedrigste Wert seit 2008 erreicht.					
Drittfinanzierungsquote	n.b.	58,19 %	56,86 %	37,24 %	73,41 %	77,99 %
	Die Drittfinanzierungsquote zeigt an, welcher Anteil der bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen durch ertragswirksame Auflösung von Sonderposten gedeckt ist. In 2014 wurden zwei zwendungsfinanzierte Maßnahmen aktiviert, daher ist ein Anstieg erkennbar.					
Investitionsquote	n.b.	77,15 %	28,04 %	36,71 %	35,93 %	43,70 %
	Diese Kennzahl stellt die Bruttoinvestitionen den Abgängen und Abschreibungen des Anlagevermögens gegenüber, d.h. es wird deutlich, welcher Anteil des Wertverlustes durch Investitionen ausgeglichen wird. Der Wert sollte demnach mindestens bei 100% liegen. Um den Wert des Anlagevermögens dauerhaft zu erhalten, ist hier weiterhin eine Steigerung erforderlich.					

Finanzlage	01.01.08	31.12.11	31.12.12	31.12.13	31.12.14	31.12.15
Anlagendeckungsgrad 2	95,01%	87,29 %	89,37 %	87,21 %	87,52 %	85,89 %
	Diese Quote gibt an, zu welchem Anteil das Anlagevermögen durch Eigenkapital und langfristige Verbindlichkeiten finanziert ist. Der Wert sollte mindestens bei 100% liegen, was in Erkrath jedoch nicht erreicht wird.					
Dynamischer Verschuldungsgrad	n.b.	-56,15	33,50	-12,54	36,28	-197,42
	Die Effektivverschuldung wird hier in Verhältnis zum Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit gesetzt, so dass die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilt werden kann. Bei einem negativen Wert gilt, dass er schlechter ist, je näher der Wert an der Nulllinie ist.					
Liquidität 2. Grades	167,79%	17,76 %	21,24 %	18,01 %	26,82 %	20,52 %
	Diese Kennzahl stellt die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen ins Verhältnis zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten und gibt damit Auskunft über die Zahlungsfähigkeit. Der Wert sollte 100% erreichen, um die kurzfristigen Verbindlichkeiten vollständig bedienen zu können. Hier zeigt sich auch in 2015 ein deutliches Defizit.					
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	0,98 %	7,54 %	7,44 %	9,90 %	10,22 %	11,32 %
	Diese Kennzahl zeigt an, wie viel Prozent des Gesamtvermögens mit kurzfristigem Fremdkapital finanziert ist. Der Wert sollte nicht über 5% liegen. Zum kurzfristigen Fremdkapital zählen jedoch auch Zuwendungen für Investitionen, die noch nicht vollständig aufgebraucht wurden.					
Zinslastquote	n.b.	2,17 %	1,93 %	1,28 %	1,25 %	1,21 %
	Die Zinslastquote beschreibt den Anteil der Finanzaufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen. Als Richtwert für kreisfreie Städte gilt eine Obergrenze von 3%, für kreisangehörige gibt es keine.					

Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage	01.01.08	31.12.11	31.12.12	31.12.13	31.12.14	31.12.15
Netto-Steuerquote	n.b.	65,31 %	65,88 %	64,41 %	63,87 %	60,89 %
	Diese Quote gibt den Anteil der gemeindlichen Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen an und gibt damit einen Hinweis auf die eigene Finanzkraft.					

Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage	01.01.08	31.12.11	31.12.12	31.12.13	31.12.14	31.12.15
Zuwendungsquote	n.b.	12,58 %	13,86 %	12,21 %	16,56 %	16,92 %
	Die Zuwendungsquote stellt den Anteil der Zuwendungen an den ordentlichen Erträgen und damit die Abhängigkeit von Drittfinanzierung dar. Einen Richtwert gibt es hier nicht.					
Personalintensität	n.b.	25,92 %	25,53 %	22,85 %	26,60 %	25,24 %
	Diese Kennzahl beschreibt den Anteil der Personalaufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen. Als Richtwert für kreisfreie Städte wird 20% angegeben, für kreisangehörige Gemeinden gibt es keinen.					
Sach-/Dienstleistungsintensität	n.b.	18,53 %	17,69 %	16,36 %	17,84 %	17,77 %
	Hier werden die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Verhältnis zu den gesamten Aufwendungen gebracht.					
Transferaufwandsquote	n.b.	41,77 %	43,44 %	38,12 %	41,54 %	38,12 %
	Diese Kennzahl stellt den Anteil an Transferaufwendungen an den Gesamtaufwendungen dar. Einen Orientierungswert gibt es auch hier nicht.					

9.4. Chancen und Risiken

Grundsätzlich steht die Stadt Erkrath mit ihrer Ertragslage im Vergleich zu anderen Städten relativ positiv da. Eine Verschlechterung ist nicht zu erwarten, allerdings auch keine große Steigerung, da aufgrund fehlender Gewerbeflächen eine Neuansiedlung großer Gewerbesteuerzahler sehr unwahrscheinlich erscheint und die Gewerbesteuererträge den größten Teil der städtischen Erträge ausmachen. Aufgrund der hohen und stetig steigenden Aufwendungen besteht allerdings ein hohes Risiko doch mittelfristig ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen zu müssen.

Durch die Neuinvestitionen wird der Abschreibungsaufwand für die Stadt Erkrath steigen, gleichzeitig wird sich aber die Altersstruktur des Anlagevermögens verbessern, so dass davon auszugehen ist, dass sich der Instandhaltungsaufwand verringern wird. Da es aber kaum noch Zuschüsse gibt, werden analog dazu auch die Auflösung aus Sonderposten sinken, so dass die Differenz zu den Abschreibungen höher werden wird.

Auch die hohen Pensionsrückstellungen belasten den Haushalt. Es muss aber sichergestellt werden, dass die Pensionslasten in der Zukunft finanziert werden können. Dadurch erklärt sich die Erhöhung der Pensionsrückstellungen in 2015, wie auch voraussichtlich in den Folgejahren.

Im Jahre 2015 wurde das Eigenkapital um 7,43 Mio. Euro verringert. Auch in den nächsten Jahren ist mit einer stetigen Verringerung zu rechnen. Die Planung für die

nächsten Jahre sieht für jedes Jahr ein Defizit vor, durch welches die Stadt Erkrath nahezu 5% Eigenkapital verzehrt. Einige geplante Großprojekte (wie Neubau der Feuerwache, des Feuerwehrgerätehauses und Soziale Stadt) bergen Kostenrisiken bzw. sind aufgrund noch nicht abschließender Entscheidungen in der Planung noch nicht berücksichtigt.

Ein Auffüllen der seit Jahren nicht vorhandenen Ausgleichsrücklage ist erst mit positiven Jahresergebnissen möglich.

9.5. Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NRW

Gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW sind dem Lagebericht folgende Angaben für den Bürgermeister, den Kämmerer, den Beigeordneten und den Ratsmitgliedern beizufügen:

- a) Familienname, Vorname
- b) ausgeübter Beruf
- c) Mitgliedschaften i.S.v. § 95 Abs. 2 Nr. 3-5 GO NRW:
 - Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes
 - Mitgliedschaften in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und
 - die Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

a) Werner, Arno

b) Bürgermeister bis 21.10.2015

- c) Aufsichtsratsmitglied der Entwicklungsgesellschaft Hochdahl mbH i.L.
Aufsichtsratsmitglied der Stadtwerke Erkrath GmbH
Aufsichtsratsmitglied der Regiobahn GmbH

a) Schultz, Christoph

b) Bürgermeister seit 21.10.2015

- c) Aufsichtsratsmitglied Neander Energie GmbH
Aufsichtsratsmitglied der Entwicklungsgesellschaft Hochdahl mbH i.L.
Aufsichtsratsmitglied der Stadtwerke Erkrath GmbH
Aufsichtsratsmitglied der Regiobahn GmbH
Justitiar DLRG e.V.

a) Schwab-Bachmann, Ulrich

b) 1. Beigeordneter

- c) Stellvertr. des BM im Aufsichtsrat der Stadtwerke Erkrath GmbH

- a) **Schmidt, Fabian**
- b) Beigeordneter und Techn. Dezernent
- c) keine

- a) **Schmitz, Thorsten**
- b) Stadtkämmerer
- c) Vorstandsmitglied Wohnungsbaugenossenschaft Erkrath eG

- a) **Auer, Volker**
- b) Pensionär
- c) keine

- a) **Bauer, Klaus**
- b) Versicherungskaufmann
- c) Mitglied im Aufsichtsrat der Entwicklungsgesellschaft Hochdahl mbH i.L.

- a) **Becker, Dieter**
- b) Pensionär
- c) Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Erkrath GmbH

- a) **Berkenbusch, Inge**
- b) Kauffrau
- c) Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Erkrath GmbH

- a) **Buschmann, Marleen**
- b) Kaufmännische Angestellte
- c) stv. Verwaltungsratsmitglied Kreissparkasse Düsseldorf

- a) **Cüppers, Wolfgang**
- b) Bankangestellter
- c) keine

- a) **Ehlert, Detlef**
- b) Angestellter Wohnungsbaugenossenschaft
- c) Aufsichtsratsmitglied EGH mbH i.L.,
Verwaltungsratsmitglied Kreissparkasse Düsseldorf,
Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Erkrath GmbH,
stv. Aufsichtsratsvorsitzender Neander Energie GmbH,
Aufsichtsratsmitglied Kreisverkehrsgesellschaft mbH,
Vorstandsmitglied Wohnungsbaugenossenschaft Erkrath eG

- a) **Ernst, Sandra**
- b) Diplom-Sozialpädagogin,
- c) stv. Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Erkrath GmbH

- a) **Fink, Karin**
- b) Rentnerin
- c) keine Angaben

- a) **Franke, Adolf**
- b) Rentner
- c) Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Erkrath GmbH

- a) **Geiss-Kuchenbecker, Barbara**
- b) Pfarrerin
- c) keine

- a) **Gertges, Horst**
- b) Pensionär
- c) keine

- a) **Göckeritz, Marc**
- b) Regierungsbeschäftigter
- c) keine

- a) **Harden, Sarah**
- b) Studentin
- c) keine

- a) **Hildebrand, Marc**
- b) Lehrer
- c) keine

- a) **Hustädt, Monika**
- b) Pensionärin
- c) keine

- a) **Jöbges, Ursula**
- b) Industriekauffrau
- c) keine

- a) **Jöbges, Wolfgang**
- b) jur. Angestellter
- c) Aufsichtsratsmitglied der Entwicklungsgesellschaft Hochdahl mbH i.L.
Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Erkrath GmbH

- a) **Kirchhoff, Annette**
- b) Ärztin
- c) keine

- a) **Klinkhammer-Neufeind, Angela**
- b) Lehrerin
- c) Aufsichtsratsmitglied der EGH i.L.,
Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Erkrath GmbH
Aufsichtsratsmitglied Neander Energie GmbH

- a) **Knitsch, Reinhard**
- b) Dipl. Sozialarbeiter
- c) Aufsichtsratsmitglied der EGH i.L.,
Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Erkrath GmbH

- a) **Kuchenbecker, Andreas**
- b) Dipl. Sozialwissenschaftler
- c) keine

- a) **Lahnstein, Sabine**
- b) selbständig
- c) keine

- a) **Liepach, Manfred**
- b) freiberuflicher Unternehmensberater
- c) keine

- a) **Neumetzler, Monika (ab 03.06.2015)**
- b) Soziologin
- c) keine

- a) **Osterwind, Bernhard**
- b) Studiendirektor
- c) stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates der Entwicklungsgesellschaft Hochdahl mbH i.L.; Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Erkrath

- a) **Paulus, Gerhard**
- b) Pensionär
- c) keine

- a) **Rieder, Hans-Jürgen**
- b) nicht berufstätig
- c) keine

- a) **Ritt, Christian**
- b) Oberstudienrat
- c) keine

- a) **Rohden, Helmut**
- b) Rentner
- c) Aufsichtsratsmitglied der Stadtwerke Erkrath

- a) **Schimschock, Ulrich**
- b) Fahrdienstleiter
- c) Mitglied Aufsichtsrat Wohnungsbaugenossenschaft Erkrath eG

- a) **Schlüter, Claudia**
- b) Sekretärin
- c) keine

- a) **Schmidt, Wilfried**
- b) Diplom-Ingenieur i.R.
- c) Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Erkrath GmbH,
Aufsichtsratsmitglied Neander Energie GmbH,
Verwaltungsrat Kreissparkasse Düsseldorf

- a) **Schulze, Lore**
- b) im Ruhestand
- c) Aufsichtsratsmitglied EGH

- a) **Sohn, Peter**
- b) Prüfer am Landesrechnungshof NRW
- c) keine

- a) **Söhnchen, Marianne**
- b) im Ruhestand
- c) keine

- a) **Stotz, Ekkehart**
- b) im Ruhestand
- c) keine

- a) **Teich, Volker**
- b) Lehrer
- c) Keine

- a) **Urban, Peter**
- b) Qualitätsbeauftragter
- c) keine

- a) **Weber, Peer (bis 03.06.2015)**
- b) Techn. Angestellter
- c) Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Erkrath GmbH

- a) **Wedding, Regina**
- b) im Ruhestand
- c) Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Erkrath GmbH

- a) **Weiß, Ulrich**
- b) Metallbaumeister (selbstständig)
- c) keine

- a) **Wunder, Thomas**
- b) selbstständiger Rechtsanwalt
- c) Aufsichtsrat Stadtwerke Erkrath

Anlage 2: Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen



Teilergebnisrechnung 2015

01.01.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Politische Gremien
Produkt: 01.01.01 Rat und Ausschüsse / Fraktionen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153,30	300,00	0,00	-300,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	348,86	400,00	620,68	220,68	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.300,00	0,00	-2.300,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	502,16	3.000,00	620,68	-2.379,32	0,00
11 - Personalaufwendungen	178.709,51	166.300,00	427.729,35	261.429,35	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.700,43	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	85,68	100,00	85,68	-14,32	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	220.494,17	250.520,00	230.293,05	-20.226,95	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	403.989,79	421.920,00	658.108,08	236.188,08	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-403.487,63	-418.920,00	-657.487,40	-238.567,40	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-403.487,63	-418.920,00	-657.487,40	-238.567,40	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-403.487,63	-418.920,00	-657.487,40	-238.567,40	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-403.487,63	-418.920,00	-657.487,40	-238.567,40	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Politische Gremien
Produkt: 01.01.01 Rat und Ausschüsse / Fraktionen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153,30	300,00	0,00	-300,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	348,86	400,00	620,68	220,68	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	502,16	700,00	620,68	-79,32	0,00
10	- Personalauszahlungen	163.252,51	151.300,00	413.695,35	262.395,35	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.768,53	5.000,00	291,29	-4.708,71	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	222.763,05	250.520,00	232.437,90	-18.082,10	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.784,09	406.820,00	646.424,54	239.604,54	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-390.281,93	-406.120,00	-645.803,86	-239.683,86	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.02.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.02 Verwaltungsführung
Produkt: 01.02.01 Verwaltungsführung und Steuerung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	19.531,00	4.200,00	100,00	-4.100,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	19.531,00	4.300,00	100,00	-4.200,00	0,00	
11 - Personalaufwendungen	754.007,22	583.500,00	816.165,59	232.665,59	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.229,70	850,00	1.183,43	333,43	0,00	
15 - Transferaufwendungen	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.289,36	47.780,00	55.328,33	7.548,33	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	804.026,28	632.630,00	873.177,35	240.547,35	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-784.495,28	-628.330,00	-873.077,35	-244.747,35	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-784.495,28	-628.330,00	-873.077,35	-244.747,35	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-784.495,28	-628.330,00	-873.077,35	-244.747,35	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-784.495,28	-628.330,00	-873.077,35	-244.747,35	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

01.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.02 Verwaltungsführung
Produkt: 01.02.01 Verwaltungsführung und Steuerung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	472.775,22	503.400,00	505.398,59	1.998,59	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	48.425,61	47.780,00	54.743,48	6.963,48	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.700,83	551.680,00	560.642,07	8.962,07	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-521.700,83	-551.580,00	-560.542,07	-8.962,07	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.03.01

Produktbereich: 01
Produktgruppe: 01.03
Produkt: 01.03.01

Innere Verwaltung
Gleichstellung von Frau und Mann
Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb und außerhalb der Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	
11 - Personalaufwendungen	75.468,48	81.300,00	77.945,89	-3.354,11	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322,97	350,00	364,76	14,76	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	110,97	50,00	109,97	59,97	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.482,29	3.920,00	5.802,63	1.882,63	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	82.384,71	85.620,00	84.223,25	-1.396,75	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-82.384,71	-85.520,00	-84.223,25	1.296,75	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-82.384,71	-85.520,00	-84.223,25	1.296,75	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-82.384,71	-85.520,00	-84.223,25	1.296,75	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-82.384,71	-85.520,00	-84.223,25	1.296,75	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

01.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann
Produkt: 01.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb und außerhalb der Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	78.683,18	81.300,00	77.945,89	-3.354,11	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	322,97	350,00	364,76	14,76	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.771,18	3.920,00	5.840,01	1.920,01	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.777,33	85.570,00	84.150,66	-1.419,34	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-82.777,33	-85.470,00	-84.150,66	1.319,34	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.04.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.04 Beschäftigtenvertretung
Produkt: 01.04.01 Personalrat

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18,80	0,00	18,80	18,80	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.209,00	4.000,00	3.168,50	-831,50	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	3.492,80	4.000,00	3.187,30	-812,70	0,00	
11 - Personalaufwendungen	106.290,92	123.800,00	131.809,73	8.009,73	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	231,49	100,00	224,47	124,47	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.239,86	90.000,00	76.757,82	-13.242,18	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	186.762,27	213.900,00	208.792,02	-5.107,98	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-183.269,47	-209.900,00	-205.604,72	4.295,28	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-183.269,47	-209.900,00	-205.604,72	4.295,28	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-183.269,47	-209.900,00	-205.604,72	4.295,28	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-183.269,47	-209.900,00	-205.604,72	4.295,28	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

01.04.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.04 Beschäftigtenvertretung
Produkt: 01.04.01 Personalrat

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.209,00	4.000,00	3.168,50	-831,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	265,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.474,00	4.000,00	3.168,50	-831,50	0,00
10	- Personalauszahlungen	106.290,92	123.800,00	131.809,73	8.009,73	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	79.929,20	90.000,00	77.270,84	-12.729,16	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.220,12	213.800,00	209.080,57	-4.719,43	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-182.746,12	-209.800,00	-205.912,07	3.887,93	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.05.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.05 Rechnungsprüfung
Produkt: 01.05.01 Rechnungsprüfung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	20.798,00	20.798,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	20.798,00	20.798,00	0,00	
11 - Personalaufwendungen	166.668,39	168.400,00	179.848,30	11.448,30	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	513,31	500,00	512,30	12,30	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.772,56	51.770,00	7.712,90	-44.057,10	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	188.954,26	220.670,00	188.073,50	-32.596,50	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-188.954,26	-220.670,00	-167.275,50	53.394,50	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-188.954,26	-220.670,00	-167.275,50	53.394,50	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-188.954,26	-220.670,00	-167.275,50	53.394,50	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-188.954,26	-220.670,00	-167.275,50	53.394,50	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

01.05.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.05 Rechnungsprüfung
Produkt: 01.05.01 Rechnungsprüfung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	146.716,39	155.600,00	128.154,30	-27.445,70	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.817,50	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.817,50	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.259,60	134.020,00	53.744,59	-80.275,41	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.975,99	289.620,00	181.898,89	-107.721,11	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149.975,99	-289.620,00	-181.898,89	107.721,11	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.06.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.01 Sonstige zentrale Dienste
Datenschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,00	50,00	0,00	-50,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.083,09	2.500,00	1.281,53	-1.218,47	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	3.123,09	2.550,00	1.281,53	-1.268,47	0,00	
11 - Personalaufwendungen	173.820,00	194.900,00	190.337,56	-4.562,44	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.751,40	49.320,00	45.122,42	-4.197,58	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	444,17	39.400,00	420,43	-38.979,57	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.423,77	68.700,00	69.260,20	560,20	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	282.439,34	352.320,00	305.140,61	-47.179,39	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-279.316,25	-349.770,00	-303.859,08	45.910,92	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-279.316,25	-349.770,00	-303.859,08	45.910,92	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-279.316,25	-349.770,00	-303.859,08	45.910,92	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-279.316,25	-349.770,00	-303.859,08	45.910,92	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

01.06.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.01 Sonstige zentrale Dienste
Datenschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.004,71	2.500,00	2.465,03	-34,97	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.044,71	2.550,00	2.465,03	-84,97	0,00
10	- Personalauszahlungen	160.065,00	188.600,00	184.329,56	-4.270,44	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.708,17	49.320,00	45.208,94	-4.111,06	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	54.935,29	68.700,00	65.855,49	-2.844,51	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	261.708,46	306.620,00	295.393,99	-11.226,01	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-259.663,75	-304.070,00	-292.928,96	11.141,04	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.814,98	74.500,00	51.549,20	-22.950,80	33.600,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	56.814,98	74.500,00	51.549,20	-22.950,80	33.600,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-56.814,98	-74.500,00	-51.549,20	22.950,80	-33.600,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.06.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.01 Sonstige zentrale Dienste
Datenschutz

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	56.814,98	74.500,00	51.549,20	-22.950,80	33.600,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-56.814,98	-74.500,00	-51.549,20	22.950,80	-33.600,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.06.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.02 Bau- und Betriebshof, Werkstätten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	14.958,89	12.100,00	47.916,61	35.816,61	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	14.958,89	12.100,00	47.916,61	35.816,61	0,00	
11 - Personalaufwendungen	746.195,02	730.600,00	830.700,44	100.100,44	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.919,18	431.900,00	205.364,40	-226.535,60	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	123.811,77	63.550,00	135.307,20	71.757,20	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.161,94	34.050,00	31.444,57	-2.605,43	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.088.087,91	1.260.100,00	1.202.816,61	-57.283,39	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.073.129,02	-1.248.000,00	-1.154.900,00	93.100,00	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.073.129,02	-1.248.000,00	-1.154.900,00	93.100,00	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.073.129,02	-1.248.000,00	-1.154.900,00	93.100,00	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.073.129,02	-1.248.000,00	-1.154.900,00	93.100,00	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

01.06.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.02 Bau- und Betriebshof, Werkstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.711,04	7.100,00	21.274,19	14.174,19	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.711,04	7.100,00	21.274,19	14.174,19	0,00
10	- Personalauszahlungen	729.718,02	688.000,00	772.165,44	84.165,44	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	209.830,29	431.900,00	197.133,27	-234.766,73	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	35.817,20	34.050,00	33.453,02	-596,98	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	975.365,51	1.153.950,00	1.002.751,73	-151.198,27	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-963.654,47	-1.146.850,00	-981.477,54	165.372,46	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.130,00	59.000,00	16.307,68	-42.692,32	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	9.130,00	59.000,00	16.307,68	-42.692,32	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	92.643,81	694.000,00	500.993,23	-193.006,77	175.000,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	92.643,81	694.000,00	500.993,23	-193.006,77	175.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-83.513,81	-635.000,00	-484.685,55	150.314,45	-175.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.06.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.02 Bau- und Betriebshof, Werkstätten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0108					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	20.000,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	20.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
Maßnahme: 0207					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	60.000,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	60.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.06.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.02 Bau- und Betriebshof, Werkstätten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0208					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	60.000,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	60.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
Maßnahme: 0209					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.799,71	0,00	60,02	60,02	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	85.799,71	0,00	60,02	60,02	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-85.799,71	0,00	-60,02	-60,02	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.06.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.02 Bau- und Betriebshof, Werkstätten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0210					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	85.000,00	37.812,50	-47.187,50	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	85.000,00	37.812,50	-47.187,50	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-85.000,00	-37.812,50	47.187,50	0,00
Maßnahme: 0212					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	53.500,00	53.030,01	-469,99	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	53.500,00	53.030,01	-469,99	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-53.500,00	-53.030,01	469,99	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.06.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.02 Bau- und Betriebshof, Werkstätten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0213					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	30.000,00	28.922,71	-1.077,29	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	30.000,00	28.922,71	-1.077,29	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	-28.922,71	1.077,29	0,00
Maßnahme: 0214					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	44.000,00	0,00	-44.000,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	44.000,00	0,00	-44.000,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	244.000,00	243.785,80	-214,20	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	244.000,00	243.785,80	-214,20	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-200.000,00	-243.785,80	-43.785,80	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.06.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.02 Bau- und Betriebshof, Werkstätten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0217					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	20.000,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	20.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
Maßnahme: 0245					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	28.000,00	27.043,94	-956,06	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	28.000,00	27.043,94	-956,06	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-28.000,00	-27.043,94	956,06	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.06.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.02 Bau- und Betriebshof, Werkstätten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900233					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	40.160,01	40.160,01	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	40.160,01	40.160,01	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	-40.160,01	-40.160,01	0,00
Maßnahme: 67900234					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	60.000,00	43.158,50	-16.841,50	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	60.000,00	43.158,50	-16.841,50	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	-43.158,50	16.841,50	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.06.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.02 Bau- und Betriebshof, Werkstätten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900237					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	15.000,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	15.000,00
Saldo	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
(Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	9.130,00	15.000,00	16.307,68	1.307,68	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	6.844,10	18.500,00	27.019,74	8.519,74	0,00
Saldo:	2.285,90	-3.500,00	-10.712,06	-7.212,06	0,00
(Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					



Teilergebnisrechnung 2015

01.06.03

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.03 Druckerei und Postdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.868,23	5.000,00	2.555,99	-2.444,01	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	4.868,23	5.000,00	2.555,99	-2.444,01	0,00	
11 - Personalaufwendungen	225.229,81	249.800,00	249.741,22	-58,78	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.455,50	20.300,00	13.692,43	-6.607,57	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.882,58	350,00	3.790,77	3.440,77	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.216,50	109.250,00	97.801,09	-11.448,91	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	360.784,39	379.700,00	365.025,51	-14.674,49	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-355.916,16	-374.700,00	-362.469,52	12.230,48	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-355.916,16	-374.700,00	-362.469,52	12.230,48	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-355.916,16	-374.700,00	-362.469,52	12.230,48	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-355.916,16	-374.700,00	-362.469,52	12.230,48	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

01.06.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.03 Druckerei und Postdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.123,55	5.000,00	3.293,39	-1.706,61	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.123,55	5.000,00	3.293,39	-1.706,61	0,00
10	- Personalauszahlungen	225.229,81	249.800,00	249.741,22	-58,78	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.837,14	20.300,00	18.014,98	-2.285,02	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	110.907,84	109.250,00	89.697,70	-19.552,30	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	355.974,79	379.350,00	357.453,90	-21.896,10	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-351.851,24	-374.350,00	-354.160,51	20.189,49	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	1.200,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.200,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.06.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.03 Druckerei und Postdienst

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	1.200,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.200,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.07.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt: 01.07.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.982,67	700,00	309,20	-390,80	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.982,67	700,00	309,20	-390,80	0,00
11 - Personalaufwendungen	20.622,30	27.600,00	15.535,33	-12.064,67	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	800,00	0,00	-800,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	394,01	400,00	394,01	-5,99	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.752,99	3.130,00	1.557,41	-1.572,59	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	26.769,30	31.930,00	17.486,75	-14.443,25	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.786,63	-31.230,00	-17.177,55	14.052,45	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.786,63	-31.230,00	-17.177,55	14.052,45	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-24.786,63	-31.230,00	-17.177,55	14.052,45	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.786,63	-31.230,00	-17.177,55	14.052,45	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.07.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt: 01.07.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.808,54	700,00	1.352,41	652,41	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.808,54	700,00	1.352,41	652,41	0,00
10	- Personalauszahlungen	20.622,30	27.600,00	15.535,33	-12.064,67	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	800,00	0,00	-800,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.724,83	3.130,00	2.784,76	-345,24	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.347,13	31.530,00	18.320,09	-13.209,91	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.538,59	-30.830,00	-16.967,68	13.862,32	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.08.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.08 Personalmanagement
Produkt: 01.08.01 Personalsteuerung / -entwicklung & -service

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.391,04	117.050,00	99.838,75	-17.211,25	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47,47	3.100,00	0,00	-3.100,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	325.788,42	312.700,00	351.151,02	38.451,02	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	460.226,93	432.850,00	450.989,77	18.139,77	0,00	
11 - Personalaufwendungen	1.444.544,67	1.513.600,00	2.104.377,58	590.777,58	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	1.811.167,46	1.400.000,00	1.456.721,35	56.721,35	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.828,76	104.000,00	108.220,44	4.220,44	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.354,55	1.250,00	1.387,76	137,76	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.828,26	81.790,00	385.946,24	304.156,24	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.480.723,70	3.100.640,00	4.056.653,37	956.013,37	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.020.496,77	-2.667.790,00	-3.605.663,60	-937.873,60	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	116.998,29	116.998,29	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	116.998,29	116.998,29	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.020.496,77	-2.667.790,00	-3.488.665,31	-820.875,31	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.020.496,77	-2.667.790,00	-3.488.665,31	-820.875,31	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.020.496,77	-2.667.790,00	-3.488.665,31	-820.875,31	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

01.08.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.08 Personalmanagement
Produkt: 01.08.01 Personalsteuerung / -entwicklung & -service

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.980,62	117.050,00	105.107,03	-11.942,97	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47,47	3.100,00	0,00	-3.100,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	653,15	0,00	3.576,02	3.576,02	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.681,24	120.150,00	108.683,05	-11.466,95	0,00
10	- Personalauszahlungen	750.835,36	1.122.900,00	932.912,82	-189.987,18	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.261.040,46	1.400.000,00	1.406.191,35	6.191,35	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	107.828,76	104.000,00	108.220,44	4.220,44	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	59.725,46	81.790,00	71.584,15	-10.205,85	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.179.430,04	2.708.690,00	2.518.908,76	-189.781,24	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.043.748,80	-2.588.540,00	-2.410.225,71	178.314,29	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	65.362,85	70.000,00	68.545,69	-1.454,31	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	65.362,85	70.000,00	68.545,69	-1.454,31	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-65.362,85	-70.000,00	-68.545,69	1.454,31	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.08.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.08 Personalmanagement
Produkt: 01.08.01 Personalsteuerung / -entwicklung & -service

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	65.362,85	70.000,00	68.545,69	-1.454,31	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-65.362,85	-70.000,00	-68.545,69	1.454,31	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.08.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.08 Personalmanagement
Produkt: 01.08.02 Ausgegliederte Bereiche

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	537.290,03	564.600,00	529.110,13	-35.489,87	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	537.290,03	564.600,00	529.110,13	-35.489,87	0,00	
11 - Personalaufwendungen	647.458,41	458.000,00	579.452,84	121.452,84	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.037,16	970,00	925,81	-44,19	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	651.495,57	458.970,00	580.378,65	121.408,65	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-114.205,54	105.630,00	-51.268,52	-156.898,52	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-114.205,54	105.630,00	-51.268,52	-156.898,52	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-114.205,54	105.630,00	-51.268,52	-156.898,52	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-114.205,54	105.630,00	-51.268,52	-156.898,52	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

01.08.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.08 Personalmanagement
Produkt: 01.08.02 Ausgegliederte Bereiche

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	533.579,34	564.600,00	526.433,10	-38.166,90	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	533.579,34	564.600,00	526.433,10	-38.166,90	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.162.098,41	983.800,00	981.278,84	-2.521,16	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.082,21	4.910,00	904,56	-4.005,44	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.166.180,62	988.710,00	982.183,40	-6.526,60	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-632.601,28	-424.110,00	-455.750,30	-31.640,30	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.09.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt: 01.09.01 Zentraler Finanzdienst, Haushalt und Controlling

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	25,00	-25,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.882,21	500,00	0,00	-500,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.882,21	600,00	25,00	-575,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	649.045,59	260.800,00	280.551,78	19.751,78	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.457,22	18.500,00	53.675,85	35.175,85	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.039,26	950,00	1.172,53	222,53	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.261,54	30.660,00	16.091,82	-14.568,18	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	693.803,61	310.910,00	351.491,98	40.581,98	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-691.921,40	-310.310,00	-351.466,98	-41.156,98	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-691.921,40	-310.310,00	-351.466,98	-41.156,98	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-691.921,40	-310.310,00	-351.466,98	-41.156,98	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-691.921,40	-310.310,00	-351.466,98	-41.156,98	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.09.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt: 01.09.01 Zentraler Finanzdienst, Haushalt und Controlling

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	25,00	-25,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.882,21	500,00	0,00	-500,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	50,00	3.719,40	3.669,40	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.882,21	600,00	3.744,40	3.144,40	0,00
10	- Personalauszahlungen	565.217,59	234.400,00	225.301,78	-9.098,22	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.768,82	18.500,00	40.984,20	22.484,20	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	124,26	200,00	130,80	-69,20	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	38.586,26	30.660,00	19.823,83	-10.836,17	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	609.696,93	283.760,00	286.240,61	2.480,61	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-607.814,72	-283.160,00	-282.496,21	663,79	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.09.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt: 01.09.02 Finanzbuchhaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.995,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	886,22	1.000,00	7.456,35	6.456,35	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	35.882,07	1.000,00	7.456,35	6.456,35	0,00	
11 - Personalaufwendungen	589.188,47	487.100,00	663.886,53	176.786,53	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	16.843,17	16.843,17	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.350,22	150,00	3.350,22	3.200,22	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.808,08	50.410,00	576.080,75	525.670,75	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	626.346,77	537.660,00	1.260.160,67	722.500,67	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-590.464,70	-536.660,00	-1.252.704,32	-716.044,32	0,00	
19 + Finanzerträge	1.371,17	1.200,00	477,29	-722,71	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.371,17	1.200,00	477,29	-722,71	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-589.093,53	-535.460,00	-1.252.227,03	-716.767,03	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-589.093,53	-535.460,00	-1.252.227,03	-716.767,03	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-589.093,53	-535.460,00	-1.252.227,03	-716.767,03	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

01.09.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt: 01.09.02 Finanzbuchhaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	886,22	1.000,00	7.456,35	6.456,35	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.371,17	1.200,00	477,29	-722,71	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.257,39	2.200,00	7.933,64	5.733,64	0,00
10	- Personalauszahlungen	472.952,13	458.900,00	546.619,53	87.719,53	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.485,15	0,00	4.348,17	4.348,17	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	75.634,46	50.410,00	51.688,82	1.278,82	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	550.071,74	509.310,00	602.656,52	93.346,52	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-547.814,35	-507.110,00	-594.722,88	-87.612,88	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.09.03

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt: 01.09.03 Abgaben und Forderungsmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	648,00	600,00	768,00	168,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.602,50	8.400,00	20.670,85	12.270,85	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	93.214,10	45.000,00	72.806,45	27.806,45	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	108.464,60	54.000,00	94.245,30	40.245,30	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	528.850,00	419.211,26	-109.638,74	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	696,55	696,55	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	208,77	0,00	269,43	269,43	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	18.290,00	30.108,70	11.818,70	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	208,77	547.140,00	450.285,94	-96.854,06	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	108.255,83	-493.140,00	-356.040,64	137.099,36	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	108.255,83	-493.140,00	-356.040,64	137.099,36	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	108.255,83	-493.140,00	-356.040,64	137.099,36	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	108.255,83	-493.140,00	-356.040,64	137.099,36	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.09.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt: 01.09.03 Abgaben und Forderungsmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	648,00	600,00	768,00	168,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.602,50	8.400,00	20.670,85	12.270,85	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	73.292,44	45.000,00	72.051,16	27.051,16	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.542,94	54.000,00	93.490,01	39.490,01	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	483.800,00	419.211,26	-64.588,74	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	696,55	696,55	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	18.290,00	29.583,78	11.293,78	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	502.090,00	449.491,59	-52.598,41	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.542,94	-448.090,00	-356.001,58	92.088,42	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.10.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.10 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt: 01.10.01 Benutzerservice und Consulting, Organisation, Telekommunikation

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84,09	0,00	84,09	84,09	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	84,09	40.000,00	84,09	-39.915,91	0,00	
11 - Personalaufwendungen	453.056,91	484.900,00	475.127,56	-9.772,44	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.657,48	75.000,00	40.519,57	-34.480,43	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	148.159,97	78.500,00	151.876,87	73.376,87	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	350.798,41	415.550,00	422.003,10	6.453,10	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	972.672,77	1.053.950,00	1.089.527,10	35.577,10	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-972.588,68	-1.013.950,00	-1.089.443,01	-75.493,01	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-972.588,68	-1.013.950,00	-1.089.443,01	-75.493,01	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-972.588,68	-1.013.950,00	-1.089.443,01	-75.493,01	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-972.588,68	-1.013.950,00	-1.089.443,01	-75.493,01	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

01.10.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.10 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt: 01.10.01 Benutzerservice und Consulting, Organisation, Telekommunikation

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	398.840,91	448.600,00	423.523,56	-25.076,44	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.618,83	75.000,00	46.311,30	-28.688,70	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	365.003,40	415.550,00	389.231,57	-26.318,43	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	777.463,14	939.150,00	859.066,43	-80.083,57	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-777.463,14	-939.150,00	-859.066,43	80.083,57	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	6.000,00	2.832,97	-3.167,03	0,00
25	- für Baumaßnahmen	75.119,16	30.000,00	0,00	-30.000,00	30.000,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	140.838,23	152.000,00	141.209,28	-10.790,72	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	21.200,75	76.000,00	34.490,18	-41.509,82	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	237.158,14	264.000,00	178.532,43	-85.467,57	30.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-237.158,14	-264.000,00	-178.532,43	85.467,57	-30.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.10.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.10 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt: 01.10.01 Benutzerservice und Consulting, Organisation, Telekommunikation

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0001					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	140.091,50	150.000,00	124.517,86	-25.482,14	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	140.091,50	150.000,00	124.517,86	-25.482,14	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-140.091,50	-150.000,00	-124.517,86	25.482,14	0,00
Maßnahme: 0073					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	746,73	1.000,00	16.572,02	15.572,02	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	21.200,75	76.000,00	34.490,18	-41.509,82	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	21.947,48	77.000,00	51.062,20	-25.937,80	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-21.947,48	-77.000,00	-51.062,20	25.937,80	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.10.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.10 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt: 01.10.01 Benutzerservice und Consulting, Organisation, Telekommunikation

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0173					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	75.119,16	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	75.119,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-75.119,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 67900084					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	30.000,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	30.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	-30.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.10.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.10 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt: 01.10.01 Benutzerservice und Consulting, Organisation, Telekommunikation

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	7.000,00	2.952,37	-4.047,63	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-7.000,00	-2.952,37	4.047,63	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.11.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.11 Recht
Produkt: 01.11.01 Allgemeine Rechtsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	495,00	295,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.256,09	1.100,00	2.940,43	1.840,43	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.256,09	1.300,00	3.435,43	2.135,43	0,00
11 - Personalaufwendungen	102.692,37	70.300,00	56.843,85	-13.456,15	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	350,14	250,00	384,74	134,74	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.599,35	68.590,00	46.652,53	-21.937,47	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	169.641,86	139.140,00	103.881,12	-35.258,88	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-168.385,77	-137.840,00	-100.445,69	37.394,31	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-168.385,77	-137.840,00	-100.445,69	37.394,31	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-168.385,77	-137.840,00	-100.445,69	37.394,31	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-168.385,77	-137.840,00	-100.445,69	37.394,31	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.11.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.11 Recht
Produkt: 01.11.01 Allgemeine Rechtsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544,00	200,00	495,00	295,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.265,29	1.100,00	2.900,43	1.800,43	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.809,29	1.300,00	3.395,43	2.095,43	0,00
10	- Personalauszahlungen	62.745,37	70.300,00	82.398,85	12.098,85	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	50.844,62	68.590,00	62.199,20	-6.390,80	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.589,99	138.890,00	144.598,05	5.708,05	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.780,70	-137.590,00	-141.202,62	-3.612,62	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.11.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.11 Recht
Produkt: 01.11.02 Vergabewesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.267,55	100,00	0,00	-100,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.267,55	100,00	0,00	-100,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	53.339,04	62.400,00	49.712,79	-12.687,21	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	175,32	200,00	175,32	-24,68	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.454,70	2.990,00	2.293,80	-696,20	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	55.969,06	65.590,00	52.181,91	-13.408,09	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-54.701,51	-65.490,00	-52.181,91	13.308,09	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-54.701,51	-65.490,00	-52.181,91	13.308,09	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-54.701,51	-65.490,00	-52.181,91	13.308,09	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-54.701,51	-65.490,00	-52.181,91	13.308,09	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.11.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.11 Recht
Produkt: 01.11.02 Vergabewesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.267,55	100,00	0,00	-100,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.267,55	100,00	0,00	-100,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	53.339,04	62.400,00	49.712,79	-12.687,21	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.364,15	2.990,00	2.360,14	-629,86	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.703,19	65.390,00	52.072,93	-13.317,07	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.435,64	-65.290,00	-52.072,93	13.217,07	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.11.03

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.11 Recht
Produkt: 01.11.03 Erschließungsbeiträge, Ausbaubeiträge

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.248,00	1.000,00	1.560,00	560,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	1.248,00	1.200,00	1.560,00	360,00	0,00	
11 - Personalaufwendungen	52.572,49	67.300,00	55.252,69	-12.047,31	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	151,72	100,00	151,71	51,71	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.531,73	7.810,00	2.833,39	-4.976,61	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	59.255,94	75.210,00	58.237,79	-16.972,21	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-58.007,94	-74.010,00	-56.677,79	17.332,21	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-58.007,94	-74.010,00	-56.677,79	17.332,21	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-58.007,94	-74.010,00	-56.677,79	17.332,21	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-58.007,94	-74.010,00	-56.677,79	17.332,21	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

01.11.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.11 Recht
Produkt: 01.11.03 Erschließungsbeiträge, Ausbaubeiträge

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.344,00	1.000,00	1.416,00	416,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.344,00	1.200,00	1.416,00	216,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	52.572,49	67.300,00	55.252,69	-12.047,31	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.508,93	7.810,00	2.831,29	-4.978,71	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.081,42	75.110,00	58.083,98	-17.026,02	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.737,42	-73.910,00	-56.667,98	17.242,02	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.11.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.11 Recht
Produkt: 01.11.03 Erschließungsbeiträge, Ausbaubeiträge

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0023					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
(Einzahlungen ./. Auszahlungen)					



Teilergebnisrechnung 2015

01.12.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.12 Infrastrukturelles Immobilienmanagement
Produkt: 01.12.01 Immobilienmanagement
Hausverwaltung, Instandhaltung städtischer Immobilien

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.904,86	0,00	30.110,87	30.110,87	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	172.260,30	163.500,00	187.570,57	24.070,57	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.239,39	21.350,00	39.559,61	18.209,61	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	87.125,52	40.400,00	218.726,56	178.326,56	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	294.530,07	225.250,00	475.967,61	250.717,61	0,00	
11 - Personalaufwendungen	1.052.415,92	1.107.600,00	1.048.725,26	-58.874,74	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.231.211,47	1.330.250,00	1.385.430,55	55.180,55	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	362.730,53	317.350,00	361.779,79	44.429,79	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	261.564,76	280.210,00	274.627,27	-5.582,73	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.907.922,68	3.035.410,00	3.070.562,87	35.152,87	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.613.392,61	-2.810.160,00	-2.594.595,26	215.564,74	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.613.392,61	-2.810.160,00	-2.594.595,26	215.564,74	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.613.392,61	-2.810.160,00	-2.594.595,26	215.564,74	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.613.392,61	-2.810.160,00	-2.594.595,26	215.564,74	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

01.12.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.12 Infrastrukturelles Immobilienmanagement
Produkt: 01.12.01 Immobilienmanagement
Hausverwaltung, Instandhaltung städtischer Immobilien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	189.868,72	163.500,00	194.948,88	31.448,88	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.239,39	21.350,00	39.559,61	18.209,61	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	100.609,63	37.000,00	201.948,14	164.948,14	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.717,74	221.850,00	436.456,63	214.606,63	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.031.597,92	1.098.600,00	1.007.288,26	-91.311,74	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.184.782,21	1.330.250,00	1.251.001,32	-79.248,68	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	264.936,21	280.210,00	275.248,88	-4.961,12	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.481.316,34	2.709.060,00	2.533.538,46	-175.521,54	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.185.598,60	-2.487.210,00	-2.097.081,83	390.128,17	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	1.999,20	7.050,00	0,00	-7.050,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	1.129,48	-3.870,52	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.999,20	12.050,00	1.129,48	-10.920,52	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.999,20	-12.050,00	-1.129,48	10.920,52	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.12.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.12 Infrastrukturelles Immobilienmanagement
Produkt: 01.12.01 Immobilienmanagement
Hausverwaltung, Instandhaltung städtischer Immobilien

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900091					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	1.999,20	7.050,00	0,00	-7.050,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	1.999,20	7.050,00	0,00	-7.050,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.999,20	-7.050,00	0,00	7.050,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	5.000,00	1.129,48	-3.870,52	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	-1.129,48	3.870,52	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

01.13.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt: 01.13.01 Grundstücksmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,00	100,00	100,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.734,17	62.800,00	64.409,56	1.609,56	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	8.520,80	100,00	6.759,81	6.659,81	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	71.329,97	63.000,00	71.269,37	8.269,37	0,00
11 - Personalaufwendungen	97.196,71	92.000,00	95.663,54	3.663,54	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.118,20	33.500,00	29.050,94	-4.449,06	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.095,00	300,00	1.708,64	1.408,64	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.163,59	14.070,00	11.259,47	-2.810,53	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	141.573,50	139.870,00	137.682,59	-2.187,41	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-70.243,53	-76.870,00	-67.045,22	9.824,78	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-70.243,53	-76.870,00	-67.045,22	9.824,78	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-70.243,53	-76.870,00	-67.045,22	9.824,78	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-70.243,53	-76.870,00	-67.045,22	9.824,78	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.13.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt: 01.13.01 Grundstücksmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,00	100,00	100,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.137,21	62.800,00	61.775,54	-1.024,46	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.498,62	100,00	971,13	871,13	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.710,83	63.000,00	62.846,67	-153,33	0,00
10	- Personalauszahlungen	71.120,71	74.900,00	72.233,54	-2.666,46	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.118,20	33.500,00	28.977,16	-4.522,84	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	19.040,88	14.070,00	11.928,20	-2.141,80	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.279,79	122.470,00	113.138,90	-9.331,10	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.568,96	-59.470,00	-50.292,23	9.177,77	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	660,00	90.600,00	62.914,90	-27.685,10	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	1.800.000,00	0,00	-1.800.000,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	660,00	1.890.600,00	62.914,90	-1.827.685,10	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	95.495,16	385.000,00	25.008,12	-359.991,88	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	531,50	0,00	12.550,55	12.550,55	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	2.000.000,00	228,52	-1.999.771,48	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	96.026,66	2.385.000,00	37.787,19	-2.347.212,81	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-95.366,66	-494.400,00	25.127,71	519.527,71	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.13.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt: 01.13.01 Grundstücksmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0084					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	660,00	90.600,00	62.914,90	-27.685,10	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	660,00	90.600,00	62.914,90	-27.685,10	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	95.495,16	385.000,00	25.008,12	-359.991,88	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	95.495,16	385.000,00	25.008,12	-359.991,88	0,00
Saldo	-94.835,16	-294.400,00	37.906,78	332.306,78	0,00
(Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	1.800.000,00	0,00	-1.800.000,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	531,50	2.000.000,00	12.779,07	-1.987.220,93	0,00
Saldo:	-531,50	-200.000,00	-12.779,07	187.220,93	0,00
(Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					



Teilergebnisrechnung 2015

01.13.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt: 01.13.02 Stadthalle / Bürgerhaus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.995,43	137.500,00	134.004,10	-3.495,90	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.391,43	79.500,00	62.095,76	-17.404,24	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.410,00	0,00	3.710,00	3.710,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	214.796,86	217.000,00	199.809,86	-17.190,14	0,00
11 - Personalaufwendungen	197.153,48	192.700,00	208.144,08	15.444,08	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.684,45	199.500,00	250.234,81	50.734,81	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	260.351,42	258.850,00	263.009,09	4.159,09	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.208,34	5.460,00	4.173,10	-1.286,90	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	682.397,69	656.510,00	725.561,08	69.051,08	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-467.600,83	-439.510,00	-525.751,22	-86.241,22	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-467.600,83	-439.510,00	-525.751,22	-86.241,22	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-467.600,83	-439.510,00	-525.751,22	-86.241,22	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-467.600,83	-439.510,00	-525.751,22	-86.241,22	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.13.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt: 01.13.02 Stadthalle / Bürgerhaus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.992,43	79.500,00	57.385,76	-22.114,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	60,00	0,00	3.710,00	3.710,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.052,43	79.500,00	61.095,76	-18.404,24	0,00
10	- Personalauszahlungen	197.153,48	192.700,00	208.144,08	15.444,08	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200.122,17	199.500,00	217.066,44	17.566,44	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.329,46	5.460,00	4.211,64	-1.248,36	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	400.605,11	397.660,00	429.422,16	31.762,16	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-320.552,68	-318.160,00	-368.326,40	-50.166,40	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	111,86	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	111,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	41.009,30	0,00	12.980,43	12.980,43	0,00
25	- für Baumaßnahmen	13.541,12	225.000,00	0,00	-225.000,00	225.000,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.942,93	54.200,00	6.272,32	-47.927,68	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	60.493,35	279.200,00	19.252,75	-259.947,25	225.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-60.381,49	-279.200,00	-19.252,75	259.947,25	-225.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.13.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt: 01.13.02 Stadthalle / Bürgerhaus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0121					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.775,14	35.200,00	4.685,36	-30.514,64	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	5.775,14	35.200,00	4.685,36	-30.514,64	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.775,14	-35.200,00	-4.685,36	30.514,64	0,00
Maßnahme: 67900213					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	225.000,00	0,00	-225.000,00	225.000,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	225.000,00	0,00	-225.000,00	225.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-225.000,00	0,00	225.000,00	-225.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

01.13.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt: 01.13.02 Stadthalle / Bürgerhaus

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	111,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	54.718,21	19.000,00	14.567,39	-4.432,61	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-54.606,35	-19.000,00	-14.567,39	4.432,61	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

02.01.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr
Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015		2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.496,79	4.250,00	5.659,06	1.409,06	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.332,39	1.500,00	3.114,20	1.614,20	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	14.879,24	21.400,00	26.118,71	4.718,71	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	17.708,42	27.150,00	34.891,97	7.741,97	0,00	
11 - Personalaufwendungen	343.935,89	372.200,00	520.066,57	147.866,57	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.873,92	56.500,00	63.179,36	6.679,36	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.673,10	4.150,00	7.815,96	3.665,96	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.015,65	10.290,00	12.314,38	2.024,38	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	394.498,56	443.140,00	603.376,27	160.236,27	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-376.790,14	-415.990,00	-568.484,30	-152.494,30	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-376.790,14	-415.990,00	-568.484,30	-152.494,30	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-376.790,14	-415.990,00	-568.484,30	-152.494,30	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-376.790,14	-415.990,00	-568.484,30	-152.494,30	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

02.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr
Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.342,00	4.250,00	5.076,84	826,84	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	132,39	1.500,00	3.114,20	1.614,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.102,66	19.000,00	17.520,33	-1.479,67	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.577,05	24.750,00	25.711,37	961,37	0,00
10	- Personalauszahlungen	287.856,89	353.300,00	347.672,57	-5.627,43	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.655,99	56.500,00	62.878,66	6.378,66	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.735,50	10.290,00	13.677,95	3.387,95	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	330.248,38	420.090,00	424.229,18	4.139,18	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-316.671,33	-395.340,00	-398.517,81	-3.177,81	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.172,08	24.500,00	23.582,09	-917,91	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	14.172,08	24.500,00	23.582,09	-917,91	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-14.172,08	-24.500,00	-23.582,09	917,91	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

02.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr
Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 0237

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.780,18	24.000,00	23.417,19	-582,81	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	11.780,18	24.000,00	23.417,19	-582,81	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-11.780,18	-24.000,00	-23.417,19	582,81	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	2.391,90	500,00	164,90	-335,10	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.391,90	-500,00	-164,90	335,10	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

02.02.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Gewerbewesen
Produkt: 02.02.01 Gewerbewesen und Gaststättenangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.447,35	30.000,00	30.917,55	917,55	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.592,00	1.700,00	-547,00	-2.247,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	34.039,35	31.700,00	30.370,55	-1.329,45	0,00
11 - Personalaufwendungen	87.982,20	92.700,00	85.285,10	-7.414,90	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	917,56	1.200,00	1.002,44	-197,56	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	946,51	700,00	962,13	262,13	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.122,95	1.800,00	2.294,00	494,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	90.969,22	96.400,00	89.543,67	-6.856,33	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-56.929,87	-64.700,00	-59.173,12	5.526,88	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-56.929,87	-64.700,00	-59.173,12	5.526,88	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-56.929,87	-64.700,00	-59.173,12	5.526,88	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-56.929,87	-64.700,00	-59.173,12	5.526,88	0,00

**Teilfinanzrechnung 2015****02.02.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Gewerbewesen
Produkt: 02.02.01 Gewerbewesen und Gaststättenangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.516,13	30.000,00	29.247,60	-752,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.172,62	1.700,00	140,60	-1.559,40	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.688,75	31.700,00	29.388,20	-2.311,80	0,00
10	- Personalauszahlungen	64.219,20	74.000,00	70.620,10	-3.379,90	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	917,56	1.200,00	1.002,44	-197,56	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.104,22	1.800,00	2.194,99	394,99	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.240,98	77.000,00	73.817,53	-3.182,47	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.552,23	-45.300,00	-44.429,33	870,67	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

02.02.02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Gewerbewesen
Produkt: 02.02.02 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.009,14	81.000,00	87.772,66	6.772,66	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.181,89	10.000,00	6.514,51	-3.485,49	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	193,76	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	73.384,79	92.000,00	94.287,17	2.287,17	0,00
11 - Personalaufwendungen	22.506,64	24.300,00	23.844,53	-455,47	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.323,71	39.500,00	41.741,19	2.241,19	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	549,07	550,00	549,07	-0,93	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.789,89	25.920,00	21.195,33	-4.724,67	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	93.169,31	90.270,00	87.330,12	-2.939,88	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.784,52	1.730,00	6.957,05	5.227,05	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.784,52	1.730,00	6.957,05	5.227,05	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-19.784,52	1.730,00	6.957,05	5.227,05	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.784,52	1.730,00	6.957,05	5.227,05	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

02.02.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Gewerbewesen
Produkt: 02.02.02 Märkte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.302,01	81.000,00	83.659,54	2.659,54	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.205,93	10.000,00	6.493,47	-3.506,53	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.120,81	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.628,75	92.000,00	90.153,01	-1.846,99	0,00
10	- Personalauszahlungen	22.506,64	24.300,00	23.844,53	-455,47	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.967,73	39.500,00	42.836,10	3.336,10	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	25.810,82	25.920,00	21.175,87	-4.744,13	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.285,19	89.720,00	87.856,50	-1.863,50	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.656,44	2.280,00	2.296,51	16,51	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

02.03.01

Produktbereich: 02
Produktgruppe: 02.03
Produkt: 02.03.01

Sicherheit und Ordnung
Verkehrsangelegenheiten
Verkehrsrechtliche Anordnungen und Genehmigungen, Verkehrserziehung,
Personen- und Güterbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015		2015	2015	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.286,84	55.000,00		56.402,35	1.402,35	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	51.286,84	55.000,00		56.402,35	1.402,35	0,00
11 - Personalaufwendungen	133.393,01	131.900,00		136.062,05	4.162,05	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	143,66	100,00		122,29	22,29	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.283,10	1.370,00		1.185,85	-184,15	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	134.819,77	133.370,00		137.370,19	4.000,19	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-83.532,93	-78.370,00		-80.967,84	-2.597,84	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-83.532,93	-78.370,00		-80.967,84	-2.597,84	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-83.532,93	-78.370,00		-80.967,84	-2.597,84	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-83.532,93	-78.370,00		-80.967,84	-2.597,84	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

02.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Verkehrsangelegenheiten
Produkt: 02.03.01 Verkehrsrechtliche Anordnungen und Genehmigungen, Verkehrserziehung, Personen- und Güterbeförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.042,25	55.000,00	50.760,46	-4.239,54	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.042,25	55.000,00	50.760,46	-4.239,54	0,00
10	- Personalauszahlungen	114.912,01	118.800,00	118.696,05	-103,95	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.372,94	1.370,00	1.199,45	-170,55	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.284,95	120.170,00	119.895,50	-274,50	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.242,70	-65.170,00	-69.135,04	-3.965,04	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

02.03.02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Verkehrsangelegenheiten
Produkt: 02.03.02 Überwachung des ruhenden Verkehrs

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	164.909,79	150.000,00	160.526,64	10.526,64	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	164.909,79	150.000,00	160.526,64	10.526,64	0,00	
11 - Personalaufwendungen	120.029,65	125.400,00	124.673,73	-726,27	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.495,18	0,00	1.507,61	1.507,61	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.461,17	2.850,00	3.076,30	226,30	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	123.986,00	128.250,00	129.257,64	1.007,64	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	40.923,79	21.750,00	31.269,00	9.519,00	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	40.923,79	21.750,00	31.269,00	9.519,00	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	40.923,79	21.750,00	31.269,00	9.519,00	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	40.923,79	21.750,00	31.269,00	9.519,00	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

02.03.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Verkehrsangelegenheiten
Produkt: 02.03.02 Überwachung des ruhenden Verkehrs

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	180.080,49	150.000,00	159.705,81	9.705,81	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.080,49	150.000,00	159.705,81	9.705,81	0,00
10	- Personalauszahlungen	120.029,65	125.400,00	124.673,73	-726,27	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.521,03	2.850,00	3.086,06	236,06	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.550,68	128.250,00	127.759,79	-490,21	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.529,81	21.750,00	31.946,02	10.196,02	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

02.04.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.04 Einwohnerangelegenheiten
Produkt: 02.04.01 Meldeangelegenheiten
Ausweise und Dokumente

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320.159,06	350.000,00	319.247,45	-30.752,55	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.733,50	4.000,00	3.381,20	-618,80	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	641,50	900,00	46,00	-854,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	323.534,06	354.900,00	322.674,65	-32.225,35	0,00	
11 - Personalaufwendungen	314.328,00	328.300,00	320.046,57	-8.253,43	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.865,50	52.400,00	37.854,80	-14.545,20	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.349,65	3.850,00	5.059,57	1.209,57	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.698,12	171.500,00	177.342,06	5.842,06	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	546.241,27	556.050,00	540.303,00	-15.747,00	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-222.707,21	-201.150,00	-217.628,35	-16.478,35	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-222.707,21	-201.150,00	-217.628,35	-16.478,35	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-222.707,21	-201.150,00	-217.628,35	-16.478,35	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-222.707,21	-201.150,00	-217.628,35	-16.478,35	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

02.04.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.04 Einwohnerangelegenheiten
Produkt: 02.04.01 Meldeangelegenheiten
Ausweise und Dokumente

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	319.814,26	350.000,00	317.799,05	-32.200,95	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.761,82	4.000,00	3.381,20	-618,80	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.379,37	600,00	1.315,85	715,85	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	323.955,45	354.600,00	322.496,10	-32.103,90	0,00
10	- Personalauszahlungen	297.653,00	315.800,00	302.013,57	-13.786,43	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.337,70	52.400,00	42.050,70	-10.349,30	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	172.503,53	171.500,00	172.169,62	669,62	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	523.494,23	539.700,00	516.233,89	-23.466,11	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-199.538,78	-185.100,00	-193.737,79	-8.637,79	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	100,85	100,85	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	100,85	100,85	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	-100,85	-100,85	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

02.04.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.04 Einwohnerangelegenheiten
Produkt: 02.04.01 Meldeangelegenheiten
Ausweise und Dokumente

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	100,85	100,85	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-100,85	-100,85	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

02.05.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.05 Personenstandswesen
Produkt: 02.05.01 Standesamtsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.671,40	27.000,00	34.519,10	7.519,10	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.963,50	3.000,00	4.946,20	1.946,20	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	36.634,90	30.000,00	39.465,30	9.465,30	0,00
11 - Personalaufwendungen	156.709,23	157.700,00	157.424,53	-275,47	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.386,06	3.100,00	3.733,63	633,63	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	605,15	600,00	618,29	18,29	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.344,26	7.810,00	5.787,90	-2.022,10	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	166.044,70	169.210,00	167.564,35	-1.645,65	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-129.409,80	-139.210,00	-128.099,05	11.110,95	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-129.409,80	-139.210,00	-128.099,05	11.110,95	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-129.409,80	-139.210,00	-128.099,05	11.110,95	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-129.409,80	-139.210,00	-128.099,05	11.110,95	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

02.05.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.05 Personenstandswesen
Produkt: 02.05.01 Standesamtsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.661,40	27.000,00	34.519,10	7.519,10	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.963,50	3.000,00	4.946,20	1.946,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.624,90	30.000,00	39.465,30	9.465,30	0,00
10	- Personalauszahlungen	141.595,23	146.600,00	143.108,53	-3.491,47	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.766,52	3.100,00	3.271,56	171,56	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.984,66	7.810,00	5.966,28	-1.843,72	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.346,41	157.510,00	152.346,37	-5.163,63	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-113.721,51	-127.510,00	-112.881,07	14.628,93	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

02.06.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.06 Wahlen und Statistik
Produkt: 02.06.01 Wahlen und Statistik

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.608,97	0,00	23.394,28	23.394,28	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	45.608,97	0,00	23.394,28	23.394,28	0,00	
11 - Personalaufwendungen	18.635,76	23.600,00	18.132,79	-5.467,21	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	1.185,29	1.185,29	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	382,31	300,00	382,32	82,32	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.941,15	56.820,00	37.553,68	-19.266,32	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	73.959,22	80.720,00	57.254,08	-23.465,92	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.350,25	-80.720,00	-33.859,80	46.860,20	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.350,25	-80.720,00	-33.859,80	46.860,20	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-28.350,25	-80.720,00	-33.859,80	46.860,20	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.350,25	-80.720,00	-33.859,80	46.860,20	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

02.06.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.06 Wahlen und Statistik
Produkt: 02.06.01 Wahlen und Statistik

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.214,69	0,00	23.394,28	23.394,28	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.214,69	0,00	23.394,28	23.394,28	0,00
10	- Personalauszahlungen	18.635,76	23.600,00	18.132,79	-5.467,21	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	1.185,29	1.185,29	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	54.873,47	56.820,00	37.576,23	-19.243,77	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.509,23	80.420,00	56.894,31	-23.525,69	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.294,54	-80.420,00	-33.500,03	46.919,97	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

02.07.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Feuerwehr
Produkt: 02.07.01 Gefahrenabwehr
Gefahrenvorbeugung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.658,92	97.600,00	83.163,65	-14.436,35	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.118,53	29.000,00	43.970,50	14.970,50	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	43,24	43,24	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.247,33	2.600,00	4.977,55	2.377,55	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	53.291,48	15.700,00	61.615,91	45.915,91	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	162.316,26	144.900,00	193.770,85	48.870,85	0,00	
11 - Personalaufwendungen	2.357.740,10	2.334.400,00	2.739.100,16	404.700,16	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	366.318,79	323.600,00	367.106,65	43.506,65	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	204.104,95	138.800,00	214.533,49	75.733,49	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	329.285,74	369.760,00	354.334,86	-15.425,14	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.257.449,58	3.166.560,00	3.675.075,16	508.515,16	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.095.133,32	-3.021.660,00	-3.481.304,31	-459.644,31	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.095.133,32	-3.021.660,00	-3.481.304,31	-459.644,31	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.095.133,32	-3.021.660,00	-3.481.304,31	-459.644,31	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.095.133,32	-3.021.660,00	-3.481.304,31	-459.644,31	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

02.07.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Feuerwehr
Produkt: 02.07.01 Gefahrenabwehr
Gefahrenvorbeugung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	17.388,32	17.388,32	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.003,03	29.000,00	49.905,61	20.905,61	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	43,24	43,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.340,91	2.600,00	1.519,73	-1.080,27	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	608,48	1.000,00	13.223,98	12.223,98	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.952,42	32.600,00	82.080,88	49.480,88	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.824.010,10	1.912.800,00	2.025.856,02	113.056,02	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	346.385,54	323.600,00	369.355,53	45.755,53	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	312.204,28	369.760,00	358.569,79	-11.190,21	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.482.599,92	2.606.160,00	2.753.781,34	147.621,34	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.452.647,50	-2.573.560,00	-2.671.700,46	-98.140,46	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.585,97	63.000,00	63.269,38	269,38	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.500,00	1.000,00	9.243,00	8.243,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	75.085,97	64.000,00	72.512,38	8.512,38	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	105.724,93	51.200,00	33.191,85	-18.008,15	27.000,00
25	- für Baumaßnahmen	20.651,81	1.735.800,00	6.060,08	-1.729.739,92	1.601.400,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	171.310,34	552.220,00	494.136,05	-58.083,95	16.550,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	16.063,81	6.800,00	0,00	-6.800,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	313.750,89	2.346.020,00	533.387,98	-1.812.632,02	1.644.950,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-238.664,92	-2.282.020,00	-460.875,60	1.821.144,40	-1.644.950,00



Teilfinanzrechnung 2015

02.07.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Feuerwehr
Produkt: 02.07.01 Gefahrenabwehr
Gefahrenvorbeugung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 0091

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	360.000,00	311.539,41	-48.460,59	6.000,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	360.000,00	311.539,41	-48.460,59	6.000,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-360.000,00	-311.539,41	48.460,59	-6.000,00

Maßnahme: 0094

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	6.260,04	6.260,04	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	6.260,04	6.260,04	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-6.260,04	-6.260,04	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

02.07.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Feuerwehr
Produkt: 02.07.01 Gefahrenabwehr
Gefahrenvorbeugung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 0095

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.730,61	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	1.730,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.730,61	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 0100

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	72.171,53	1.850,00	1.777,18	-72,82	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	72.171,53	1.850,00	1.777,18	-72,82	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-72.171,53	-1.850,00	-1.777,18	72,82	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

02.07.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Feuerwehr
Produkt: 02.07.01 Gefahrenabwehr
Gefahrenvorbeugung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 0202

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	705.800,00	0,00	-705.800,00	611.400,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	705.800,00	0,00	-705.800,00	611.400,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-705.800,00	0,00	705.800,00	-611.400,00

Maßnahme: 0229

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	105.724,93	51.200,00	28.611,58	-22.588,42	27.000,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	105.724,93	51.200,00	28.611,58	-22.588,42	27.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-105.724,93	-51.200,00	-28.611,58	22.588,42	-27.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

02.07.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Feuerwehr
Produkt: 02.07.01 Gefahrenabwehr
Gefahrenvorbeugung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 0231

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37.026,64	50.850,00	42.460,24	-8.389,76	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	37.026,64	50.850,00	42.460,24	-8.389,76	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-37.026,64	-50.850,00	-42.460,24	8.389,76	0,00

Maßnahme: 0233

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.086,47	18.450,00	34.829,82	16.379,82	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	1.086,47	18.450,00	34.829,82	16.379,82	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.086,47	-18.450,00	-34.829,82	-16.379,82	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

02.07.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Feuerwehr
Produkt: 02.07.01 Gefahrenabwehr
Gefahrenvorbeugung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 67900078

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.046,77	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	2.046,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.046,77	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 67900194

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	1.030.000,00	6.060,08	-1.023.939,92	990.000,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	1.030.000,00	6.060,08	-1.023.939,92	990.000,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.030.000,00	-6.060,08	1.023.939,92	-990.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

02.07.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Feuerwehr
Produkt: 02.07.01 Gefahrenabwehr
Gefahrenvorbeugung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 67900201

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	16.950,06	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	16.950,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-16.950,06	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: 67900242

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	42.000,00	34.594,20	-7.405,80	2.250,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	42.000,00	34.594,20	-7.405,80	2.250,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-42.000,00	-34.594,20	7.405,80	-2.250,00



Teilfinanzrechnung 2015

02.07.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Feuerwehr
Produkt: 02.07.01 Gefahrenabwehr
Gefahrenvorbeugung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	75.085,97	64.000,00	72.512,38	8.512,38	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	77.013,88	85.870,00	67.255,43	-18.614,57	8.300,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.927,91	-21.870,00	5.256,95	27.126,95	-8.300,00



Teilergebnisrechnung 2015

02.08.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.08 Rettungsdienst
Produkt: 02.08.01 Notfallrettung und Krankentransport

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.022,25	13.500,00	4.563,88	-8.936,12	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.020.212,04	965.000,00	1.148.060,22	183.060,22	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.638,75	5.638,75	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.104,04	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.034.338,33	978.500,00	1.158.262,85	179.762,85	0,00
11 - Personalaufwendungen	836.240,40	983.300,00	881.231,84	-102.068,16	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.009,98	286.750,00	256.751,55	-29.998,45	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	100.274,54	19.950,00	79.774,02	59.824,02	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.621,38	88.550,00	89.550,33	1.000,33	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.261.146,30	1.378.550,00	1.307.307,74	-71.242,26	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-226.807,97	-400.050,00	-149.044,89	251.005,11	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-226.807,97	-400.050,00	-149.044,89	251.005,11	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-226.807,97	-400.050,00	-149.044,89	251.005,11	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-226.807,97	-400.050,00	-149.044,89	251.005,11	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

02.08.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.08 Rettungsdienst
Produkt: 02.08.01 Notfallrettung und Krankentransport

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.022,25	13.500,00	4.563,88	-8.936,12	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.030.205,93	965.000,00	1.079.227,39	114.227,39	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	5.638,75	5.638,75	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.104,04	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.044.332,22	978.500,00	1.089.430,02	110.930,02	0,00
10	- Personalauszahlungen	826.554,40	976.400,00	870.143,15	-106.256,85	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	254.301,83	282.250,00	250.943,07	-31.306,93	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	60.736,33	88.550,00	97.991,65	9.441,65	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.141.592,56	1.347.200,00	1.219.077,87	-128.122,13	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.260,34	-368.700,00	-129.647,85	239.052,15	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.997,01	18.950,00	12.891,99	-6.058,01	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.380,00	500,00	0,00	-500,00	2.650,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	20.377,01	19.450,00	12.891,99	-6.558,01	2.650,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-20.377,01	-19.450,00	-12.891,99	6.558,01	-2.650,00



Teilfinanzrechnung 2015

02.08.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.08 Rettungsdienst
Produkt: 02.08.01 Notfallrettung und Krankentransport

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	20.377,01	19.450,00	12.891,99	-6.558,01	2.650,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.377,01	-19.450,00	-12.891,99	6.558,01	-2.650,00



Teilergebnisrechnung 2015

03.01.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.615.697,99	1.444.100,00	1.861.721,42	417.621,42	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	973.266,60	1.048.550,00	1.016.436,33	-32.113,67	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.700,84	7.700,00	7.584,66	-115,34	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	46.618,40	3.000,00	16.377,02	13.377,02	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.643.283,83	2.503.350,00	2.902.119,43	398.769,43	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.826.127,68	1.926.800,00	1.894.592,62	-32.207,38	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.806.725,17	2.123.950,00	2.028.577,40	-95.372,60	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	667.029,64	665.450,00	684.067,83	18.617,83	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.320.763,05	1.416.500,00	1.430.090,01	13.590,01	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	287.737,43	277.620,00	290.276,85	12.656,85	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.908.382,97	6.410.320,00	6.327.604,71	-82.715,29	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.265.099,14	-3.906.970,00	-3.425.485,28	481.484,72	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.265.099,14	-3.906.970,00	-3.425.485,28	481.484,72	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.265.099,14	-3.906.970,00	-3.425.485,28	481.484,72	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.265.099,14	-3.906.970,00	-3.425.485,28	481.484,72	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	917.670,00	967.950,00	978.383,00	10.433,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	975.568,22	1.048.550,00	1.016.182,01	-32.367,99	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.321,00	7.700,00	7.484,28	-215,72	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.929,24	3.000,00	9.975,98	6.975,98	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.915.488,46	2.027.200,00	2.012.025,27	-15.174,73	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.826.309,48	1.926.800,00	1.894.410,82	-32.389,18	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.812.722,93	2.123.950,00	1.852.866,55	-271.083,45	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.321.263,05	1.416.500,00	1.435.288,26	18.788,26	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	246.123,48	277.620,00	293.534,81	15.914,81	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.206.418,94	5.744.870,00	5.476.100,44	-268.769,56	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.290.930,48	-3.717.670,00	-3.464.075,17	253.594,83	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.071,15	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	3.071,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24.238,77	22.450,00	2.383,87	-20.066,13	22.000,00
25	- für Baumaßnahmen	115.032,92	1.314.850,00	141.189,75	-1.173.660,25	401.100,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	112.179,81	225.970,00	213.046,45	-12.923,55	400,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	251.451,50	1.563.270,00	356.620,07	-1.206.649,93	423.500,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-248.380,35	-1.563.270,00	-356.620,07	1.206.649,93	-423.500,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0058					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	703.800,00	0,00	-703.800,00	23.800,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	703.800,00	0,00	-703.800,00	23.800,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-703.800,00	0,00	703.800,00	-23.800,00
Maßnahme: 0168					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	114.315,11	5.000,00	10.094,65	5.094,65	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	114.315,11	5.000,00	10.094,65	5.094,65	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-114.315,11	-5.000,00	-10.094,65	-5.094,65	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0169					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	717,81	299.000,00	0,00	-299.000,00	229.300,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	717,81	299.000,00	0,00	-299.000,00	229.300,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-717,81	-299.000,00	0,00	299.000,00	-229.300,00
Maßnahme: 0188					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.889,23	1.000,00	498,61	-501,39	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	11.889,23	1.000,00	498,61	-501,39	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-11.889,23	-1.000,00	-498,61	501,39	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0189					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.339,27	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	13.339,27	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.339,27	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
Maßnahme: 0190					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.225,30	2.000,00	5.151,27	3.151,27	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	2.225,30	2.000,00	5.151,27	3.151,27	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.225,30	-2.000,00	-5.151,27	-3.151,27	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0191					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.394,28	46.000,00	41.950,84	-4.049,16	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	3.394,28	46.000,00	41.950,84	-4.049,16	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.394,28	-46.000,00	-41.950,84	4.049,16	0,00
Maßnahme: 0192					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.747,96	2.000,00	2.247,25	247,25	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	28.747,96	2.000,00	2.247,25	247,25	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-28.747,96	-2.000,00	-2.247,25	-247,25	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0199					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.112,65	2.000,00	754,46	-1.245,54	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	1.112,65	2.000,00	754,46	-1.245,54	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.112,65	-2.000,00	-754,46	1.245,54	0,00
Maßnahme: 0200					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.378,77	48.000,00	51.064,10	3.064,10	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	2.378,77	48.000,00	51.064,10	3.064,10	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.378,77	-48.000,00	-51.064,10	-3.064,10	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0201					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.140,72	43.000,00	38.164,24	-4.835,76	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	4.140,72	43.000,00	38.164,24	-4.835,76	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.140,72	-43.000,00	-38.164,24	4.835,76	0,00
Maßnahme: 67900070					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	80.000,00	41.989,42	-38.010,58	38.000,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	80.000,00	41.989,42	-38.010,58	38.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	-41.989,42	38.010,58	-38.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900094					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	14.300,00	48.722,05	34.422,05	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	14.300,00	48.722,05	34.422,05	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-14.300,00	-48.722,05	-34.422,05	0,00
Maßnahme: 67900096					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	9.750,00	40.383,63	30.633,63	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	9.750,00	40.383,63	30.633,63	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-9.750,00	-40.383,63	-30.633,63	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900205					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
Maßnahme: 67900228					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24.238,77	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	24.238,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-24.238,77	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900229					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	80.000,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	80.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	-80.000,00
Maßnahme: 67900249					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	450,00	2.383,87	1.933,87	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	25.000,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	25.450,00	2.383,87	-23.066,13	25.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.450,00	-2.383,87	23.066,13	-25.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	3.071,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	44.951,63	109.970,00	73.215,68	-36.754,32	27.400,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-41.880,48	-109.970,00	-73.215,68	36.754,32	-27.400,00



Teilergebnisrechnung 2015

03.01.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.02 Hauptschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.657,11	194.800,00	155.508,50	-39.291,50	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	35,64	1.000,00	134,64	-865,36	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	69.183,97	500,00	1.028,73	528,73	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	251.876,72	196.300,00	156.671,87	-39.628,13	0,00
11 - Personalaufwendungen	167.546,53	154.900,00	154.854,61	-45,39	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.792,38	518.050,00	266.297,00	-251.753,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	118.051,78	114.250,00	117.816,91	3.566,91	0,00
15 - Transferaufwendungen	50.000,00	120.000,00	62.500,00	-57.500,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.356,84	43.080,00	60.876,30	17.796,30	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	646.747,53	950.280,00	662.344,82	-287.935,18	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-394.870,81	-753.980,00	-505.672,95	248.307,05	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-394.870,81	-753.980,00	-505.672,95	248.307,05	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-394.870,81	-753.980,00	-505.672,95	248.307,05	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-394.870,81	-753.980,00	-505.672,95	248.307,05	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.02 Hauptschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000,00	120.000,00	63.250,00	-56.750,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	102,96	0,00	67,32	67,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.020,96	500,00	183,44	-316,56	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.123,92	120.500,00	63.500,76	-56.999,24	0,00
10	- Personalauszahlungen	167.546,53	154.900,00	154.854,61	-45,39	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	239.343,34	297.050,00	261.842,98	-35.207,02	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	50.000,00	120.000,00	62.500,00	-57.500,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	51.733,46	41.780,00	46.347,12	4.567,12	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	508.623,33	613.730,00	525.544,71	-88.185,29	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-454.499,41	-493.230,00	-462.043,95	31.186,05	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.228,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	3.228,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	13.000,00	11.638,00	-1.362,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	19.555,75	27.000,00	0,00	-27.000,00	10.850,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	57.535,85	14.800,00	9.114,08	-5.685,92	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	3.598,56	3.598,56	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	77.091,60	54.800,00	24.350,64	-30.449,36	10.850,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-73.863,60	-54.800,00	-24.350,64	30.449,36	-10.850,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.02 Hauptschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0071					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	13.000,00	11.638,00	-1.362,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	13.000,00	11.638,00	-1.362,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-13.000,00	-11.638,00	1.362,00	0,00
Maßnahme: 0078					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.029,73	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	8.029,73	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.029,73	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.02 Hauptschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 67900101

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	19.555,75	27.000,00	0,00	-27.000,00	10.850,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	19.555,75	27.000,00	0,00	-27.000,00	10.850,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-19.555,75	-27.000,00	0,00	27.000,00	-10.850,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	3.228,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	49.506,12	12.800,00	12.712,64	-87,36	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-46.278,12	-12.800,00	-12.712,64	87,36	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

03.01.03

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.03 Realschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	526.812,44	421.250,00	481.279,69	60.029,69	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.096,04	3.150,00	4.018,96	868,96	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.123,67	500,00	10.855,51	10.355,51	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	532.032,15	424.900,00	496.154,16	71.254,16	0,00
11 - Personalaufwendungen	172.207,82	187.400,00	193.305,48	5.905,48	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	723.725,03	765.600,00	676.453,53	-89.146,47	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	353.984,80	396.650,00	350.140,34	-46.509,66	0,00
15 - Transferaufwendungen	61.600,00	100.000,00	65.000,00	-35.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.655,81	72.620,00	71.556,36	-1.063,64	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.381.173,46	1.522.270,00	1.356.455,71	-165.814,29	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-849.141,31	-1.097.370,00	-860.301,55	237.068,45	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-849.141,31	-1.097.370,00	-860.301,55	237.068,45	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-849.141,31	-1.097.370,00	-860.301,55	237.068,45	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-849.141,31	-1.097.370,00	-860.301,55	237.068,45	0,00

**Teilfinanzrechnung 2015****03.01.03****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.03 Realschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.600,00	100.000,00	65.000,00	-35.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.169,48	3.150,00	3.945,52	795,52	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.073,96	500,00	986,73	486,73	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.843,44	103.650,00	69.932,25	-33.717,75	0,00
10	- Personalauszahlungen	172.207,82	187.400,00	193.305,48	5.905,48	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	740.199,78	765.600,00	658.383,26	-107.216,74	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	61.600,00	100.000,00	65.000,00	-35.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	67.430,36	72.620,00	75.829,15	3.209,15	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.041.437,96	1.125.620,00	992.517,89	-133.102,11	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-974.594,52	-1.021.970,00	-922.585,64	99.384,36	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	25.000,00
25	- für Baumaßnahmen	147.206,95	20.000,00	13.637,40	-6.362,60	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.210,58	67.600,00	39.210,27	-28.389,73	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	159.417,53	112.600,00	52.847,67	-59.752,33	25.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-159.417,53	-112.600,00	-52.847,67	59.752,33	-25.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.03 Realschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0079					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000,00	2.834,58	-1.165,42	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	4.000,00	2.834,58	-1.165,42	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-4.000,00	-2.834,58	1.165,42	0,00
Maßnahme: 0080					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000,00	4.266,15	266,15	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	4.000,00	4.266,15	266,15	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-4.000,00	-4.266,15	-266,15	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.03 Realschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0226					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	110.704,39	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	110.704,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-110.704,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 0242					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	25.000,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	25.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	-25.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.03 Realschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900166					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	40.000,00	15.938,13	-24.061,87	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	60.000,00	15.938,13	-44.061,87	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	-15.938,13	44.061,87	0,00
Maßnahme: 67900206					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	28.672,36	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	28.672,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-28.672,36	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.03 Realschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	20.040,78	19.600,00	29.808,81	10.208,81	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-20.040,78	-19.600,00	-29.808,81	-10.208,81	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

03.01.04

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.04 Gymnasien

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	862.476,14	669.250,00	754.369,71	85.119,71	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.299,69	3.800,00	4.583,21	783,21	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.610,11	0,00	6.808,26	6.808,26	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	868.385,94	673.050,00	765.761,18	92.711,18	0,00
11 - Personalaufwendungen	276.387,63	258.800,00	237.287,54	-21.512,46	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.221.529,89	1.291.150,00	982.351,51	-308.798,49	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	586.452,66	564.750,00	606.616,55	41.866,55	0,00
15 - Transferaufwendungen	123.599,47	180.000,00	125.921,57	-54.078,43	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	160.740,02	159.250,00	151.749,50	-7.500,50	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.368.709,67	2.453.950,00	2.103.926,67	-350.023,33	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.500.323,73	-1.780.900,00	-1.338.165,49	442.734,51	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.500.323,73	-1.780.900,00	-1.338.165,49	442.734,51	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.500.323,73	-1.780.900,00	-1.338.165,49	442.734,51	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.500.323,73	-1.780.900,00	-1.338.165,49	442.734,51	0,00

**Teilfinanzrechnung 2015****03.01.04****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.04 Gymnasien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.599,47	180.000,00	125.921,57	-54.078,43	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.477,17	3.800,00	4.405,63	605,63	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	166,85	0,00	191,59	191,59	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.243,49	183.800,00	130.518,79	-53.281,21	0,00
10	- Personalauszahlungen	276.387,63	258.800,00	237.287,54	-21.512,46	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.258.533,80	1.286.450,00	1.115.736,82	-170.713,18	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	123.599,47	180.000,00	125.921,57	-54.078,43	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	163.368,65	159.250,00	155.202,02	-4.047,98	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.821.889,55	1.884.500,00	1.634.147,95	-250.352,05	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.693.646,06	-1.700.700,00	-1.503.629,16	197.070,84	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	10.000,00
25	- für Baumaßnahmen	49.557,33	189.450,00	73.737,49	-115.712,51	46.150,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	244.288,84	222.600,00	65.019,56	-157.580,44	150.700,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	342,45	342,45	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	293.846,17	427.050,00	139.099,50	-287.950,50	206.850,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-293.846,17	-412.050,00	-124.099,50	287.950,50	-206.850,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.04

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.04 Gymnasien

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: Gy E 001					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	9.479,03	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	9.479,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.479,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 0081					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.842,16	160.000,00	13.146,99	-146.853,01	145.800,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	8.842,16	160.000,00	13.146,99	-146.853,01	145.800,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.842,16	-160.000,00	-13.146,99	146.853,01	-145.800,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.04

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.04 Gymnasien

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0082					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	140.400,52	20.000,00	8.751,26	-11.248,74	4.900,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	140.400,52	20.000,00	8.751,26	-11.248,74	4.900,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-140.400,52	-20.000,00	-8.751,26	11.248,74	-4.900,00
Maßnahme: 67900071					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	3.528,92	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	3.528,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.528,92	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.04

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.04 Gymnasien

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900103					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	11.150,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	11.150,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	-11.150,00
Maßnahme: 67900104					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	27.800,00	0,00	-27.800,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	27.800,00	0,00	-27.800,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-27.800,00	0,00	27.800,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.04

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.04 Gymnasien

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900167					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	10.952,17	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.521,95	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	64.474,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-64.474,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 67900231					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	51.550,00	63.273,18	11.723,18	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	51.550,00	63.273,18	11.723,18	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-36.550,00	-48.273,18	-11.723,18	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.04

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.04 Gymnasien

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900232					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	90.100,00	10.464,31	-79.635,69	35.000,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	90.100,00	10.464,31	-79.635,69	35.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-90.100,00	-10.464,31	79.635,69	-35.000,00
Maßnahme: 67900248					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	7.788,85	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.068,26	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	22.857,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-22.857,11	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.04

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.04 Gymnasien

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	44.264,31	57.600,00	43.463,76	-14.136,24	10.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-44.264,31	-57.600,00	-43.463,76	14.136,24	-10.000,00



Teilergebnisrechnung 2015

03.01.05

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.05 Förderschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.809,80	58.100,00	39.809,80	-18.290,20	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.807,56	10.000,00	6.902,00	-3.098,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	401,53	400,00	464,44	64,44	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	303,69	303,69	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	48.018,89	68.500,00	47.479,93	-21.020,07	0,00
11 - Personalaufwendungen	123.383,87	120.100,00	120.438,84	338,84	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.462,14	435.900,00	154.780,53	-281.119,47	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	78.883,66	82.000,00	79.030,49	-2.969,51	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.546,98	14.130,00	23.277,09	9.147,09	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	349.276,65	652.130,00	377.526,95	-274.603,05	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-301.257,76	-583.630,00	-330.047,02	253.582,98	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-301.257,76	-583.630,00	-330.047,02	253.582,98	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-301.257,76	-583.630,00	-330.047,02	253.582,98	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-301.257,76	-583.630,00	-330.047,02	253.582,98	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.05

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.05 Förderschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.411,40	10.000,00	7.435,00	-2.565,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	401,53	400,00	653,36	253,36	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	303,69	303,69	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.812,93	10.400,00	8.392,05	-2.007,95	0,00
10	- Personalauszahlungen	123.383,87	120.100,00	120.438,84	338,84	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136.351,18	435.900,00	145.913,67	-289.986,33	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.070,40	14.130,00	21.201,82	7.071,82	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.805,45	570.130,00	287.554,33	-282.575,67	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-266.992,52	-559.730,00	-279.162,28	280.567,72	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	184,26	6.300,00	6.044,27	-255,73	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	184,26	6.300,00	6.044,27	-255,73	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-184,26	-6.300,00	-6.044,27	255,73	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.01.05

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.05 Förderschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	184,26	6.300,00	6.044,27	-255,73	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-184,26	-6.300,00	-6.044,27	255,73	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

03.02.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Zentrale Leistungen für Schüler
Produkt: 03.02.01 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	22.640,16	22.700,00	22.640,16	-59,84	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	22.640,16	22.700,00	22.640,16	-59,84	0,00	
11 - Personalaufwendungen	10.369,62	16.600,00	11.001,20	-5.598,80	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.578,00	322.330,00	362.634,98	40.304,98	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	113,97	350,00	143,41	-206,59	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	310.061,59	339.280,00	373.779,59	34.499,59	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-287.421,43	-316.580,00	-351.139,43	-34.559,43	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-287.421,43	-316.580,00	-351.139,43	-34.559,43	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-287.421,43	-316.580,00	-351.139,43	-34.559,43	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-287.421,43	-316.580,00	-351.139,43	-34.559,43	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

03.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Zentrale Leistungen für Schüler
Produkt: 03.02.01 Schülerbeförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	22.640,16	22.700,00	22.640,16	-59,84	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.640,16	22.700,00	22.640,16	-59,84	0,00
10	- Personalauszahlungen	10.369,62	16.600,00	11.001,20	-5.598,80	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	296.516,80	322.330,00	332.609,41	10.279,41	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	124,19	350,00	143,49	-206,51	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	307.010,61	339.280,00	343.754,10	4.474,10	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-284.370,45	-316.580,00	-321.113,94	-4.533,94	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

03.02.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Zentrale Leistungen für Schüler
Produkt: 03.02.02 Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.900,00	86.100,00	82.663,12	-3.436,88	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	11.000,00	0,00	-11.000,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	9.900,00	97.100,00	82.663,12	-14.436,88	0,00	
11 - Personalaufwendungen	355.524,70	386.700,00	356.317,18	-30.382,82	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.911,91	187.600,00	177.570,11	-10.029,89	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.892,15	15.550,00	8.239,96	-7.310,04	0,00	
15 - Transferaufwendungen	54.478,75	55.550,00	56.494,55	944,55	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.435,11	25.980,00	21.597,73	-4.382,27	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	551.242,62	671.380,00	620.219,53	-51.160,47	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-541.342,62	-574.280,00	-537.556,41	36.723,59	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-541.342,62	-574.280,00	-537.556,41	36.723,59	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-541.342,62	-574.280,00	-537.556,41	36.723,59	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-541.342,62	-574.280,00	-537.556,41	36.723,59	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

03.02.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Zentrale Leistungen für Schüler
Produkt: 03.02.02 Sonstige schulische Aufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.400,00	86.100,00	82.663,12	-3.436,88	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.400,00	86.100,00	82.663,12	-3.436,88	0,00
10	- Personalauszahlungen	348.384,70	383.200,00	351.766,18	-31.433,82	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	128.805,91	187.600,00	177.230,11	-10.369,89	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	54.478,75	55.550,00	56.494,55	944,55	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	21.606,19	25.980,00	23.503,39	-2.476,61	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	553.275,55	652.330,00	608.994,23	-43.335,77	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-549.875,55	-566.230,00	-526.331,11	39.898,89	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	47.100,00	0,00	-47.100,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.642,29	22.000,00	15.218,22	-6.781,78	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	15.642,29	69.100,00	15.218,22	-53.881,78	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-15.642,29	-69.100,00	-15.218,22	53.881,78	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

03.02.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Zentrale Leistungen für Schüler
Produkt: 03.02.02 Sonstige schulische Aufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900253					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	47.100,00	0,00	-47.100,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	47.100,00	0,00	-47.100,00	0,00
Saldo	0,00	-47.100,00	0,00	47.100,00	0,00
(Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	15.642,29	22.000,00	15.218,22	-6.781,78	0,00
Saldo:	-15.642,29	-22.000,00	-15.218,22	6.781,78	0,00
(Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					



Teilergebnisrechnung 2015

04.01.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.01 Kommunale Kultur und Städtepartnerschaften
Produkt: 04.01.01 Alle kulturellen Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.352,46	600,00	1.245,29	645,29	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.425,50	13.000,00	7.047,00	-5.953,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	153.814,03	121.600,00	143.831,50	22.231,50	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.804,85	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	185.396,84	135.200,00	152.123,79	16.923,79	0,00
11 - Personalaufwendungen	92.901,07	87.300,00	85.978,97	-1.321,03	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.514,48	125.100,00	126.431,98	1.331,98	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.326,86	200,00	1.376,46	1.176,46	0,00
15 - Transferaufwendungen	54.289,07	51.800,00	54.464,07	2.664,07	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.822,74	22.970,00	16.333,37	-6.636,63	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	301.854,22	287.370,00	284.584,85	-2.785,15	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-116.457,38	-152.170,00	-132.461,06	19.708,94	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-116.457,38	-152.170,00	-132.461,06	19.708,94	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-116.457,38	-152.170,00	-132.461,06	19.708,94	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-116.457,38	-152.170,00	-132.461,06	19.708,94	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

04.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.01 Kommunale Kultur und Städtepartnerschaften
Produkt: 04.01.01 Alle kulturellen Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	512,46	600,00	14.085,29	13.485,29	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.377,50	13.000,00	7.095,00	-5.905,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.806,19	121.600,00	143.650,00	22.050,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.804,85	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.501,00	135.200,00	164.830,29	29.630,29	0,00
10	- Personalauszahlungen	77.597,07	79.600,00	75.606,97	-3.993,03	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	132.348,67	125.100,00	126.723,79	1.623,79	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	45.138,39	51.800,00	63.614,75	11.814,75	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	21.329,91	22.970,00	15.916,44	-7.053,56	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.414,04	279.470,00	281.861,95	2.391,95	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.913,04	-144.270,00	-117.031,66	27.238,34	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

04.02.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.02 Volkshochschule
Produkt: 04.02.01 Besondere Dienstleistung der Volkshochschule Weiterbildung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.676,04	230.450,00	266.220,29	35.770,29	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	1.629,80	1.629,80	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.526,20	118.500,00	122.002,55	3.502,55	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.161,23	2.250,00	2.057,76	-192,24	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	359.363,47	353.200,00	391.910,40	38.710,40	0,00	
11 - Personalaufwendungen	253.120,25	420.900,00	259.741,71	-161.158,29	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.280,72	7.350,00	5.734,84	-1.615,16	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.306,39	2.950,00	1.751,67	-1.198,33	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	3.000,00	1.629,80	-1.370,20	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	186.444,83	32.870,00	222.813,48	189.943,48	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	447.152,19	467.070,00	491.671,50	24.601,50	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-87.788,72	-113.870,00	-99.761,10	14.108,90	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-87.788,72	-113.870,00	-99.761,10	14.108,90	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-87.788,72	-113.870,00	-99.761,10	14.108,90	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-87.788,72	-113.870,00	-99.761,10	14.108,90	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

04.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.02 Volkshochschule
Produkt: 04.02.01 Besondere Dienstleistung der Volkshochschule Weiterbildung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015		2015	2015	
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.084,24	230.450,00		245.756,41	15.306,41	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.854,80	118.500,00		124.145,75	5.645,75	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	211,23	250,00		257,76	7,76	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	1.950,00	2.000,00		1.800,00	-200,00	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.100,27	351.200,00		371.959,92	20.759,92	0,00
10 - Personalauszahlungen	396.089,50	420.900,00		275.708,71	-145.191,29	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.224,91	7.350,00		5.730,84	-1.619,16	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	3.000,00		0,00	-3.000,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	35.118,72	32.870,00		206.619,15	173.749,15	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	438.433,13	464.120,00		488.058,70	23.938,70	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.332,86	-112.920,00		-116.098,78	-3.178,78	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		500,00	500,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	350,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	350,00	0,00		500,00	500,00	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.407,72	5.000,00		7.259,09	2.259,09	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.407,72	5.000,00		7.259,09	2.259,09	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.057,72	-5.000,00		-6.759,09	-1.759,09	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

04.02.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.02 Volkshochschule
Produkt: 04.02.01 Besondere Dienstleistung der Volkshochschule
Weiterbildung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	350,00	0,00	500,00	500,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	2.407,72	5.000,00	7.259,09	2.259,09	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.057,72	-5.000,00	-6.759,09	-1.759,09	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

04.03.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.03 Musikschule
Produkt: 04.03.01 Unterricht und Veranstaltungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.118,52	12.300,00	7.820,56	-4.479,44	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	273.711,74	250.000,00	257.051,44	7.051,44	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	900,00	0,00	400,00	400,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.875,02	0,00	1.753,22	1.753,22	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	283.605,28	262.300,00	267.025,22	4.725,22	0,00
11 - Personalaufwendungen	704.375,73	704.600,00	682.762,97	-21.837,03	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.464,22	5.800,00	6.327,56	527,56	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.236,37	8.400,00	6.853,37	-1.546,63	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.453,18	16.510,00	16.214,54	-295,46	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	729.529,50	735.310,00	712.158,44	-23.151,56	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-445.924,22	-473.010,00	-445.133,22	27.876,78	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-445.924,22	-473.010,00	-445.133,22	27.876,78	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-445.924,22	-473.010,00	-445.133,22	27.876,78	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-445.924,22	-473.010,00	-445.133,22	27.876,78	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

04.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.03 Musikschule
Produkt: 04.03.01 Unterricht und Veranstaltungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.018,00	8.000,00	6.303,00	-1.697,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.325,31	250.000,00	254.177,56	4.177,56	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	900,00	0,00	400,00	400,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	384,10	0,00	142,48	142,48	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282.627,41	258.000,00	261.023,04	3.023,04	0,00
10	- Personalauszahlungen	704.375,73	704.600,00	682.762,97	-21.837,03	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.105,55	5.800,00	6.829,03	1.029,03	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	11.356,48	16.510,00	18.250,44	1.740,44	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	721.837,76	726.910,00	707.842,44	-19.067,56	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-439.210,35	-468.910,00	-446.819,40	22.090,60	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.189,76	7.000,00	10.053,18	3.053,18	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	27.189,76	7.000,00	10.053,18	3.053,18	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-27.189,76	-7.000,00	14.946,82	21.946,82	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

04.03.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.03 Musikschule
Produkt: 04.03.01 Unterricht und Veranstaltungen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	27.189,76	7.000,00	10.053,18	3.053,18	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-27.189,76	-7.000,00	14.946,82	21.946,82	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

04.04.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Bibliothek
Produkt: 04.04.01 Medien
Informationen und Veranstaltungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015		2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.539,51	7.250,00	13.429,88	6.179,88	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.102,24	35.000,00	31.267,30	-3.732,70	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.558,70	0,00	289,09	289,09	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.503,32	2.800,00	3.073,11	273,11	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	54.703,77	45.050,00	48.059,38	3.009,38	0,00	
11 - Personalaufwendungen	324.432,83	313.300,00	335.008,61	21.708,61	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.406,06	12.750,00	15.117,75	2.367,75	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.179,18	12.450,00	19.196,93	6.746,93	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.936,40	78.710,00	73.849,85	-4.860,15	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	419.954,47	417.210,00	443.173,14	25.963,14	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-365.250,70	-372.160,00	-395.113,76	-22.953,76	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-365.250,70	-372.160,00	-395.113,76	-22.953,76	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-365.250,70	-372.160,00	-395.113,76	-22.953,76	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-365.250,70	-372.160,00	-395.113,76	-22.953,76	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

04.04.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Bibliothek
Produkt: 04.04.01 Medien
Informationen und Veranstaltungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.170,00	7.250,00	11.143,21	3.893,21	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.045,21	35.000,00	30.521,50	-4.478,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	3.847,79	3.847,79	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.503,32	1.800,00	3.073,11	1.273,11	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.718,53	44.050,00	48.585,61	4.535,61	0,00
10	- Personalauszahlungen	324.432,83	313.300,00	335.008,61	21.708,61	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.406,06	12.750,00	15.117,75	2.367,75	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	68.866,31	78.710,00	78.206,42	-503,58	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	406.705,20	404.760,00	428.332,78	23.572,78	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-356.986,67	-360.710,00	-379.747,17	-19.037,17	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.040,00	3.200,00	11.000,00	7.800,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	12.040,00	3.200,00	11.000,00	7.800,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.104,16	11.800,00	14.240,75	2.440,75	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.475,20	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	71.579,36	11.800,00	14.240,75	2.440,75	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-59.539,36	-8.600,00	-3.240,75	5.359,25	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

04.04.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Bibliothek
Produkt: 04.04.01 Medien
Informationen und Veranstaltungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 0228

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	12.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.964,22	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	2.475,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	56.439,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-44.399,42	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	3.200,00	11.000,00	7.800,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	15.139,94	11.800,00	14.240,75	2.440,75	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.139,94	-8.600,00	-3.240,75	5.359,25	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

04.05.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.05 Archiv
Produkt: 04.05.01 Verwaltung des Archivgutes

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	601,21	600,00	601,20	1,20	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	268,20	400,00	807,75	407,75	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	65,50	600,00	716,60	116,60	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	934,91	1.600,00	2.125,55	525,55	0,00	
11 - Personalaufwendungen	63.794,69	65.100,00	65.438,16	338,16	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.286,08	1.250,00	1.286,08	36,08	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.684,87	7.350,00	1.638,04	-5.711,96	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	66.765,64	73.700,00	68.362,28	-5.337,72	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-65.830,73	-72.100,00	-66.236,73	5.863,27	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-65.830,73	-72.100,00	-66.236,73	5.863,27	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-65.830,73	-72.100,00	-66.236,73	5.863,27	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-65.830,73	-72.100,00	-66.236,73	5.863,27	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

04.05.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.05 Archiv
Produkt: 04.05.01 Verwaltung des Archivgutes

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	268,20	400,00	807,75	407,75	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65,50	600,00	582,10	-17,90	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	333,70	1.000,00	1.389,85	389,85	0,00
10	- Personalauszahlungen	63.794,69	65.100,00	65.438,16	338,16	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.991,33	7.350,00	1.641,40	-5.708,60	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.786,02	72.450,00	67.079,56	-5.370,44	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.452,32	-71.450,00	-65.689,71	5.760,29	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	469,21	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	469,21	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-469,21	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

04.05.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.05 Archiv
Produkt: 04.05.01 Verwaltung des Archivgutes

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	469,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-469,21	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

05.01.01

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.01
Produkt: 05.01.01

Soziale Leistungen
Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Soziale Hilfen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	93.399,97	95.000,00	66.105,22	-28.894,78	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.397,76	16.400,00	16.397,76	-2,24	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	109.797,73	111.400,00	82.502,98	-28.897,02	0,00
11 - Personalaufwendungen	526.546,26	526.100,00	557.877,64	31.777,64	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.141,34	99.600,00	70.498,39	-29.101,61	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.128,20	1.000,00	1.126,18	126,18	0,00
15 - Transferaufwendungen	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.467,26	11.830,00	7.465,68	-4.364,32	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	630.533,06	638.780,00	637.217,89	-1.562,11	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-520.735,33	-527.380,00	-554.714,91	-27.334,91	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-520.735,33	-527.380,00	-554.714,91	-27.334,91	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-520.735,33	-527.380,00	-554.714,91	-27.334,91	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-520.735,33	-527.380,00	-554.714,91	-27.334,91	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

05.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt: 05.01.01 Soziale Hilfen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.442,27	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	81.018,54	95.000,00	90.653,49	-4.346,51	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.397,76	16.400,00	16.397,76	-2,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.858,57	111.400,00	107.051,25	-4.348,75	0,00
10	- Personalauszahlungen	475.653,26	489.700,00	509.184,64	19.484,64	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.531,00	99.600,00	72.031,20	-27.568,80	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	18.078,53	250,00	74.641,65	74.391,65	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.991,49	7.890,00	6.989,91	-900,09	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	584.254,28	597.440,00	662.847,40	65.407,40	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-470.395,71	-486.040,00	-555.796,15	-69.756,15	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

05.01.02

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.01
Produkt: 05.01.02

Soziale Leistungen
Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Leistungen für ausländische Mitbürger

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.338.370,76	2.338.370,76	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	9.498,03	20.000,00	25.219,35	5.219,35	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.898,45	123.000,00	222.301,87	99.301,87	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.427,52	0,00	911,74	911,74	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271.355,00	641.350,00	1.906.737,37	1.265.387,37	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.930,54	16.000,00	7.479,00	-8.521,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	390.109,54	800.350,00	4.501.020,09	3.700.670,09	0,00	
11 - Personalaufwendungen	102.189,75	127.600,00	199.495,11	71.895,11	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	539.435,95	285.500,00	3.143.713,34	2.858.213,34	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	251,00	250,00	7.674,78	7.424,78	0,00	
15 - Transferaufwendungen	1.229.731,46	1.001.200,00	2.257.693,83	1.256.493,83	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.161,16	16.520,00	543.903,44	527.383,44	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.878.769,32	1.431.070,00	6.152.480,50	4.721.410,50	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.488.659,78	-630.720,00	-1.651.460,41	-1.020.740,41	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.488.659,78	-630.720,00	-1.651.460,41	-1.020.740,41	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.488.659,78	-630.720,00	-1.651.460,41	-1.020.740,41	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.488.659,78	-630.720,00	-1.651.460,41	-1.020.740,41	0,00	

**Teilfinanzrechnung 2015****05.01.02****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt: 05.01.02 Leistungen für ausländische Mitbürger

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.519.284,30	1.519.284,30	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.930,20	20.000,00	28.887,86	8.887,86	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.940,06	123.000,00	236.571,84	113.571,84	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.653,50	1.000,00	685,76	-314,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	271.355,00	641.350,00	1.906.737,37	1.265.387,37	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.930,54	16.000,00	7.290,35	-8.709,65	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.809,30	801.350,00	3.699.457,48	2.898.107,48	0,00
10	- Personalauszahlungen	102.189,75	127.600,00	199.495,11	71.895,11	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	526.093,02	506.500,00	2.532.516,18	2.026.016,18	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.196.231,44	1.001.200,00	2.226.665,78	1.225.465,78	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.245,47	17.820,00	378.169,95	360.349,95	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.830.759,68	1.653.120,00	5.336.847,02	3.683.727,02	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.439.950,38	-851.770,00	-1.637.389,54	-785.619,54	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	734.300,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	363.500,00	82.102,41	-281.397,59	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	15.621,76	15.621,76	90.000,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	363.500,00	97.724,17	-265.775,83	824.300,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-363.500,00	-97.424,17	266.075,83	-824.300,00



Teilfinanzrechnung 2015

05.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt: 05.01.02 Leistungen für ausländische Mitbürger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0259					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	461.300,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	921,76	921,76	90.000,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	921,76	921,76	551.300,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	-921,76	-921,76	-551.300,00
Maßnahme: 0260					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	273.000,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	273.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-273.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

05.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt: 05.01.02 Leistungen für ausländische Mitbürger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900273					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	363.500,00	82.102,41	-281.397,59	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	363.500,00	82.102,41	-281.397,59	0,00
Saldo	0,00	-363.500,00	-82.102,41	281.397,59	0,00
(Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	14.700,00	14.700,00	0,00
Saldo:	0,00	0,00	-14.400,00	-14.400,00	0,00
(Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					



Teilergebnisrechnung 2015

05.01.03

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.01
Produkt: 05.01.03

Soziale Leistungen
Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Soziale Vergünstigungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11 - Personalaufwendungen	17.490,00	18.000,00	17.984,70	-15,30	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	147.021,33	170.500,00	189.962,70	19.462,70	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.219,41	3.290,00	3.086,19	-203,81	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	166.730,74	191.790,00	211.033,59	19.243,59	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-166.730,74	-191.790,00	-211.033,59	-19.243,59	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-166.730,74	-191.790,00	-211.033,59	-19.243,59	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-166.730,74	-191.790,00	-211.033,59	-19.243,59	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-166.730,74	-191.790,00	-211.033,59	-19.243,59	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

05.01.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt: 05.01.03 Soziale Vergünstigungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	17.490,00	18.000,00	17.984,70	-15,30	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	147.021,33	170.500,00	189.962,70	19.462,70	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.889,38	3.290,00	3.427,65	137,65	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.400,71	191.790,00	211.375,05	19.585,05	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-166.400,71	-191.790,00	-211.375,05	-19.585,05	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

05.01.04

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.01
Produkt: 05.01.04

Soziale Leistungen
Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Projekte und Angebote von Arbeit und Qualifizierung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	299,00	299,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	299,00	299,00	0,00	
11 - Personalaufwendungen	60.797,34	63.000,00	61.196,09	-1.803,91	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.966,19	3.750,00	1.747,82	-2.002,18	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.246,20	3.250,00	3.245,47	-4,53	0,00	
15 - Transferaufwendungen	22.895,84	43.600,00	43.467,62	-132,38	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.887,60	4.030,00	2.907,58	-1.122,42	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	93.793,17	117.630,00	112.564,58	-5.065,42	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-93.793,17	-117.630,00	-112.265,58	5.364,42	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-93.793,17	-117.630,00	-112.265,58	5.364,42	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-93.793,17	-117.630,00	-112.265,58	5.364,42	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-93.793,17	-117.630,00	-112.265,58	5.364,42	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

05.01.04

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt: 05.01.04 Projekte und Angebote von Arbeit und Qualifizierung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	60.797,34	63.000,00	61.196,09	-1.803,91	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.815,72	3.750,00	1.898,29	-1.851,71	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	22.895,84	43.600,00	43.467,62	-132,38	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.917,79	4.030,00	2.913,01	-1.116,99	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.426,69	114.380,00	109.475,01	-4.904,99	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.426,69	-114.380,00	-109.475,01	4.904,99	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

06.01.01

Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.01
Produkt: 06.01.01

Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Förderung von Kindern in Kindertagesstätten und in anderen Einrichtungen
Tagespflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015		2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.580.708,11	4.511.320,00	4.849.665,95	338.345,95	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.443.201,86	1.659.200,00	1.497.411,76	-161.788,24	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	190.176,84	189.950,00	191.667,84	1.717,84	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.914,93	10.200,00	0,00	-10.200,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	276.219,90	5.100,00	292.966,17	287.866,17	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	6.500.221,64	6.375.770,00	6.831.711,72	455.941,72	0,00	
11 - Personalaufwendungen	4.624.644,51	5.097.100,00	4.951.818,91	-145.281,09	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	782.082,24	628.500,00	689.358,49	60.858,49	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	209.246,89	215.250,00	230.659,17	15.409,17	0,00	
15 - Transferaufwendungen	6.129.412,95	6.518.100,00	6.812.024,04	293.924,04	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	343.963,83	111.190,00	378.335,93	267.145,93	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.089.350,42	12.570.140,00	13.062.196,54	492.056,54	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.589.128,78	-6.194.370,00	-6.230.484,82	-36.114,82	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.589.128,78	-6.194.370,00	-6.230.484,82	-36.114,82	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-5.589.128,78	-6.194.370,00	-6.230.484,82	-36.114,82	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.589.128,78	-6.194.370,00	-6.230.484,82	-36.114,82	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

06.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt: 06.01.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten und in anderen Einrichtungen Tagespflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015		2015	2015	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.564.099,43	4.450.370,00		4.785.911,11	335.541,11	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.472.076,55	1.659.200,00		1.525.842,94	-133.357,06	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	190.626,84	189.950,00		191.517,84	1.567,84	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	10.200,00		9.914,93	-285,07	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	1.568,78	5.100,00		20.331,27	15.231,27	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.228.371,60	6.314.820,00		6.533.518,09	218.698,09	0,00
10 - Personalauszahlungen	4.660.385,01	5.072.700,00		4.892.945,25	-179.754,75	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	795.625,46	628.500,00		650.938,11	22.438,11	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	6.123.411,97	6.518.100,00		6.800.413,85	282.313,85	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	89.574,56	111.190,00		104.295,61	-6.894,39	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.668.997,00	12.330.490,00		12.448.592,82	118.102,82	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.440.625,40	-6.015.670,00		-5.915.074,73	100.595,27	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.852,00	147.800,00		51.405,00	-96.395,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	28.852,00	147.800,00		51.405,00	-96.395,00	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.609,16	20.200,00		15.467,27	-4.732,73	6.000,00
25 - für Baumaßnahmen	81.383,96	70.150,00		34.014,60	-36.135,40	24.400,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.220,29	41.200,00		28.334,42	-12.865,58	11.100,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	156.444,54	96.050,00		63.405,00	-32.645,00	11.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	4.000,00		0,00	-4.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	285.657,95	231.600,00		141.221,29	-90.378,71	52.500,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-256.805,95	-83.800,00		-89.816,29	-6.016,29	-52.500,00



Teilfinanzrechnung 2015

06.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt: 06.01.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten und in anderen Einrichtungen Tagespflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: U 3 0013					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	1.456,93	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	374,85	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	1.831,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.831,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: U 3 0018					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	25.495,22	3.150,00	1.422,05	-1.727,95	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	25.495,22	3.150,00	1.422,05	-1.727,95	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25.495,22	-3.150,00	-1.422,05	1.727,95	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

06.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt: 06.01.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten und in anderen Einrichtungen Tagespflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: U 3 0021

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	15.413,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	15.413,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.413,81	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: U 3 0022

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	3.478,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	3.478,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.478,73	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

06.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt: 06.01.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten und in anderen Einrichtungen Tagespflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: U 3 0023

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.852,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	28.852,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	28.852,00	3.600,00	12.000,00	8.400,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	28.852,00	3.600,00	12.000,00	8.400,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	400,00	-12.000,00	-12.400,00	0,00

Maßnahme: U 3 0026

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	53.300,00	38.880,00	-14.420,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	53.300,00	38.880,00	-14.420,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	90.700,00	38.900,00	38.880,00	-20,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	90.700,00	38.900,00	38.880,00	-20,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-90.700,00	14.400,00	0,00	-14.400,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

06.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt: 06.01.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten und in anderen Einrichtungen Tagespflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: U 3 0027

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.000,00

Maßnahme: U 3 0028

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	31.000,00	0,00	-31.000,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	31.000,00	0,00	-31.000,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.000,00	31.000,00	0,00	-31.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

06.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt: 06.01.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten und in anderen Einrichtungen Tagespflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: U 3 0031

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	59.500,00	0,00	-59.500,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	59.500,00	0,00	-59.500,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	53.550,00	0,00	-53.550,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	53.550,00	0,00	-53.550,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	5.950,00	0,00	-5.950,00	0,00

Maßnahme: 0016

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	53.777,31	32.000,00	17.659,01	-14.340,99	4.900,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	53.777,31	32.000,00	17.659,01	-14.340,99	4.900,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-53.777,31	-32.000,00	-17.659,01	14.340,99	-4.900,00



Teilfinanzrechnung 2015

06.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt: 06.01.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten und in anderen Einrichtungen Tagespflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900076					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	654,50	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	654,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-654,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 67900264					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	9.500,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	9.500,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-9.500,00



Teilfinanzrechnung 2015

06.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt: 06.01.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten und in anderen Einrichtungen
Tagespflege

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	12.525,00	12.525,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	47.454,60	90.400,00	71.260,23	-19.139,77	27.100,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-47.454,60	-90.400,00	-58.735,23	31.664,77	-27.100,00



Teilergebnisrechnung 2015

06.02.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: 06.02.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.193,76	4.700,00	2.693,76	-2.006,24	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.602,94	25.100,00	16.634,12	-8.465,88	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	140,51	500,00	141,51	-358,49	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.353,86	2.400,00	2.123,74	-276,26	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	25.291,07	32.700,00	21.593,13	-11.106,87	0,00
11 - Personalaufwendungen	545.355,99	591.400,00	563.196,42	-28.203,58	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.124,08	114.900,00	91.280,57	-23.619,43	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	35.330,76	24.600,00	34.034,76	9.434,76	0,00
15 - Transferaufwendungen	87.057,43	97.000,00	87.996,71	-9.003,29	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.320,40	90.690,00	67.118,44	-23.571,56	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	809.188,66	918.590,00	843.626,90	-74.963,10	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-783.897,59	-885.890,00	-822.033,77	63.856,23	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-783.897,59	-885.890,00	-822.033,77	63.856,23	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-783.897,59	-885.890,00	-822.033,77	63.856,23	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-783.897,59	-885.890,00	-822.033,77	63.856,23	0,00

**Teilfinanzrechnung 2015****06.02.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: 06.02.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	500,00	2.500,00	2.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.513,14	25.100,00	16.437,84	-8.662,16	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140,51	500,00	141,51	-358,49	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.353,86	2.400,00	2.123,74	-276,26	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.007,51	28.500,00	21.203,09	-7.296,91	0,00
10	- Personalauszahlungen	545.355,99	591.400,00	563.196,42	-28.203,58	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.501,90	114.900,00	94.482,81	-20.417,19	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	114.342,09	97.000,00	87.048,66	-9.951,34	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	71.845,56	90.690,00	67.506,05	-23.183,95	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	798.045,54	893.990,00	812.233,94	-81.756,06	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-773.038,03	-865.490,00	-791.030,85	74.459,15	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	25.000,00
25	- für Baumaßnahmen	33.263,20	791.300,00	103.111,20	-688.188,80	653.900,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.907,96	132.100,00	2.094,59	-130.005,41	10.000,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	196.050,83	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	233.221,99	948.400,00	105.205,79	-843.194,21	688.900,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-233.221,99	-948.400,00	-100.705,79	847.694,21	-688.900,00



Teilfinanzrechnung 2015

06.02.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: 06.02.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0243					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	25.000,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	25.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	-25.000,00
Maßnahme: 67900118					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

06.02.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: 06.02.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900195					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	33.263,20	751.300,00	103.111,20	-648.188,80	638.900,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	128.000,00	0,00	-128.000,00	10.000,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	33.263,20	879.300,00	103.111,20	-776.188,80	648.900,00
Saldo	-33.263,20	-879.300,00	-103.111,20	776.188,80	-648.900,00
(Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	199.958,79	19.100,00	2.094,59	-17.005,41	15.000,00
Saldo:	-199.958,79	-19.100,00	2.405,41	21.505,41	-15.000,00
(Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					



Teilergebnisrechnung 2015

06.03.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.03 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Produkt: 06.03.01 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.208,40	59.330,00	68.148,20	8.818,20	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	709.505,58	349.000,00	532.048,66	183.048,66	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	76.414,21	0,00	38.564,50	38.564,50	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	851.703,19	408.330,00	638.761,36	230.431,36	0,00	
11 - Personalaufwendungen	1.373.716,28	1.582.900,00	1.397.221,01	-185.678,99	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	443.952,86	287.000,00	323.476,45	36.476,45	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.603,96	3.100,00	2.603,15	-496,85	0,00	
15 - Transferaufwendungen	4.177.897,73	4.230.000,00	4.714.495,80	484.495,80	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.413,67	48.930,00	59.378,38	10.448,38	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.040.584,50	6.151.930,00	6.497.174,79	345.244,79	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.188.881,31	-5.743.600,00	-5.858.413,43	-114.813,43	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.188.881,31	-5.743.600,00	-5.858.413,43	-114.813,43	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-5.188.881,31	-5.743.600,00	-5.858.413,43	-114.813,43	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.188.881,31	-5.743.600,00	-5.858.413,43	-114.813,43	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

06.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.03 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Produkt: 06.03.01 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.987,00	58.130,00	67.926,80	9.796,80	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	476.113,16	349.000,00	737.346,18	388.346,18	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.575,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	551,61	0,00	74.324,00	74.324,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	542.226,77	407.130,00	879.596,98	472.466,98	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.294.254,28	1.517.800,00	1.304.130,17	-213.669,83	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	435.435,00	287.000,00	300.290,67	13.290,67	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	3.981.414,48	4.230.000,00	4.729.876,47	499.876,47	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	41.982,72	48.930,00	57.980,68	9.050,68	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.753.086,48	6.083.730,00	6.392.277,99	308.547,99	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.210.859,71	-5.676.600,00	-5.512.681,01	163.918,99	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.952,49	3.700,00	758,97	-2.941,03	700,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	700,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.952,49	5.700,00	758,97	-4.941,03	1.400,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.952,49	-5.700,00	-758,97	4.941,03	-1.400,00



Teilfinanzrechnung 2015

06.03.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.03 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Produkt: 06.03.01 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	1.952,49	5.700,00	758,97	-4.941,03	1.400,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.952,49	-5.700,00	-758,97	4.941,03	-1.400,00



Teilergebnisrechnung 2015

06.03.02

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.03 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Produkt: 06.03.02 Unterhaltsvorschussleistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	101.225,48	166.000,00	155.863,65	-10.136,35	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219.319,97	250.000,00	237.200,90	-12.799,10	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	320.545,45	416.000,00	393.064,55	-22.935,45	0,00
11 - Personalaufwendungen	74.970,90	85.900,00	79.581,95	-6.318,05	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	43,39	50,00	42,64	-7,36	0,00
15 - Transferaufwendungen	559.552,93	572.000,00	583.772,52	11.772,52	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	754,97	1.850,00	911,87	-938,13	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	635.322,19	659.800,00	664.308,98	4.508,98	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-314.776,74	-243.800,00	-271.244,43	-27.444,43	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-314.776,74	-243.800,00	-271.244,43	-27.444,43	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-314.776,74	-243.800,00	-271.244,43	-27.444,43	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-314.776,74	-243.800,00	-271.244,43	-27.444,43	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

06.03.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend-Familienhilfe
Produktgruppe: 06.03 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Produkt: 06.03.02 Unterhaltsvorschussleistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	85.059,08	166.000,00	101.488,63	-64.511,37	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	223.617,89	250.000,00	237.200,90	-12.799,10	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308.676,97	416.000,00	338.689,53	-77.310,47	0,00
10	- Personalauszahlungen	74.970,90	85.900,00	79.581,95	-6.318,05	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	557.424,93	572.000,00	580.363,18	8.363,18	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	725,06	1.850,00	918,91	-931,09	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	633.120,89	659.750,00	660.864,04	1.114,04	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-324.443,92	-243.750,00	-322.174,51	-78.424,51	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

08.01.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: 08.01.01 Sporthallen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.859,55	200.050,00	222.859,53	22.809,53	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	36.994,38	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	259.853,93	200.050,00	222.859,53	22.809,53	0,00
11 - Personalaufwendungen	16.105,33	17.100,00	13.230,44	-3.869,56	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.837,09	256.950,00	17.631,69	-239.318,31	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	367.459,86	375.900,00	368.113,74	-7.786,26	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.789,04	250,00	1.403,84	1.153,84	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	571.191,32	650.200,00	400.379,71	-249.820,29	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-311.337,39	-450.150,00	-177.520,18	272.629,82	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-311.337,39	-450.150,00	-177.520,18	272.629,82	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-311.337,39	-450.150,00	-177.520,18	272.629,82	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-311.337,39	-450.150,00	-177.520,18	272.629,82	0,00

**Teilfinanzrechnung 2015****08.01.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: 08.01.01 Sporthallen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	16.105,33	17.100,00	13.230,44	-3.869,56	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.793,92	256.950,00	24.650,01	-232.299,99	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.800,12	250,00	710,87	460,87	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225.699,37	274.300,00	38.591,32	-235.708,68	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-225.699,37	-274.300,00	-38.591,32	235.708,68	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.055,98	28.430,00	17.050,82	-11.379,18	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	25.055,98	28.430,00	17.050,82	-11.379,18	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-25.055,98	-28.430,00	-17.050,82	11.379,18	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

08.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: 08.01.01 Sporthallen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	25.055,98	28.430,00	17.050,82	-11.379,18	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25.055,98	-28.430,00	-17.050,82	11.379,18	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

08.01.02

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: 08.01.02 Außensportanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.395,47	67.850,00	202.243,41	134.393,41	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.267,13	48.250,00	47.342,13	-907,87	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	82.386,82	50,00	81,81	31,81	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	321.049,42	116.150,00	249.667,35	133.517,35	0,00	
11 - Personalaufwendungen	108.350,49	89.200,00	113.098,11	23.898,11	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.205,91	448.150,00	364.446,83	-83.703,17	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	269.627,11	229.100,00	293.677,92	64.577,92	0,00	
15 - Transferaufwendungen	70.637,44	77.000,00	74.113,66	-2.886,34	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.257,48	39.940,00	99.465,53	59.525,53	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	862.078,43	883.390,00	944.802,05	61.412,05	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-541.029,01	-767.240,00	-695.134,70	72.105,30	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-541.029,01	-767.240,00	-695.134,70	72.105,30	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-541.029,01	-767.240,00	-695.134,70	72.105,30	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-541.029,01	-767.240,00	-695.134,70	72.105,30	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

08.01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: 08.01.02 Außensportanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.911,69	48.250,00	45.822,41	-2.427,59	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.380,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.291,69	48.300,00	45.822,41	-2.477,59	0,00
10	- Personalauszahlungen	108.350,49	89.200,00	113.098,11	23.898,11	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	336.571,08	448.150,00	411.658,80	-36.491,20	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	70.637,44	77.000,00	74.113,66	-2.886,34	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	29.113,51	39.940,00	52.665,52	12.725,52	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	544.672,52	654.290,00	651.536,09	-2.753,91	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-491.380,83	-605.990,00	-605.713,68	276,32	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.534,18	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	128.744,10	1.242.400,00	720.825,07	-521.574,93	291.250,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.581,24	16.000,00	6.819,74	-9.180,26	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	165.859,52	1.258.400,00	727.644,81	-530.755,19	291.250,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-165.859,52	-1.258.400,00	-727.644,81	530.755,19	-291.250,00



Teilfinanzrechnung 2015

08.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: 08.01.02 Außensportanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0225					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	11.300,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	11.300,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	-11.300,00
Maßnahme: 0230					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.656,40	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	25.656,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-25.656,40	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

08.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: 08.01.02 Außensportanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0235					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	24.500,00	0,00	-24.500,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	24.500,00	0,00	-24.500,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-24.500,00	0,00	24.500,00	0,00
Maßnahme: 67900186					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	56.586,23	75.000,00	4.818,17	-70.181,83	75.000,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	56.586,23	75.000,00	4.818,17	-70.181,83	75.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-56.586,23	-75.000,00	-4.818,17	70.181,83	-75.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

08.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: 08.01.02 Außensportanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900226					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	67.284,35	392.100,00	600.773,95	208.673,95	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	68.712,35	392.100,00	600.773,95	208.673,95	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-68.712,35	-392.100,00	-600.773,95	-208.673,95	0,00
Maßnahme: 67900251					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	1.015,07	441.800,00	70.057,77	-371.742,23	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	1.015,07	441.800,00	70.057,77	-371.742,23	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.015,07	-441.800,00	-70.057,77	371.742,23	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

08.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: 08.01.02 Außensportanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900252					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	119.400,00	4.947,75	-114.452,25	104.950,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	119.400,00	4.947,75	-114.452,25	104.950,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-119.400,00	-4.947,75	114.452,25	-104.950,00
Maßnahme: 67900265					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

08.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: 08.01.02 Außensportanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 67900266

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	55.000,00	39.255,40	-15.744,60	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	55.000,00	39.255,40	-15.744,60	0,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-55.000,00	-39.255,40	15.744,60	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	13.889,47	35.600,00	7.791,77	-27.808,23	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-13.889,47	-35.600,00	-7.791,77	27.808,23	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

08.02.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.02 Sportförderung
Produkt: 08.02.01 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	
11 - Personalaufwendungen	20.750,28	23.000,00	25.149,66	2.149,66	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	48.486,56	58.000,00	49.293,63	-8.706,37	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	285,25	2.310,00	1.171,50	-1.138,50	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	69.522,09	83.310,00	75.614,79	-7.695,21	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-69.522,09	-81.310,00	-75.614,79	5.695,21	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-69.522,09	-81.310,00	-75.614,79	5.695,21	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-69.522,09	-81.310,00	-75.614,79	5.695,21	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-69.522,09	-81.310,00	-75.614,79	5.695,21	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

08.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.02 Sportförderung
Produkt: 08.02.01 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	20.750,28	23.000,00	25.149,66	2.149,66	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	47.508,78	58.000,00	53.977,35	-4.022,65	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	307,76	2.310,00	1.178,03	-1.131,97	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.566,82	83.310,00	80.305,04	-3.004,96	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.566,82	-81.310,00	-80.305,04	1.004,96	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

09.01.01

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt: 09.01.01 Planung und Entwicklung
 Städtebau
 Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	9.835,52	9.835,52	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	0,00	2.000,00	9.835,52	7.835,52	0,00	
11 - Personalaufwendungen	303.920,14	331.800,00	329.186,79	-2.613,21	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.440,45	215.500,00	37.895,04	-177.604,96	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.387,09	150,00	1.387,07	1.237,07	0,00	
15 - Transferaufwendungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.030,30	29.270,00	27.733,15	-1.536,85	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	411.777,98	576.720,00	396.202,05	-180.517,95	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-411.777,98	-574.720,00	-386.366,53	188.353,47	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-411.777,98	-574.720,00	-386.366,53	188.353,47	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-411.777,98	-574.720,00	-386.366,53	188.353,47	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-411.777,98	-574.720,00	-386.366,53	188.353,47	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

09.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt: 09.01.01 Planung und Entwicklung
 Städtebau
 Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	6.365,06	6.365,06	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000,00	6.365,06	4.365,06	0,00
10	- Personalauszahlungen	303.920,14	331.800,00	329.186,79	-2.613,21	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.672,50	215.500,00	66.613,89	-148.886,11	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	3.960,32	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	29.838,88	29.270,00	35.634,44	6.364,44	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.391,84	576.570,00	441.435,12	-135.134,88	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-376.391,84	-574.570,00	-435.070,06	139.499,94	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

09.02.01

Produktbereich: 09
Produktgruppe: 09.02
Produkt: 09.02.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Vermessung und Erfassung von Geobasisdaten
Vermessung und Erfassung von Geobasisdaten
Liegenschaftskataster, Kartenherstellung und -vertrieb

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015		2015	2015	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	604,33	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.680,50	4.000,00		3.306,10	-693,90	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	4.284,83	4.000,00		3.306,10	-693,90	0,00
11 - Personalaufwendungen	151.858,15	151.400,00		153.376,61	1.976,61	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.464,56	5.000,00		1.820,70	-3.179,30	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.018,91	150,00		794,21	644,21	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.595,72	6.460,00		5.631,85	-828,15	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	161.937,34	163.010,00		161.623,37	-1.386,63	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-157.652,51	-159.010,00		-158.317,27	692,73	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-157.652,51	-159.010,00		-158.317,27	692,73	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-157.652,51	-159.010,00		-158.317,27	692,73	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-157.652,51	-159.010,00		-158.317,27	692,73	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

09.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe: 09.02 Vermessung und Erfassung von Geobasisdaten
Produkt: 09.02.01 Vermessung und Erfassung von Geobasisdaten
Liegenschaftskataster, Kartenherstellung und -vertrieb

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.738,50	4.000,00	3.392,10	-607,90	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.738,50	4.000,00	3.392,10	-607,90	0,00
10	- Personalauszahlungen	151.858,15	151.400,00	153.376,61	1.976,61	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.464,56	5.000,00	1.820,70	-3.179,30	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.697,21	6.460,00	5.650,97	-809,03	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.019,92	162.860,00	160.848,28	-2.011,72	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-157.281,42	-158.860,00	-157.456,18	1.403,82	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

10.01.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.01 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen
Produkt: 10.01.01 Umlegungsverfahren
 Grenzregelungsverfahren
 Enteignung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.800,00	4.000,00	4.275,00	275,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	2.800,00	4.000,00	4.275,00	275,00	0,00	
11 - Personalaufwendungen	3.654,07	4.300,00	3.427,19	-872,81	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	99,05	50,00	57,12	7,12	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26,14	150,00	48,07	-101,93	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.779,26	4.500,00	3.532,38	-967,62	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-979,26	-500,00	742,62	1.242,62	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-979,26	-500,00	742,62	1.242,62	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-979,26	-500,00	742,62	1.242,62	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-979,26	-500,00	742,62	1.242,62	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

10.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.01 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen
Produkt: 10.01.01 Umlegungsverfahren
Grenzregelungsverfahren
Enteignung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.256,00	4.000,00	4.319,00	319,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.256,00	4.000,00	4.319,00	319,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.654,07	4.300,00	3.427,19	-872,81	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	27,36	150,00	46,86	-103,14	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.681,43	4.450,00	3.474,05	-975,95	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-425,43	-450,00	844,95	1.294,95	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	31.585,92	59.900,00	59.729,08	-170,92	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	31.585,92	59.900,00	59.729,08	-170,92	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-31.585,92	-59.900,00	-59.729,08	170,92	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

10.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.01 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen
Produkt: 10.01.01 Umlegungsverfahren
Grenzregelungsverfahren
Enteignung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	31.585,92	59.900,00	59.729,08	-170,92	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-31.585,92	-59.900,00	-59.729,08	170,92	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

10.02.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.02 Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt: 10.02.01 Maßnahmen der Bauaufsicht

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.014,48	155.500,00	101.677,86	-53.822,14	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	328,50	3.100,00	9.041,00	5.941,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	127.342,98	158.600,00	110.718,86	-47.881,14	0,00	
11 - Personalaufwendungen	391.926,47	409.200,00	467.622,78	58.422,78	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.712,80	4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.436,14	50,00	1.285,82	1.235,82	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.675,27	10.980,00	8.833,51	-2.146,49	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	406.750,68	424.730,00	477.742,11	53.012,11	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-279.407,70	-266.130,00	-367.023,25	-100.893,25	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-279.407,70	-266.130,00	-367.023,25	-100.893,25	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-279.407,70	-266.130,00	-367.023,25	-100.893,25	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-279.407,70	-266.130,00	-367.023,25	-100.893,25	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

10.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.02 Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt: 10.02.01 Maßnahmen der Bauaufsicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.641,12	155.500,00	105.067,79	-50.432,21	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.146,46	3.100,00	0,00	-3.100,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.787,58	158.600,00	105.067,79	-53.532,21	0,00
10	- Personalauszahlungen	355.001,47	379.400,00	385.795,78	6.395,78	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.712,80	4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	9.433,79	10.980,00	8.939,79	-2.040,21	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	368.148,06	394.880,00	394.735,57	-144,43	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-237.360,48	-236.280,00	-289.667,78	-53.387,78	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

10.03.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.03 Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt: 10.03.01 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	46.472,32	44.100,00	48.412,34	4.312,34	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	966,63	1.600,00	1.029,14	-570,86	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	47.438,95	49.700,00	53.441,48	3.741,48	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-45.438,95	-49.700,00	-53.441,48	-3.741,48	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-45.438,95	-49.700,00	-53.441,48	-3.741,48	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-45.438,95	-49.700,00	-53.441,48	-3.741,48	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-45.438,95	-49.700,00	-53.441,48	-3.741,48	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

10.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.03 Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt: 10.03.01 Denkmalschutz und -pflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	46.472,32	44.100,00	48.412,34	4.312,34	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	924,75	1.600,00	1.103,93	-496,07	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.397,07	49.700,00	53.516,27	3.816,27	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.397,07	-49.700,00	-53.516,27	-3.816,27	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

10.04.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.04 Wohnungswesen
Produkt: 10.04.01 Wohnen und Familie

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17,39	0,00	17,39	17,39	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.070,59	82.200,00	55.223,45	-26.976,55	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	501,00	5.500,00	1.569,80	-3.930,20	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	90.588,98	87.700,00	56.810,64	-30.889,36	0,00	
11 - Personalaufwendungen	398.280,50	406.800,00	68.506,88	-338.293,12	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.287,06	106.500,00	71.005,33	-35.494,67	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	47.570,98	47.100,00	49.644,29	2.544,29	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.425,53	7.590,00	3.519,51	-4.070,49	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	506.564,07	567.990,00	192.676,01	-375.313,99	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-415.975,09	-480.290,00	-135.865,37	344.424,63	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-415.975,09	-480.290,00	-135.865,37	344.424,63	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-415.975,09	-480.290,00	-135.865,37	344.424,63	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-415.975,09	-480.290,00	-135.865,37	344.424,63	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

10.04.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.04 Wohnungswesen
Produkt: 10.04.01 Wohnen und Familie

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.436,76	82.200,00	50.248,62	-31.951,38	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	501,00	5.500,00	1.569,80	-3.930,20	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.937,76	87.700,00	51.818,42	-35.881,58	0,00
10	- Personalauszahlungen	398.280,50	406.800,00	68.506,88	-338.293,12	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.626,63	106.500,00	69.374,15	-37.125,85	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.603,01	7.590,00	3.562,63	-4.027,37	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	459.510,14	520.890,00	141.443,66	-379.446,34	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-404.572,38	-433.190,00	-89.625,24	343.564,76	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.854,00	12.450,00	11.079,00	-1.371,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	13.854,00	12.450,00	11.079,00	-1.371,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-13.854,00	-12.450,00	-11.079,00	1.371,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

10.04.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.04 Wohnungswesen
Produkt: 10.04.01 Wohnen und Familie

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0216					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.854,00	12.450,00	11.079,00	-1.371,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	13.854,00	12.450,00	11.079,00	-1.371,00	0,00
Saldo	-13.854,00	-12.450,00	-11.079,00	1.371,00	0,00
(Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					



Teilergebnisrechnung 2015

11.01.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.01 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.01.01 Abfallentsorgung und -vermeidung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.343.537,45	3.700.000,00	3.352.091,91	-347.908,09	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.910,32	15.000,00	26.812,78	11.812,78	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	116.144,67	60.500,00	83.486,75	22.986,75	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	3.472.592,44	3.775.500,00	3.462.391,44	-313.108,56	0,00	
11 - Personalaufwendungen	118.623,24	100.900,00	93.297,12	-7.602,88	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.162.595,38	3.314.000,00	3.155.676,08	-158.323,92	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	506,64	50,00	50,68	0,68	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.795,50	25.120,00	14.695,47	-10.424,53	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.301.520,76	3.440.070,00	3.263.719,35	-176.350,65	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	171.071,68	335.430,00	198.672,09	-136.757,91	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	171.071,68	335.430,00	198.672,09	-136.757,91	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	171.071,68	335.430,00	198.672,09	-136.757,91	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	171.071,68	335.430,00	198.672,09	-136.757,91	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

11.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.01 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.01.01 Abfallentsorgung und -vermeidung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.485.868,60	3.600.000,00	3.506.225,51	-93.774,49	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.910,32	15.000,00	24.922,72	9.922,72	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	109.698,73	60.500,00	90.301,96	29.801,96	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.608.477,65	3.675.500,00	3.621.450,19	-54.049,81	0,00
10	- Personalauszahlungen	97.114,24	93.700,00	93.297,12	-402,88	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.065.711,78	3.314.000,00	3.185.344,61	-128.655,39	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	12.241,65	25.120,00	23.256,26	-1.863,74	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.175.067,67	3.432.820,00	3.301.897,99	-130.922,01	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	433.409,98	242.680,00	319.552,20	76.872,20	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

12.01.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.354.428,28	1.826.800,00	1.255.038,74	-571.761,26	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	696.193,09	3.000,00	711.313,60	708.313,60	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.059,87	1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	28.517,98	3.000,00	295.299,08	292.299,08	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.084.199,22	1.834.000,00	2.261.651,42	427.651,42	0,00
11 - Personalaufwendungen	677.412,78	812.300,00	648.459,43	-163.840,57	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.262.962,72	3.740.400,00	2.828.787,81	-911.612,19	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.320.705,01	2.287.250,00	2.330.813,52	43.563,52	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.083.394,00	1.128.000,00	951.525,23	-176.474,77	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.649,88	19.080,00	149.211,85	130.131,85	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.390.124,39	7.987.030,00	6.908.797,84	-1.078.232,16	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.306.339,17	-6.153.030,00	-4.647.146,42	1.505.883,58	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	44.505,56	44.505,56	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-44.505,56	-44.505,56	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.306.339,17	-6.153.030,00	-4.691.651,98	1.461.378,02	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-5.306.339,17	-6.153.030,00	-4.691.651,98	1.461.378,02	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.306.339,17	-6.153.030,00	-4.691.651,98	1.461.378,02	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	194.269,00	189.269,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.267,23	3.000,00	19.708,94	16.708,94	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	452.520,96	3.000,00	232.824,44	229.824,44	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	460.788,19	12.200,00	446.802,38	434.602,38	0,00
10	- Personalauszahlungen	653.699,78	796.900,00	626.164,43	-170.735,57	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.749.350,05	3.740.400,00	2.032.555,00	-1.707.845,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	5.183,39	5.183,39	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.083.394,00	1.128.000,00	951.525,23	-176.474,77	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	17.091,92	19.080,00	302.066,50	282.986,50	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.503.535,75	5.684.380,00	3.917.494,55	-1.766.885,45	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.042.747,56	-5.672.180,00	-3.470.692,17	2.201.487,83	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.306,28	150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	13.306,28	150.000,00	80.000,00	-70.000,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	175.000,00	15.092,22	-159.907,78	65.000,00
25	- für Baumaßnahmen	799.525,44	2.143.250,00	278.854,21	-1.864.395,79	1.414.450,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	770,32	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	800.295,76	2.323.250,00	293.946,43	-2.029.303,57	1.479.450,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-786.989,48	-2.173.250,00	-213.946,43	1.959.303,57	-1.479.450,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0021					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	17.363,23	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	17.363,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.363,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 0022					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.306,28	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	13.306,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	13.306,28	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0023					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	238.261,41	38.500,00	39.822,57	1.322,57	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	238.261,41	38.500,00	39.822,57	1.322,57	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-238.261,41	-38.500,00	-39.822,57	-1.322,57	0,00
Maßnahme: 0026					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 0048

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	10.797,94	-14.202,06	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	25.000,00	10.797,94	-14.202,06	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.000,00	-10.797,94	14.202,06	0,00

Maßnahme: 0067

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0183					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	213.467,81	0,00	19.190,18	19.190,18	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	213.467,81	0,00	19.190,18	19.190,18	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-213.467,81	0,00	60.809,82	60.809,82	0,00
Maßnahme: 0203					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0236					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	25.000,00	15.092,22	-9.907,78	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	25.000,00	15.092,22	-9.907,78	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.000,00	-15.092,22	9.907,78	0,00
Maßnahme: 0241					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	101.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	101.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-101.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900133					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	42.346,31	39.250,00	94.603,62	55.353,62	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	42.346,31	39.250,00	94.603,62	55.353,62	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-42.346,31	-39.250,00	-94.603,62	-55.353,62	0,00
Maßnahme: 67900149					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	571,12	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	571,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-571,12	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900150					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	66.200,00	22.848,92	-43.351,08	19.150,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	66.200,00	22.848,92	-43.351,08	19.150,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-66.200,00	-22.848,92	43.351,08	-19.150,00
Maßnahme: 67900151					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	180.937,41	0,00	854,38	854,38	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	180.937,41	0,00	854,38	854,38	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-180.937,41	0,00	-854,38	-854,38	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 67900152

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	4.928,15	303.000,00	8.765,45	-294.234,55	280.000,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	4.928,15	303.000,00	8.765,45	-294.234,55	280.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.928,15	-303.000,00	-8.765,45	294.234,55	-280.000,00

Maßnahme: 67900154

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	975,80	-29.024,20	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	30.000,00	975,80	-29.024,20	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	-975,80	29.024,20	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 67900155

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	5.103,73	-44.896,27	38.900,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	50.000,00	5.103,73	-44.896,27	38.900,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-5.103,73	44.896,27	-38.900,00

Maßnahme: 67900158

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	2.915,02	2.915,02	26.000,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	2.915,02	2.915,02	26.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	-2.915,02	-2.915,02	-26.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 67900164

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	277.000,00	26.997,52	-250.002,48	234.100,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	277.000,00	26.997,52	-250.002,48	234.100,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-277.000,00	-26.997,52	250.002,48	-234.100,00

Maßnahme: 67900168

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900169					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
Maßnahme: 67900196					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900219					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	304.300,00	0,00	-304.300,00	166.800,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	304.300,00	0,00	-304.300,00	166.800,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-154.300,00	0,00	154.300,00	-166.800,00
Maßnahme: 67900238					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
 ÖPNV
 Maßnahmen durch Erschließungsträger

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 67900239					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	65.000,00	0,00	-65.000,00	65.000,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	65.000,00	0,00	-65.000,00	65.000,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-65.000,00	0,00	65.000,00	-65.000,00
Maßnahme: 67900275					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	700.000,00	45.979,08	-654.020,92	649.500,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	700.000,00	45.979,08	-654.020,92	649.500,00
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-700.000,00	-45.979,08	654.020,92	-649.500,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 12.01.01 Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Tunneln und Brücken
ÖPNV
Maßnahmen durch Erschließungsträger

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	770,32	65.000,00	0,00	-65.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-770,32	-65.000,00	0,00	65.000,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

12.02.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.02 Verkehrliche Planung
Produkt: 12.02.01 Verkehrsentwicklungsplanung
 Konzepte zur Verkehrslenkung und -steuerung
 Verkehrsanalyse

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015		2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11 - Personalaufwendungen	26.067,82	28.600,00	27.216,27	-1.383,73	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.915,73	45.000,00	9.038,32	-35.961,68	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	275,82	360,00	268,26	-91,74	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	41.259,37	73.960,00	36.522,85	-37.437,15	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.259,37	-73.960,00	-36.522,85	37.437,15	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-41.259,37	-73.960,00	-36.522,85	37.437,15	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-41.259,37	-73.960,00	-36.522,85	37.437,15	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.259,37	-73.960,00	-36.522,85	37.437,15	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

12.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.02 Verkehrliche Planung
Produkt: 12.02.01 Verkehrsentwicklungsplanung
Konzepte zur Verkehrslenkung und -steuerung
Verkehrsanalyse

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	26.067,82	28.600,00	27.216,27	-1.383,73	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.531,61	45.000,00	13.422,44	-31.577,56	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	293,53	360,00	270,83	-89,17	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.892,96	73.960,00	40.909,54	-33.050,46	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.892,96	-73.960,00	-40.909,54	33.050,46	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

12.03.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.03 Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt: 12.03.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	580.846,14	563.400,00	562.705,72	-694,28	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	8.017,18	0,00	6.485,97	6.485,97	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	588.863,32	563.400,00	569.191,69	5.791,69	0,00
11 - Personalaufwendungen	45.519,26	45.900,00	46.176,04	276,04	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.786,48	380.000,00	257.789,35	-122.210,65	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.045,67	6.750,00	6.650,42	-99,58	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.865,61	21.100,00	18.107,02	-2.992,98	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	297.217,02	453.750,00	328.722,83	-125.027,17	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	291.646,30	109.650,00	240.468,86	130.818,86	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	291.646,30	109.650,00	240.468,86	130.818,86	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	291.646,30	109.650,00	240.468,86	130.818,86	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	291.646,30	109.650,00	240.468,86	130.818,86	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.03 Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt: 12.03.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	589.910,57	563.400,00	561.903,18	-1.496,82	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	589.910,57	563.400,00	561.903,18	-1.496,82	0,00
10	- Personalauszahlungen	45.519,26	45.900,00	46.176,04	276,04	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	243.227,85	380.000,00	258.945,77	-121.054,23	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	20.585,54	21.100,00	22.343,87	1.243,87	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.332,65	447.000,00	327.465,68	-119.534,32	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.577,92	116.400,00	234.437,50	118.037,50	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	2.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	207.500,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	207.500,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	2.650,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	-207.500,00



Teilfinanzrechnung 2015

12.03.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.03 Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt: 12.03.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 0240

Investitionstätigkeit Einzahlungen

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auszahlungen

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	207.500,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	207.500,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	-207.500,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	2.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	2.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

13.01.01

Produktbereich: 13
Produktgruppe: 13.01
Produkt: 13.01.01

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün
Parkanlagen (einschl. öffentliche Grün- und Wasserflächen)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	25.147,50	0,00	2.065,63	2.065,63	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	25.147,50	1.000,00	2.065,63	1.065,63	0,00	
11 - Personalaufwendungen	332.757,08	351.300,00	325.464,16	-25.835,84	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422.208,14	560.000,00	651.773,17	91.773,17	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.580,01	9.700,00	11.534,54	1.834,54	0,00	
15 - Transferaufwendungen	593.989,00	588.000,00	587.310,00	-690,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.551,12	5.890,00	9.081,40	3.191,40	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.364.085,35	1.514.890,00	1.585.163,27	70.273,27	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.338.937,85	-1.513.890,00	-1.583.097,64	-69.207,64	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.338.937,85	-1.513.890,00	-1.583.097,64	-69.207,64	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.338.937,85	-1.513.890,00	-1.583.097,64	-69.207,64	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.338.937,85	-1.513.890,00	-1.583.097,64	-69.207,64	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

13.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün
Produkt: 13.01.01 Parkanlagen (einschl. öffentliche Grün- und Wasserflächen)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	17.062,00	0,00	1.537,97	1.537,97	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.562,00	1.000,00	1.537,97	537,97	0,00
10	- Personalauszahlungen	329.919,68	351.300,00	326.657,53	-24.642,47	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	305.751,11	560.000,00	698.080,62	138.080,62	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	593.989,00	588.000,00	587.310,00	-690,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.552,36	5.890,00	9.114,19	3.224,19	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.234.212,15	1.505.190,00	1.621.162,34	115.972,34	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.215.650,15	-1.504.190,00	-1.619.624,37	-115.434,37	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	169.803,48	455.600,00	51.778,43	-403.821,57	106.100,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.131,77	15.000,00	6.434,19	-8.565,81	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	172.935,25	470.600,00	58.212,62	-412.387,38	106.100,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-172.935,25	-470.600,00	-58.212,62	412.387,38	-106.100,00



Teilfinanzrechnung 2015

13.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün
Produkt: 13.01.01 Parkanlagen (einschl. öffentliche Grün- und Wasserflächen)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0019					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	169.803,48	355.600,00	50.400,41	-305.199,59	7.500,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	169.803,48	355.600,00	50.400,41	-305.199,59	7.500,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-169.803,48	-355.600,00	-50.400,41	305.199,59	-7.500,00
Maßnahme: 67900073					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	1.378,02	-98.621,98	98.600,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	100.000,00	1.378,02	-98.621,98	98.600,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	-1.378,02	98.621,98	-98.600,00



Teilfinanzrechnung 2015

13.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün
Produkt: 13.01.01 Parkanlagen (einschl. öffentliche Grün- und Wasserflächen)

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	3.131,77	15.000,00	6.434,19	-8.565,81	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-3.131,77	-15.000,00	-6.434,19	8.565,81	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

13.01.02

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün
Produkt: 13.01.02 Freiflächen, Öffentliche Spielplätze

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.620,15	0,00	3.620,14	3.620,14	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	3.620,15	0,00	3.620,14	3.620,14	0,00	
11 - Personalaufwendungen	119.803,65	124.300,00	126.471,15	2.171,15	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.746,98	180.000,00	150.342,09	-29.657,91	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	75.134,88	54.350,00	78.827,34	24.477,34	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.292,86	1.180,00	6.922,31	5.742,31	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	327.978,37	359.830,00	362.562,89	2.732,89	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-324.358,22	-359.830,00	-358.942,75	887,25	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-324.358,22	-359.830,00	-358.942,75	887,25	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-324.358,22	-359.830,00	-358.942,75	887,25	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-324.358,22	-359.830,00	-358.942,75	887,25	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

13.01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün
Produkt: 13.01.02 Freiflächen, Öffentliche Spielplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	119.803,65	124.300,00	126.471,15	2.171,15	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	101.208,43	180.000,00	162.206,82	-17.793,18	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.339,62	1.180,00	6.575,74	5.395,74	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	228.351,70	305.480,00	295.253,71	-10.226,29	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-228.351,70	-305.480,00	-295.253,71	10.226,29	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	69.808,55	101.200,00	30.941,62	-70.258,38	14.000,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	69.808,55	101.200,00	30.941,62	-70.258,38	14.000,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-69.808,55	-101.200,00	-30.941,62	70.258,38	-14.000,00



Teilfinanzrechnung 2015

13.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün
Produkt: 13.01.02 Freiflächen, Öffentliche Spielplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 0015					
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					

aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					

für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für Baumaßnahmen	69.808,55	101.200,00	30.941,62	-70.258,38	14.000,00
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	69.808,55	101.200,00	30.941,62	-70.258,38	14.000,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-69.808,55	-101.200,00	-30.941,62	70.258,38	-14.000,00



Teilergebnisrechnung 2015

13.02.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.02 Landschaftspflege
Produkt: 13.02.01 Wald- und Forstwirtschaft, Landschaftsentwicklung, Grünordnungspläne

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	715,00	900,00	0,00	-900,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.003,63	24.000,00	13.870,28	-10.129,72	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	40.708,27	35.200,00	59.598,28	24.398,28	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	43.426,90	60.100,00	73.468,56	13.368,56	0,00
11 - Personalaufwendungen	35.417,34	37.400,00	35.650,75	-1.749,25	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	310.576,22	336.500,00	251.269,68	-85.230,32	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	254,51	250,00	254,52	4,52	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.143,39	94.920,00	124.355,57	29.435,57	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	450.391,46	469.070,00	411.530,52	-57.539,48	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-406.964,56	-408.970,00	-338.061,96	70.908,04	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-406.964,56	-408.970,00	-338.061,96	70.908,04	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-406.964,56	-408.970,00	-338.061,96	70.908,04	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-406.964,56	-408.970,00	-338.061,96	70.908,04	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

13.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.02 Landschaftspflege
Produkt: 13.02.01 Wald- und Forstwirtschaft, Landschaftsentwicklung, Grünordnungspläne

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.640,00	900,00	0,00	-900,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.003,63	24.000,00	852,45	-23.147,55	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	46.236,33	35.200,00	60.101,24	24.901,24	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.879,96	60.100,00	60.953,69	853,69	0,00
10	- Personalauszahlungen	35.417,34	37.400,00	35.650,75	-1.749,25	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	320.554,62	336.500,00	219.878,48	-116.621,52	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	92.600,14	94.920,00	104.175,15	9.255,15	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	448.572,10	468.820,00	359.704,38	-109.115,62	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-398.692,14	-408.720,00	-298.750,69	109.969,31	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	859,65	859,65	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	859,65	859,65	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	859,65	859,65	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

13.02.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.02 Landschaftspflege
Produkt: 13.02.01 Wald- und Forstwirtschaft, Landschaftsentwicklung, Grünordnungspläne

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	859,65	859,65	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	0,00	859,65	859,65	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

13.03.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Friedhöfe
Produkt: 13.03.01 Grabstätten, Bestattungen, Öffentliche Grünflächen, Wege, Einfriedungen, Veröffentlichungen und Aushänge

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	734,02	0,00	734,01	734,01	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	629.062,30	681.000,00	639.074,68	-41.925,32	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.311,12	21.900,00	19.911,12	-1.988,88	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.689,86	9.600,00	9.517,45	-82,55	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	45,22	4.950,00	45,22	-4.904,78	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	659.842,52	717.450,00	669.282,48	-48.167,52	0,00	
11 - Personalaufwendungen	60.099,65	61.000,00	60.950,34	-49,66	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	564.944,39	650.550,00	569.155,17	-81.394,83	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	86.899,09	85.650,00	87.029,03	1.379,03	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.265,93	5.620,00	6.669,58	1.049,58	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	721.209,06	802.920,00	723.804,12	-79.115,88	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.366,54	-85.470,00	-54.521,64	30.948,36	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-61.366,54	-85.470,00	-54.521,64	30.948,36	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-61.366,54	-85.470,00	-54.521,64	30.948,36	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-61.366,54	-85.470,00	-54.521,64	30.948,36	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

13.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Friedhöfe
Produkt: 13.03.01 Grabstätten, Bestattungen, Öffentliche Grünflächen, Wege, Einfriedungen, Veröffentlichungen und Aushänge

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	642.695,80	681.000,00	704.557,52	23.557,52	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.311,12	21.900,00	19.911,12	-1.988,88	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.092,58	9.600,00	9.417,55	-182,45	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	350,00	0,00	-350,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	673.099,50	712.850,00	733.886,19	21.036,19	0,00
10	- Personalauszahlungen	50.929,65	54.600,00	52.364,44	-2.235,56	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	542.162,10	650.550,00	577.837,17	-72.712,83	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.769,79	5.620,00	6.699,47	1.079,47	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600.861,54	710.870,00	636.901,08	-73.968,92	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.237,96	1.980,00	96.985,11	95.005,11	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.124,87	6.900,00	4.981,90	-1.918,10	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	7.124,87	6.900,00	4.981,90	-1.918,10	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-7.124,87	-6.900,00	-4.981,90	1.918,10	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

13.03.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Friedhöfe
Produkt: 13.03.01 Grabstätten, Bestattungen, Öffentliche Grünflächen, Wege, Einfriedungen, Veröffentlichungen und Aushänge

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	7.124,87	6.900,00	4.981,90	-1.918,10	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.124,87	-6.900,00	-4.981,90	1.918,10	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

14.01.01

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.01 Umweltinformation und Koordination
Produkt: 14.01.01 Umweltinformation und Koordination

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.766,00	12.000,00	12.817,29	817,29	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	38.766,00	12.000,00	12.817,29	817,29	0,00
11 - Personalaufwendungen	95.349,66	100.500,00	98.903,38	-1.596,62	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.878,04	52.000,00	22.812,69	-29.187,31	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	192,42	-807,58	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.171,00	6.540,00	1.286,14	-5.253,86	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	165.398,70	160.040,00	123.194,63	-36.845,37	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-126.632,70	-148.040,00	-110.377,34	37.662,66	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-126.632,70	-148.040,00	-110.377,34	37.662,66	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-126.632,70	-148.040,00	-110.377,34	37.662,66	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-126.632,70	-148.040,00	-110.377,34	37.662,66	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

14.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.01 Umweltinformation und Koordination
Produkt: 14.01.01 Umweltinformation und Koordination

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.766,00	12.000,00	12.817,29	817,29	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.766,00	12.000,00	12.817,29	817,29	0,00
10	- Personalauszahlungen	95.349,66	100.500,00	98.903,38	-1.596,62	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.879,24	52.000,00	25.811,49	-26.188,51	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	1.000,00	192,42	-807,58	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.259,66	6.540,00	1.294,06	-5.245,94	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.488,56	160.040,00	126.201,35	-33.838,65	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-123.722,56	-148.040,00	-113.384,06	34.655,94	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

14.02.01

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.02 Bodenschutz / Altlasten
Produkt: 14.02.01 Sandfänge

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	10.146,14	10.800,00	10.566,95	-233,05	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	595,60	3.000,00	2.058,82	-941,18	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	807,54	930,00	819,23	-110,77	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.549,28	14.730,00	13.445,00	-1.285,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.549,28	-14.730,00	-13.445,00	1.285,00	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.549,28	-14.730,00	-13.445,00	1.285,00	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-11.549,28	-14.730,00	-13.445,00	1.285,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.549,28	-14.730,00	-13.445,00	1.285,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

14.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.02 Bodenschutz / Altlasten
Produkt: 14.02.01 Sandfänge

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	10.146,14	10.800,00	10.566,95	-233,05	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	595,60	3.000,00	2.058,82	-941,18	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	815,61	930,00	819,10	-110,90	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.557,35	14.730,00	13.444,87	-1.285,13	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.557,35	-14.730,00	-13.444,87	1.285,13	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

15.01.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt: 15.01.01 Bestandspflege und Ansiedlungsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.722,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	5.722,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
11 - Personalaufwendungen	146.135,92	157.000,00	157.093,32	93,32	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.742,30	50.000,00	20.846,05	-29.153,95	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	554,50	500,00	554,47	54,47	0,00	
15 - Transferaufwendungen	3.500,00	6.500,00	4.000,00	-2.500,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.244,89	237.400,00	25.676,82	-211.723,18	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	198.177,61	451.400,00	208.170,66	-243.229,34	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-192.455,54	-451.400,00	-208.170,66	243.229,34	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-192.455,54	-451.400,00	-208.170,66	243.229,34	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-192.455,54	-451.400,00	-208.170,66	243.229,34	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-192.455,54	-451.400,00	-208.170,66	243.229,34	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

15.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt: 15.01.01 Bestandspflege und Ansiedlungsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.722,07	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.722,07	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	146.135,92	157.000,00	157.093,32	93,32	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.742,30	50.000,00	14.896,05	-35.103,95	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	3.500,00	6.500,00	4.000,00	-2.500,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	23.961,91	37.400,00	26.852,75	-10.547,25	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.340,13	250.900,00	202.842,12	-48.057,88	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-190.618,06	-250.900,00	-202.842,12	48.057,88	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

15.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt: 15.01.01 Bestandspflege und Ansiedlungsförderung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

15.02.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.02 Anteile Unternehmen
Produkt: 15.02.01 Beteiligungsmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.980.004,52	2.250.100,00	2.084.008,27	-166.091,73	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	1.980.004,52	2.250.100,00	2.084.008,27	-166.091,73	0,00	
11 - Personalaufwendungen	12.894,13	13.800,00	13.219,70	-580,30	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.652,63	1.450,00	1.242,83	-207,17	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	30.000,00	59.000,00	59.570,81	570,81	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	512.022,08	473.250,00	362.120,94	-111.129,06	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	557.568,84	547.500,00	436.154,28	-111.345,72	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.422.435,68	1.702.600,00	1.647.853,99	-54.746,01	0,00	
19 + Finanzerträge	3.234.587,00	2.980.000,00	2.287.323,39	-692.676,61	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.234.587,00	2.980.000,00	2.287.323,39	-692.676,61	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.657.022,68	4.682.600,00	3.935.177,38	-747.422,62	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.657.022,68	4.682.600,00	3.935.177,38	-747.422,62	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.657.022,68	4.682.600,00	3.935.177,38	-747.422,62	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

15.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.02 Anteile Unternehmen
Produkt: 15.02.01 Beteiligungsmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.078.168,92	2.250.100,00	1.904.006,46	-346.093,54	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.234.587,00	2.509.000,00	2.287.323,39	-221.676,61	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.312.755,92	4.759.100,00	4.191.329,85	-567.770,15	0,00
10	- Personalauszahlungen	12.894,13	13.800,00	13.219,70	-580,30	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.309,80	1.450,00	1.342,83	-107,17	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	30.000,00	59.000,00	35.770,17	-23.229,83	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	511.546,07	250,00	362.122,89	361.872,89	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	555.750,00	74.500,00	412.455,59	337.955,59	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.757.005,92	4.684.600,00	3.778.874,26	-905.725,74	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

16.01.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Steuern und Abgaben
Produkt: 16.01.01 Steuern und sonstige Abgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	63.383.975,66	65.245.500,00	65.934.816,31	689.316,31	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.654.420,48	5.487.000,00	4.525.004,17	-961.995,83	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	665,00	500,00	1.070,00	570,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	774.750,92	407.800,00	3.183.701,96	2.775.901,96	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	69.813.812,06	71.140.800,00	73.644.592,44	2.503.792,44	0,00	
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-219.725,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	26.298.756,40	26.013.000,00	25.664.148,75	-348.851,25	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.384.187,72	0,00	7.415.422,48	7.415.422,48	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.463.218,40	26.013.000,00	33.079.571,23	7.066.571,23	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	42.350.593,66	45.127.800,00	40.565.021,21	-4.562.778,79	0,00	
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	41.916,00	200.000,00	274.024,00	74.024,00	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-41.916,00	-200.000,00	-274.024,00	-74.024,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	42.308.677,66	44.927.800,00	40.290.997,21	-4.636.802,79	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	42.308.677,66	44.927.800,00	40.290.997,21	-4.636.802,79	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	42.308.677,66	44.927.800,00	40.290.997,21	-4.636.802,79	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

16.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Steuern und Abgaben
Produkt: 16.01.01 Steuern und sonstige Abgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	62.918.998,58	65.245.500,00	61.905.793,88	-3.339.706,12	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.019.531,41	4.179.000,00	4.177.350,12	-1.649,88	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	603,83	500,00	1.103,50	603,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	414.160,41	310.200,00	294.990,60	-15.209,40	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.353.294,23	69.735.200,00	66.379.238,10	-3.355.961,90	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	42.400,00	200.000,00	198.426,00	-1.574,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	26.320.988,40	26.013.000,00	25.281.638,06	-731.361,94	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.363.388,40	26.213.000,00	25.480.064,06	-732.935,94	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.989.905,83	43.522.200,00	40.899.174,04	-2.623.025,96	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.393.911,01	2.424.000,00	2.422.952,74	-1.047,26	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	2.393.911,01	2.424.000,00	2.422.952,74	-1.047,26	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	2.393.911,01	2.424.000,00	2.422.952,74	-1.047,26	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

16.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Steuern und Abgaben
Produkt: 16.01.01 Steuern und sonstige Abgaben

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	2.393.911,01	2.424.000,00	2.422.952,74	-1.047,26	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	2.393.911,01	2.424.000,00	2.422.952,74	-1.047,26	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

16.02.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.02.01 Allgemeine Finanzverwaltung
Vermögens- und Schuldenverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015		2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.646,51	0,00	374.845,29	374.845,29	0,00	
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 + Sonstige ordentliche Erträge	20.794,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	26.441,18	0,00	374.845,29	374.845,29	0,00	
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 - Bilanzielle Abschreibungen	328.448,42	0,00	276.207,66	276.207,66	0,00	
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.841,07	0,00	1.562,99	1.562,99	0,00	
17 = Ordentliche Aufwendungen	331.289,49	0,00	277.770,65	277.770,65	0,00	
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-304.848,31	0,00	97.074,64	97.074,64	0,00	
19 + Finanzerträge	1.425.478,06	1.018.000,00	1.017.659,52	-340,48	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.229.619,32	1.398.000,00	1.077.071,53	-320.928,47	0,00	
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	195.858,74	-380.000,00	-59.412,01	320.587,99	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-108.989,57	-380.000,00	37.662,63	417.662,63	0,00	
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-108.989,57	-380.000,00	37.662,63	417.662,63	0,00	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-108.989,57	-380.000,00	37.662,63	417.662,63	0,00	



Teilfinanzrechnung 2015

16.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.02.01 Allgemeine Finanzverwaltung
Vermögens- und Schuldenverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	120.210,31	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.080.214,79	1.018.000,00	1.361.160,32	343.160,32	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.200.425,10	1.018.000,00	1.361.160,32	343.160,32	0,00
10	- Personalauszahlungen	6.412,42	0,00	21.785,87	21.785,87	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-509.102,16	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.252.704,14	1.398.000,00	1.075.647,26	-322.352,74	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	691,36	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	750.705,76	1.398.000,00	1.097.433,13	-300.566,87	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.719,34	-380.000,00	263.727,19	643.727,19	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	741.391,55	21.000,00	24.374,81	3.374,81	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	741.391,55	21.000,00	24.374,81	3.374,81	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	741.391,55	21.000,00	24.374,81	3.374,81	0,00



Teilfinanzrechnung 2015

16.02.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.02.01 Allgemeine Finanzverwaltung
Vermögens- und Schuldenverwaltung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	741.391,55	21.000,00	24.374,81	3.374,81	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	741.391,55	21.000,00	24.374,81	3.374,81	0,00

Anlage 3: Bewertungsleitfaden

Bewertungsleitfaden

Stadt Erkrath



Stand: 31.12.2013

1	<u>BESONDERHEITEN FÜR DIE ERÖFFNUNGSBILANZ</u>	<u>355</u>
1.1	INVENTUR	355
1.2	BEWERTUNG ZU „ZEITWERTEN“	355
1.2.1	VERKEHRSWERT	356
1.2.2	WIEDERBESCHAFFUNGSZEITWERT	356
2	<u>ALLGEMEINE BEWERTUNGSVORSCHRIFTEN DES NKF FÜR LAUFENDE JAHRE UND FOLGEBILANZEN</u>	<u>356</u>
2.1	ALLGEMEINE BEWERTUNGSGRUNDSÄTZE	356
2.2	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN	356
2.3	BEWERTUNG DES UMLAUFVERMÖGENS	357
2.4	BEWERTUNG DES ANLAGEVERMÖGENS	357
2.5	BEWERTUNG DER SCHULDEN	358
2.6	WIRTSCHAFTLICHES EIGENTUM UND SELBSTÄNDIGE VERWERTBARKEIT	358
2.6.1	WIRTSCHAFTLICHES EIGENTUM	358
2.6.2	SELBSTÄNDIGE VERWERTBARKEIT	358
2.7	BRUTTOPRINZIP	359
2.8	ANLAGENSPIEGEL UND ABSCHREIBUNGEN	359
2.9	GERINGWERTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	359
3	<u>AKTIVA.....</u>	<u>360</u>
3.1	ANLAGEVERMÖGEN.....	360
3.1.1	IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	360
3.1.1	SACHANLAGEN	360
3.1.1.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	360
3.1.1.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	365
3.1.1.3	Infrastrukturvermögen	366
3.1.1.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	367
3.1.1.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	367
3.1.1.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	368
3.1.1.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	368
3.1.1.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	372
3.1.2	FINANZANLAGEN	372
3.2	UMLAUFVERMÖGEN.....	373
3.2.1	VORRÄTE	375
3.2.2	WERTPAPIERE DES UMLAUFVERMÖGENS	376

3.2.3	LIQUIDE MITTEL.....	376
3.3	AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG.....	376
4	<u>PASSIVA.....</u>	<u>377</u>
4.1	EIGENKAPITAL	377
4.1.1	ALLGEMEINE RÜCKLAGE	377
4.1.1.1	Eröffnungsbilanz	377
4.1.1.2	Folgebilanzen	377
4.1.2	AUSGLEICHSRÜCKLAGE	377
4.1.3	JAHRESÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	378
4.2	SONDERPOSTEN.....	378
4.2.1	SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN.....	378
4.2.2	SONDERPOSTEN AUS BEITRÄGEN	379
4.2.3	SONDERPOSTEN FÜR DEN GEBÜHRENAUSGLEICH	379
4.2.4	SONSTIGE SONDERPOSTEN.....	379
4.2.5	BILDUNG DER SONDERPOSTEN ZUM STRAßENVERMÖGEN FÜR DIE ERÖFFNUNGSBILANZ	379
4.2.5.1	Allgemeines Vorgehen	379
4.2.5.2	Stadtteil Hochdahl.....	380
4.2.5.3	Stadtteil Unterfeldhaus.....	380
4.2.5.4	Stadtteil Alt-Erkrath	380
4.2.5.5	Verbuchung der ermittelten Sonderposten	381
4.3	RÜCKSTELLUNGEN.....	382
4.3.1	PENSIONS-RÜCKSTELLUNGEN.....	382
4.3.2	INSTANDHALTUNGS-RÜCKSTELLUNGEN.....	383
4.3.3	SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN	383
4.3.3.1	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	383
4.3.3.2	Rückstellungen für drohende Verluste und aus laufenden Verfahren.....	384
4.3.3.3	Urlaubs- und Überstundenrückstellungen.....	384
4.3.3.4	Rückstellung für Altersteilzeit	384
4.3.3.5	Rückstellungen für Erbbaurechte	384
4.4	VERBINDLICHKEITEN	384
4.4.1	ANLEIHEN	386
4.4.2	VERBINDLICHKEITEN AUS KREDITEN FÜR INVESTITIONEN	386
4.4.3	VERBINDLICHKEITEN AUS KREDITEN ZUR LIQUIDITÄTSSICHERUNG	386
4.4.4	VERBINDLICHKEITEN AUS VORGÄNGEN, DIE KREDITAUFNAHMEN WIRTSCHAFTLICH GLEICHKOMMEN	386
4.4.5	VERBINDLICHKEITEN AUS LIEFERUNGEN UND LEISTUNGEN	387
4.4.6	VERBINDLICHKEITEN AUS TRANSFERLEISTUNGEN	387

4.4.7 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN	387
4.5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	387

Anlagen:

Anlage 1	Abschreibungstabelle der Stadt Erkrath
Anlage 2	Bewertungsregelungen Externer
Anlage 3	Liste Fest- und Gruppenwerte

1 Besonderheiten für die Eröffnungsbilanz

1.1 Inventur

Um die Eröffnungsbilanz **der Stadt Erkrath zum Stichtag 01.01.2008** erstellen zu können, sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten zunächst mengenmäßig als auch wertmäßig im Rahmen der Inventur mit dem Buchwert¹ zum 31.12.2007 zu erfassen. Das daraus abzuleitende Inventar ist maßgeblich für die in der Eröffnungsbilanz anzusetzenden Aktiv- und Passivpositionen. In der Anlagenbuchhaltung geführte Wertansätze aus der Bewertung/Inventur von 2004 werden fortgeschrieben und in die Eröffnungsbilanz übernommen. Dies betrifft im wesentlichen Betriebs- u. Geschäftsausstattung.

Grundsätzlich obliegt die Inventurverantwortlichkeit den jeweiligen Amtsleitungen.

Die Bestimmungen für die Durchführung der Inventur sind in der Inventurrichtlinie enthalten².

Per Dienstanweisung können Regelungen zu Inventuren/ Inventurverantwortlichkeit getroffen werden. Einzelfallentscheidungen zur Durchführung der Inventuren sind Aktenkundig zu machen.

1.2 Bewertung zu „Zeitwerten“

Die Wertermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz zum o. g. Stichtag erfolgt einmalig **nach vorsichtig geschätzten Zeitwerten (kurz: vgZw)**.

Sofern im konkreten Einzelfall kein besonderes Verfahren/Berechnung zur Ermittlung des vgZw (z.B. Bewertung der Gebäude nach NHK 2000) angewendet wird, erfolgt eine Bewertung nach Verkehrswert und/oder Wiederbeschaffungszeitwert.

Die einmalig ermittelten Zeitwerte für das gesamte Vermögen werden in die Eröffnungsbilanz als Anfangsbestände durch die FIBU eingestellt. Sie gelten als (fiktive) Anschaffungs- und Herstellungskosten für die künftigen Haushaltsjahre.

Zum Zwecke der Gebührenkalkulation ermittelte Wertansätze für Vermögensgegenstände können nach der Vereinfachungsvorschrift des § 56 Abs. 4 GemHVO übernommen werden. In Erkrath werden bei der Gebührenkalkulation die historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten zugrunde gelegt.

Für Neuanschaffungen, d.h. für Anschaffungen nach dem Eröffnungsbilanzstichtag sind dann die Anschaffungs- und Herstellungskosten gem. § 33 GemHVO anzusetzen.

Nach allgemeinen Grundsätzen / üblicher Praxis in der Grundstücksbewertung (Verkehrswertermittlung) durch vereidigte Sachverständige/Gutachterausschüsse werden Blumenbeete, Sträucher und Bäume (Aufwuchs) nicht separat bewertet. Diese sind im Grundstückswert enthalten. Dieser Grundsatz findet, sofern im Einzelfall sachliche Gründe (z.B. Forstwirtschaft, Straßenbäume) kein anderes Vorgehen notwendig machen, bei der Eröffnungsbilanzierung unbebauter und bebauter Grundstücke der Stadt Erkrath Anwendung.

¹ Der Buchwert berechnet sich aus dem Wiederbeschaffungswert abzüglich der Abschreibungen.

² Öffentlicher Ordner, Amt 20, NKF-Einführung, Inventurhilfen

1.2.1 Verkehrswert

Der Verkehrswert (analog dem steuerrechtlichen Begriff: „Gemeiner Wert“) resultiert aus dem erzielbaren Verkaufspreis eines Vermögensgegenstandes, insbesondere im Bereich von Immobilien.

„Der Verkehrswert wird durch den Preis bestimmt, der im gewöhnlichen Geschäftsverkehr nach den rechtlichen Gegebenheiten und tatsächlichen Eigenschaften, der sonstigen Beschaffenheit und Lage des Grundstücks oder des Gegenstandes der Wertermittlung ohne Rücksicht auf ungewöhnliche oder persönliche Verhältnisse zu erzielen wäre.“

1.2.2 Wiederbeschaffungszeitwert

Der Wiederbeschaffungszeitwert stellt mittels Wertindizierung den aktuellen Wert eines bereits vorhandenen Vermögensgegenstandes unter Beachtung des Werteverzehrs dar. Es wird unterstellt, dass der Vermögensgegenstand in unveränderter Form wieder beschafft wird. In einem Wertgutachten werden veränderte Anforderungen und Technologien bei der Bewertung berücksichtigt.

2 Allgemeine Bewertungsvorschriften des NKF für laufende Jahre und Folgebilanzen

Bei der Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden sind insbesondere folgende allgemeine und besondere Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) und Bilanzierung zu beachten: (§32 GemHVO)

2.1 Allgemeine Bewertungsgrundsätze

Bilanzidentität

Übereinstimmung der Wertansätze in der Eröffnungsbilanz mit denen in der Schlussbilanz des vorangegangenen Jahres

Grundsatz der Einzelbewertung

Die Vermögensgegenstände und Schuldenpositionen sind grundsätzlich einzeln zu erfassen und zu bewerten.

Vorsichtsprinzip, Realisations- und Imparitätsprinzip

Erträge dürfen erst bei der Realisation ausgewiesen werden. Risiken und drohende Aufwendungen sind im Gegensatz dazu bereits auszuweisen, wenn sie absehbar sind, und nicht erst zum Zeitpunkt der Realisierung.

Grundsatz der Periodenabgrenzung

Aufwendungen und Erträge sind unabhängig von den entsprechenden Zahlungszeitpunkten zu berücksichtigen

Stetigkeitsprinzip

Die Bewertungsmethoden müssen beibehalten werden.

2.2 Anschaffungs- und Herstellungskosten

Vermögensgegenstände sind grundsätzlich mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, anzusetzen (§ 35 Abs. 1 GemHVO). Diese Anschaffungs- und Herstellungskosten stellen die Bewertungsobergrenze dar (§ 91 Abs. 2 GO).

Für Verwaltungskosten besteht ein Aktivierungsverbot.

Die Abgrenzung von Herstellungs- und Erhaltungsaufwand kann sich an dem handels- und steuerrechtlichen Kriterium der „wesentlichen“ Verbesserung orientieren³

Abgrenzung Herstellungs- und Erhaltungsaufwand:

Herstellungsaufwand liegt regelmäßig vor, bei

- einer generellen Schaffung von etwas Neuem, bisher nicht Vorhandenem (z. B. durch Erweiterungs- und Neubaumaßnahmen, auch Abriss mit Neubau)
- einer erheblichen Veränderung eines Vermögensgegenstandes in seinem Wesen bzw. deutliche Verbesserung über den bisherigen Zustand hinaus, oft einhergehend mit einer verlängerten Restnutzungsdauer

Herstellungsaufwendungen sind aktivierungspflichtig. Eigenleistungen werden nicht aktiviert.

In Abgrenzung hierzu liegt Erhaltungsaufwand⁴ vor, bei

- einer notwendigen Erhaltungsmaßnahme verbunden mit einer dem technischen Fortschritt entsprechenden üblichen Modernisierung (z.B. Austausch einer alten Elektroheizung in einem Gebäude gegen eine teure moderne Ölheizung; Neuanstrich eines Gebäudes mit einer neuartigen, wasserabweisenden Latexfarbe).
- Erneuerung, Unterhaltung, Instandsetzung von bereits vorhandenen Teilen, Einrichtungen oder Anlagen;
- Erhaltung der bestimmungsmäßigen Nutzung eines Gebäudes;

2.3 Bewertung des Umlaufvermögens

Das strenge Niederstwertprinzip gilt für Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens gem. § 35 Abs. 7 GemHVO. Am Bilanzstichtag ist von zwei möglichen Wertansätzen - Tageswert (Börsen- oder Marktpreis) und Anschaffungskosten – grundsätzlich der Niedrigere anzusetzen (analog § 253 Abs.1 HGB).

2.4 Bewertung des Anlagevermögens

Für das Anlagevermögen gilt ein Abschreibungsgebot bei dauerhafter Wertminderung. Finanzanlagen dürfen bei einer Wertminderung abgeschrieben werden. Vorübergehende Wertminderungen bei Sachanlagen sind nicht zu berücksichtigen.

Besteht der Grund für die Wertminderung zukünftig nicht mehr, ist zwingend zuzuschreiben (§ 35 Abs. 4 S. 2 GemHVO, § 279 HGB).

³ Vgl. § 255 Abs. 2 HGB, R 21.1 EStR und BMF-Schreiben v. 18.07.2003, BStBl. I, S. 386; Handreichung 3. Auflage S.565ff

⁴ NKF-Handreichung Handreichung 3. Auflage S.565ff

2.5 Bewertung der Schulden

Schulden (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) sind zu ihrem Höchstwert zu passivieren.

Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag und Rückstellungen mit ihrem Barwert zu bilanzieren.

Übersicht über die Bewertungsverfahren zum Bilanzstichtag

	Bewertungsprinzip
Anlagevermögen (dauerhafte Wertminderung)	Niederstwertprinzip Anschaffungs- und Herstellungskosten (Obergrenze)
Finanzanlagevermögen	Wahlrecht
Umlaufvermögen	strenges Niederstwertprinzip
Rückstellungen	nach vernünftiger kfm. Beurteilung notwendiger Betrag, idR Barwert
Verbindlichkeiten	Strenges Höchstwertprinzip bewertet mit Rückzahlungsbetrag

2.6 Wirtschaftliches Eigentum und selbständige Verwertbarkeit

2.6.1 Wirtschaftliches Eigentum

Hinsichtlich der Bilanzierungsfähigkeit auf der Aktivseite hat das wirtschaftliche Eigentum mehr Bedeutung als die formal-juristische Betrachtungsweise. Grundsätzlich ist ein Vermögensgegenstand bei demjenigen zu bilanzieren, der das wirtschaftliche Eigentum innehat (§ 33 Abs. 1 GemHVO). Dieses liegt vor, wenn in der Regel die Einwirkung Dritter auf die Güter langfristig ausgeschlossen ist und somit die tatsächliche Verfügungsgewalt ausgeübt werden kann.

2.6.2 Selbständige Verwertbarkeit

Ein beweglicher Vermögensgegenstand ist zu einer selbständigen Verwertbarkeit nicht fähig, wenn er nach seiner betrieblichen Zweckbestimmung nur zusammen mit anderen Vermögensgütern genutzt werden kann und die in den Nutzungszusammenhang eingefügten Anlagegüter technisch aufeinander abgestimmt sind.

Die Frage, ob ein bewegliches Anlagegut selbständig verwertbar ist, stellt sich regelmäßig für solche Vermögensgegenstände, die zusammen mit anderen Vermögensgegenständen genutzt werden. Maßgeblich ist, für welche Zwecke die Gegenstände bestimmt sind.

Ein Vermögensgegenstand ist regelmäßig dann nicht selbständig verwertbar, wenn folgende Voraussetzungen nebeneinander vorliegen:

- 1.) Der Vermögensgegenstand kann nur zusammen mit anderen Vermögensgegenständen genutzt werden,
- 2.) der Vermögensgegenstand tritt durch die Festigkeit und Dauer der Verbindung mit anderen Vermögensgegenständen sowie der technischen Gestaltung nach außen als einheitliches Ganzes in Erscheinung und
- 3.) der Vermögensgegenstand ist mit anderen technisch abgestimmt.

Nicht selbständige Vermögensgegenstände, die nur zusammen mit anderen Vermögensgegenständen verwertbar sind, sind mit diesen als ein Anlagegut zu verbuchen

2.7 Bruttoprinzip

Das Bruttoprinzip verlangt grundsätzlich die getrennte Erfassung der Erträge und Aufwendungen in der Ergebnisrechnung sowie der Einzahlungen und Auszahlungen in der Finanzrechnung in voller Höhe (§ 11 Abs. 1 GemHVO). Es ist unzulässig, Erträge und Aufwendungen oder Einzahlungen und Auszahlungen miteinander zu verrechnen. Der Grundsatz der Bruttoveranschlagung gilt auch für die kommunale Bilanz. Posten der Aktivseite dürfen nicht mit Posten der Passivseite saldiert werden.

2.8 Anlagenspiegel und Abschreibungen

Der Anlagenspiegel stellt eine Übersicht über die Vermögensgegenstände, deren Nutzungsdauer und Abschreibung gem. § 45 GemHVO dar.

Planmäßige Abschreibungen erfassen den bewerteten Werteverzehr des abnutzbaren Anlagevermögens (Gebäude, Büroausstattung etc.) über die Gesamtnutzungsdauer. Der Werteverzehr wird durch die Wahl des Abschreibungsverfahrens und die Festlegung zur Abschreibungsbasis und zum Abschreibungszeitraum erfasst.

Grundsätzlich gilt, dass eine lineare Abschreibung vorgenommen wird.

Die Abschreibungen erfolgen auf der Basis der Anschaffungs- und Herstellungskosten bzw. der Restbuchwerte.

Die Festlegung der Nutzungsdauer für Anlagegegenstände erfolgt in Anlehnung an die NRW Abschreibungstabelle, die durch die anliegende Abschreibungstabelle der Stadt Erkrath konkretisiert wurde (siehe Anlage 1).

Es wird bis auf einen Erinnerungswert von 1,-€ abgeschrieben.

2.9 Geringwertige Vermögensgegenstände

Bei einem Wert bis 60,00 Euro zzgl. Umsatzsteuer werden die Vermögensgegenstände unmittelbar als Aufwand in die Ergebnisrechnung gebucht.

Nach § 33 Abs. 4 GemHVO sind Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten den Betrag von 410,00 Euro ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen als geringwertige Vermögensgegenstände zu erfassen. Geringwertige Vermögensgegenstände werden im Haushaltsjahr der Anschaffung oder Herstellung vollständig auf den Erinnerungswert von 1,-€ abgeschrieben.

3 Aktiva

3.1 Anlagevermögen

Für die Erfassung des Anlagevermögens ist das Fachamt zuständig, welches auf das entsprechende Anlagegut Zugriff hat und damit arbeitet.

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Stadt Erkrath genutzt zu werden. Das bedeutet, dass der Vermögensgegenstand nicht zur Veräußerung bestimmt ist und seine Zweckbestimmung darin besteht, dem Geschäftsbetrieb über mehrere Jahre zu dienen. Das Anlagevermögen setzt sich zusammen aus:

- immateriellem Vermögen
- Sachanlagevermögen und
- Finanzanlagevermögen.

3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Kontengruppe 01

Immaterielle Vermögensgegenstände

011000 Konzessionen

012000 Lizenzen

013000 Software

019000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände gehören neben den Sachanlagen und den Finanzanlagen zum Anlagevermögen. Es handelt sich dabei um Vermögensgegenstände, *deren Werte* nicht körperlich fassbar sind. Dazu gehören vor allem Rechte, die von der Verwaltung genutzt werden können.

Soweit sich allerdings bestimmte Rechte und Werte auf das Sachanlagevermögen beziehen (z.B. Erbbaurecht), kommt dem Ausweis unter der Sachanlage Priorität zu.

Immaterielle Vermögensgegenstände sind zum Beispiel:

- Konzessionen, Lizenzen, Anwendungssoftware, Systemsoftware
- Nutzungs-, Bezugs-, Nießbrauch- und Urheberrechte

Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände sind gesondert als geleistete Anzahlungen innerhalb der Bilanzposition „Immaterielle Vermögensgegenstände“ auszuweisen. Ist der Vermögensgegenstand in das Eigentum der Kommune übergegangen, so sind die geleisteten Anzahlungen entsprechend umzubuchen.

3.1.1 Sachanlagen

3.1.1.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Kontengruppe 02

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

021xxx	Grünflächen
022xxx	Ackerland
023xxx	Wald, Forsten
024xxx	Sonstige unbebaute Grundstücke

Grund und Boden wird zentral von Amt 80 (Liegenschaften) erfasst, um Überschneidungen zu vermeiden.

Die Beschreibung der Bewertungsverfahren und die nachfolgenden Erläuterungen entbinden nicht von einer Einzelfallbetrachtung. Wertbeeinflussende Faktoren sind zu berücksichtigen (z. B. Altlastverdacht).

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden (§ 72 Bewertungsgesetz). Befinden sich auf einem Grundstück Gebäude, deren Zweckbestimmung und Wert gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grund und Bodens von untergeordneter Bedeutung sind (z.B. Geräteschuppen auf einem Friedhof u. ä.), wird das Grundstück als unbebautes Grundstück bilanziert.

Grünflächen

Zu den Grünflächen gehören:

1. Parkanlagen/öffentliche Grünflächen
2. Friedhöfe
3. Sportflächen
4. Spielplätze
5. Dauerkleingärten
6. Wasserflächen
7. Ausgleichsflächen
8. Unland / Brachland
9. Gartenland/privates Grünland in wirtschaftlichem Eigentum der Stadt Erkrath

1. Parkanlagen/öffentliche Grünflächen:

Grund und Boden der Parkanlagen im planungsrechtlichen Innenbereich werden mit 25% des Baulandbodenwertes des Umfeldes bewertet. Im planungsrechtlichen Außenbereich wird der 1,5-fache Wert des landwirtschaftlichen Bodenwertes angesetzt.

2. Friedhöfe

Bei den Friedhöfen der Stadt Erkrath, einschließlich der Betriebsvorrichtungen und Gebäude, werden die historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten fortgeschrieben, da hier seit Jahren eine Gebührenbedarfsberechnung besteht. Diese Werte einschließlich der Restnutzungsdauern werden übernommen. Das gleich gilt für den Grund und Boden der Friedhöfe.

3. Sportflächen

Es wurden einige Sportplatzgrundstücke mit Gebäuden dem Kreisgutachterausschuss zur Bewertung übermittelt. Dabei wird vom Kreis auch ein Grundstückswert ermittelt. Dieser Wert wird für die übrigen Sportplätze übernommen.

Zu den Aufbauten/Betriebsvorrichtungen werden für die Eröffnungsbilanz von Amt 66 in Kooperation mit der Anlagenbuchhaltung vorsichtig geschätzte Zeitwerte ermittelt. Die einzelnen Berech-

nungen werden in den Akten der Anlagenbuchhaltung zur Eröffnungsbilanz dokumentiert. Bei Gebäuden im eigentlichen Sinne (Z.B. Platzwarthäuschen,...) wird die Bewertung durch den Kreistachterausschuss vorgenommen

4. öffentliche Spielplätze/Bolzplätze

Grund und Boden der Spielplätze/Bolzplätze wird mit 27€/qm bewertet, wenn der Grund und Boden nicht Bestandteil eines anders bewerteten Grundstückstyps ist. Dann wird dieser Grundstückswert zugrunde gelegt. Diese Festsetzung orientiert sich an der üblicherweise für Grünland anzusetzenden Preisspanne von ca 25,00 € - 45,00 € pro qm entwickelt aus den Verkäufen der Stadt Erkrath der letzten Jahre. Unter Berücksichtigung des Vorsichtsprinzips wird in Richtung untere Preisspanne bewertet.

Die Aufbauten der öffentlichen Spiel- und Bolzplätze sind nicht wie, für die Eröffnungsbilanz, ursprünglich vorgesehen, anhand der durchschnittlichen Haushaltsmittel, der letzten 10 Jahren (Abschreibungsdauer der Spielgeräte = 10 Jahre), vermindert um 50 % bewertet worden. Dieser Durchschnittswert entspricht dem Wert, der in den letzten Jahren tatsächlich im Haushalt veranschlagt war. Dieser „Durchschnittswert“ sollte gleichmäßig auf die Spielplätze verteilt werden und dann eine Restnutzungsdauer von 5 Jahren für diese „Altbestände“. In Zukunft (Neubeschaffungen ab 01.01.2008) sollten dann die tatsächlichen Kosten veranschlagt und die Aufbauten einzeln erfasst werden. Stattdessen wurde wie folgt vorgegangen:

Die vom Jugendamt zu den KSP (Kinderspielplätzen) gelieferten Tabellen listeten jedoch sogar alle Plätze mit Bewertung des Zustandes auf. Dies war daher durch Modifizierung der beschriebenen Vorgehensweise bei der Wertermittlung für das NKF zu berücksichtigen. Die Wertermittlung wurde daher wie folgt vorgenommen:

1. Die Tabelle des Jugendamtes wurde dahingehend ausgewertet, dass:
 - a. Die Fläche der ausgebauten Spielplätze, einzeln und in der Summe, abgeleitet wurde.
 - b. Es wurde der prozentuale Anteil errechnet den die ausgebaut Fläche eines Spielplatzes (der Merkmalsstufe des Jugendamtes „In Ordnung“ und „Guter Ausbauzustand“) an der ausgebauten Fläche aller Spielplätze (der vorgenannten Ausbauzustände) innehat.
2. Der für den einzelnen KSP jeweils ermittelte Prozentsatz an der ausgebauten Fläche aller Spielplätze wurde mit dem zum 31.12.2007 restierenden Gesamtwert der KSP-Investitionen multipliziert um den Anteil des einzelnen KSP an der Investition zu erhalten.
3. Die so ermittelten Restwerte der Investitionen wurden jetzt wie folgt zusammengefasst:
 - a. Alle Einzelrestwerte von KSP der Merkmalsstufe „In Ordnung“ unter Zugrundelegung einer Restnutzungsdauer von 60 Monaten (5 Jahren).
 - b. Alle Einzelrestwerte von KSP der Merkmalsstufe „Guter Ausbauzustand“ unter Zugrundelegung einer Restnutzungsdauer von 120 Monaten (10 Jahren).

In der Anlagenbuchhaltung können demnach zwei Anlagen geführt werden:

KSP mit einer RND von 60 Monaten in einer Summe und KSP mit einer RND von 120 Monaten in einer Summe.

Vorzeitige Ersatzinvestitionen in einen KSP und daraus möglicherweise notwendig werdende Abgänge können mittels der aus der, bei der Anlagenbuchhaltung als Nebenbuchhaltung geführten, Excel-Tabelle zu entnehmenden Werte des Einzelplatzes gebucht werden.

5. Dauerkleingärten

Dauerkleingärten gem. Bundeskleingartengesetz werden als begünstigtes Agrarland bewertet. Dieser orientiert sich an den Mittelwerten aus dem jeweils aktuellen Grundstücksmarktbericht des Gutachterausschusses für den Kreis Mettmann. Derzeit sind für begünstigtes Agrarland 14,13 €/m² als Mittelwert ausgewiesen.

6. Wasserflächen

In Anlehnung an Unland werden die Wasserflächen mit 1,00 Euro/qm bewertet.

7. Ausgleichsflächen

Es wird der landwirtschaftliche Bodenwert angesetzt. (3,00 Euro)

8. Unland/Brachland

Da für diese Grundstücksart in der Regel kein Markt existiert, wird der Wert auf 1,00 €/qm festgelegt.

9. Gartenland/privates Grünland im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Erkrath

Diese Flächen werden einheitlich mit 27,00€/qm bewertet. Diese Festsetzung orientiert sich an der üblicherweise für solches Land anzusetzenden Preisspanne von 25,00€/qm bis 45,00€/qm entwickelt aus den Verkäufen der Stadt Erkrath der letzten Jahre. Unter Berücksichtigung des Vorsichtsprinzips wird in Richtung untere Preisspanne gegangen.

Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen:

Für Aufwuchs, welcher der Natur überlassen bleibt, wird nach dem Grundsatz der Wesentlichkeit kein gesonderter Wert in Ansatz gebracht. Der Aufwuchs ist i. d. R. im Bodenwert (der keiner Abschreibung für Abnutzung unterliegt) integriert.

Betriebsvorrichtungen/Aufbauten werden mit ihrem Wiederbeschaffungszeitwert in Ansatz gebracht. Beispiel für Betriebsvorrichtungen: Flutlichtanlage Sportplatz. Betriebsvorrichtungen sind Ein- und Vorrichtungen, durch die die Ausübung der zweckbestimmten Nutzung unmittelbar erst möglich wird.

3.1.1.1.1 Ackerland/Grünland

Unter Ackerland/Grünland versteht man landwirtschaftlich genutzte Anbau- und Weideflächen der Kommune.

Grund und Boden von Ackerland/Grünland

Eine Unterscheidung zwischen Weideland und Ackerland wird nicht vorgenommen und für landwirtschaftliche Flächen ein Einheitswert gebildet. Dieser orientiert sich an den Mittelwerten aus dem jeweils aktuellen Grundstücksmarktbericht des Gutachterausschusses für den Kreis Mettmann. Derzeit sind für Weideland 2,02 €/m² und Ackerland 3,54 €/m² als Mittelwerte ausgewiesen. Aus diesen wird ein Einheitspreis von 3,00 €/m² gebildet.

Eine Differenzierung zwischen Agrarland, Rohbauland und Bauerwartungsland ist im NKF nicht zulässig. Es gilt immer der aktuelle Status und es ist mit dem vorsichtig geschätzten Zeitwert (unter Berücksichtigung des Vorsichtsprinzips) zu bewerten.

Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Ackerland

Stallungen und Höfe auf Ackerland und anteiliger Grund und Boden sind unter den sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden auszuweisen. Der Aufwuchs befindet sich im wirtschaftlichen Eigentum des Pächters und ist daher nicht zu bewerten.

Betriebsvorrichtungen können im Regelfall vernachlässigt werden, wenn ihr Wert im Verhältnis zum Wert des Grund und Bodens von untergeordneter Bedeutung ist; sonst sind sie mit ihren Wiederbeschaffungs- bzw. Herstellungskosten anzusetzen.

3.1.1.1.2 Wald, Forsten

Unter diese Bilanzposition fällt im Besitz der Stadt Erkrath befindliches Wald- und Forstvermögen.

Grund und Boden von Wald, Forsten

Die Bewertung von Waldflächen orientiert sich grundsätzlich an den Mittelwerten aus dem jeweils aktuellen Grundstücksmarktbericht des Gutachterausschusses für den Kreis Mettmann. Wenn im aktuellen Bericht kein Mittelwert ausgewiesen ist, wird der Grundstückswertbericht des Obergutachterausschusses für NRW als Grundlage herangezogen. Der derzeitige Wert beträgt 1,20 €/ m².

Der Aufwuchs (Forsten) wird anhand eines pauschalierten Festwertverfahrens in Anlehnung an die Waldbewertungsrichtlinie und auf Grundlage der Forsteinrichtungswerke in vereinfachter Form auf der Grundlage des Durchschnittsalters je Baumartengruppe erfolgen.

Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Forstflächen

Aufbauten (z.B. Unterstände, Schutzhütten) und Betriebsvorrichtungen (z. B. Trimm-dich-Pfad) können vernachlässigt werden, wenn ihr Wert im Verhältnis zum Wert des Grund und Bodens von untergeordneter Bedeutung ist; sonst sind sie mit ihrem Wiederbeschaffungszeitwert anzusetzen.

3.1.1.1.3 Sonstige unbebaute Grundstücke

Sammelposition (z.B. Grundstücke mit Erbbaurechten – hierzu gehören auch Grundstücke mit Bebauung; unbebaute Gewerbegrundstücke)

Grund und Boden sonstiger unbebauter Grundstücke

Als Bewertungsgrundlage dient grundsätzlich der aktuelle Bodenrichtwert des Gutachterausschusses des Kreises Mettmann. Liegen Erkenntnisse vor, dass der Bodenrichtwert als Verkaufspreis nicht erzielt werden kann, sind entsprechende Abschläge zu berücksichtigen.

Für den Fall, dass es Kaufpreisnachzahlungsregelungen gibt, ist der volle Grundstückswert anzusetzen, und Rückstellungen in Höhe der erwarteten Zahlungen zu bilden, die zukünftig aufgelöst werden.

Erbbaugrundstücke wurden von einem Ingenieurbüro bewertet. Das Vorgehen des Ingenieurbüros bei der Bewertung ist als Anlage 2 beigefügt. Der Grund und Boden wird bei der entsprechenden Position bilanziert und das Erbbaurecht passivisch als Rückstellung eingestellt (siehe Erläuterung bei den Rückstellungen). .

Unbebautes Straßenland im planungsrechtlichen Innenbereich ist in der Eröffnungsbilanz, entsprechend des vom Ingenieurbüro Bockermann -Fritze für die Straßenlandgrundstücke der Stadt Erkrath ermittelten Wertes, mit 28,30 €/m² anzusetzen. Nachfolgend werden die Anschaffungskosten zugrunde gelegt.

Sonstige unbebaute Grundstücke des Infrastrukturvermögens sind nach § 55 II GemHVO mit 27,00 €/qm⁵ zu bewerten. Nachfolgend wurden die Anschaffungskosten zugrunde gelegt.

Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf sonstigen unbebauten Grundstücken

Aufbauten und Betriebsvorrichtungen können vernachlässigt werden, wenn ihr Wert im Verhältnis zum Wert des Grund und Bodens von untergeordneter Bedeutung ist; sonst sind sie mit ihrem Wiederbeschaffungszeitwert anzusetzen.

⁵ 27,00 € Wert für die Eröffnungsbilanzierung ermittelt durch Amt 80 nach § 55 GemHVO.

3.1.1.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter dieser Bilanzposition wird bebauter Grund und Boden und die Aufbauten, der im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Erkrath steht, ausgewiesen.

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden, deren Zweckbestimmung und Wert gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grund und Bodens nicht von untergeordneter Bedeutung sind (§ 74 Bewertungsgesetz).

Der Bilanzposten umfasst den Bodenwert, den Gebäudewert und den Wert der Außenanlagen (z.B. Umzäunungen, Wege- oder Platzbefestigungen)

Die Bewertung erfolgt durch den Kreis Mettmann (Vermessungs- und Katasteramt, Kommunale Bewertungsstelle). Grund und Boden der Sportanlagen wird dabei durch die Bewertungsstelle einheitlich mit 15,- €/m² bewertet.

Ergänzend zur Bewertung und den Erläuterungen des Kreis Mettmann wird seitens der Anlagenbuchhaltung für die durch den Kreis Mettmann bewerteten Außenanlagen der Schulen (incl. Sporthallen und Hausmeisterhäuser) eine Gesamtnutzungsdauer von 30 Jahren angesetzt. Für die durch den Kreis Mettmann bewerteten Außenanlagen anderer Liegenschaften wird eine Gesamtnutzungsdauer von 20 Jahren angesetzt. Die Differenzierung ist bedingt durch den hohen Anteil an Pflasterflächen und Beton-Mauern/Stützmauern bei Schulbauten. Die verbleibenden Restnutzungsdauern nach dem 1.1.2008 der vorgenannten Außenanlagen werden entsprechend dem Verhältnis von Restnutzungsdauer der Schule/Andere Liegenschaft zur Nutzungsdauer der Schule/Anderen Gebäudes ermittelt.

Die vom Kreis Mettmann pauschal bewerteten Fertiggaragen werden ab dem 01.01.2008 über 10 Jahre RND abgeschrieben.

Die Zeitnah errichteten Gebäude Kinderhaus Sandheide, Wohnheim Hochdahler Str. 41 und OGATA-Anbau der GS Sandheide (Brechtstr. 11) sind durch die Stadt Erkrath auf Basis der Herstellungskosten bewertet worden.

Das städt. Teileigentum Bahnstr. 2-4a „Kaiserhof“ wurde durch ein externes Ingenieurbüro bewertet. Ebenso die Erbbaurechtsgrundstücke.

Kontengruppe 03

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen

- 031100 Grund und Boden von Grundstücken mit Kinder- und Jugendeinrichtungen
- 031200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen
bei Grundstücken mit Kinder- und Jugendeinrichtungen

32 Grundstücke mit Schulen

- 032100 Grund und Boden bei Schulen
- 032200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen
bei Grundstücken mit Schulen

33 Grundstücke mit Wohnbauten

- 033100 Grund und Boden bei Wohnbauten
- 033200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten

34 Grundstücke mit sonstigen Gebäuden

034100 Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden

034200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Grundstücken mit sonstigen Gebäuden

Die bebauten Grundstücke einschließlich der Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen sind von der Bewertungsstelle des Kreises Mettmann bewertet worden. Die Vorgehensweise der Bewertungsstelle ist als Anlage 2 beigelegt. Bei Neubauten wurden die Anschaffungs- und Herstellungskosten aktiviert.

3.1.1.3 Infrastrukturvermögen

Kontengruppe 04

Infrastrukturvermögen

041000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

042100 Brücken und Tunnel

045100 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

046100 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Bebautes Straßenland im planungsrechtlichen Innenbereich ist in der Eröffnungsbilanz, entsprechend des von einem für die Straßenlandgrundstücke der Stadt Erkrath ermittelten Wertes, mit 28,30 €/m² anzusetzen. Bebautes Straßenland im planungsrechtlichen Außenbereich ist in der Eröffnungsbilanz, entsprechend des vom Ingenieurbüro Bockermann -Fritze für die Straßenlandgrundstücke der Stadt Erkrath ermittelten Wertes, mit 1,00 €/m² anzusetzen. In der Folge werden die Anschaffungskosten zugrunde gelegt.

Sonstige bebaute Grundstücke des Infrastrukturvermögens sind nach § 55 II GemHVO mit 27,00 €/qm⁶ zu bewerten. Nachfolgend werden die Anschaffungskosten zugrunde gelegt.

Brücken und Tunnel, Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Brücken und Tunnel sowie Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen wurden für die Eröffnungsbilanz durch ein Ingenieurbüro bewertet.

Hierbei wurden Straßen, Wege und Plätze mit dem dazugehörigen Straßenbegleitgrün und den dazugehörigen Nebenanlagen, wie z.B. Schilder, Schilderbrücken erfasst und bewertet. Die Bewertung erfolgte abschnittsscharf. Das Gutachten liegt dem Tiefbauamt vor.

Straßen-Bäume werden mit einem Festwert angesetzt. Dieser berechnet sich Anhand der durchschnittlichen Pflanzkosten (z.Zt. 300 €).

In Zukunft werden Straßenneubauten anhand von neu gebildeten Abschnitten bewertet, die nach Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert werden.

Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Zum sonstigen Infrastrukturvermögen gehören die ÖPNV-Wertehallen. Es wurde erst zeitnah (2005) zur Eröffnungsbilanz mit dem Erwerb von Wartehallen begonnen. Die Werte wurden im

⁶ 27,00 € Wert für die Eröffnungsbilanzierung ermittelt durch Amt 80 nach § 55 GemHVO.

durch Amt 66 an die Anlagenbuchhaltung gemeldet. Neuerwerbungen ab dem 1.1.2008 wurden über den Haushalt spitz, zunächst bei Anlagen im Bau und dann durch Umbuchung erfasst.

3.1.1.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Kontengruppe 05

Bauten auf fremden Grund und Boden

051100 Bauten auf fremden Grund und Boden

Bei Bauten auf fremdem Grund und Boden (z.B. Nießbrauchgrundstück) ist der Bodenwert dem Eigentümer des Grund und Bodens zuzurechnen. Der Gebäudewert einschließlich der Außenanlagen ist dem wirtschaftlichen Eigentümer des Gebäudes zuzurechnen. Die Bauten können zum Infrastrukturvermögen, den Schulen o. ä. zählen (Beispiel: Schulcontainer wird während einer Schulbauphase auf einem gemieteten Grundstück errichtet; Transformatorgebäude auf einem gepachteten Grundstück), werden jedoch unter dieser Bilanzposition ausgewiesen.

Zur Bewertung wird auf die entsprechenden Ausführungen zu den einzelnen Bilanzpositionen verwiesen.

3.1.1.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Kontengruppe 06

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

061000 Kunstgegenstände

065000 Baudenkmäler

066000 Bodendenkmäler

069000 Sonstige Kulturdenkmäler

Bei der Bewertung von Kunstgegenständen erfolgt eine Trennung zwischen dem zu bewertenden Grund und Boden und dem eigentlichen Kunstobjekt bzw. Denkmal. Der Grund und Boden wird in der Regel gesondert nach den entsprechenden Vorschriften bewertet. Soweit in Ausnahmefällen die Nutzung einzig durch das Kunstwerk erfolgt und eine andere Verwendung gänzlich ausscheidet, erfolgt die Bewertung mit einem Erinnerungswert von einem Euro.

Kunstgegenstände werden für die Eröffnungsbilanz einzeln mit einem symbolischen Wert (Erinnerungswert von einem Euro) bewertet. Kunstgegenstände, die einen bedeutsamen Wert für die Kulturpflege darstellen, werden nach § 55 Abs. 3 GemHVO mit ihrem Versicherungswert oder mit dem einer dauerhaften Versicherung zu Grunde zu legenden Wert angesetzt.

Bau- / Kulturdenkmäler sind bauliche Anlagen, die nicht zu den Gebäuden gehören. Hierzu gehören z.B. Denkmäler, Ehrenfriedhöfe oder Säulen. Sie fließen mit einem Erinnerungswert von einem Euro in die Bilanz ein. Gebäude, Brücken etc. unter Denkmalschutz sind in der Eröffnungsbilanz als Gebäude/Bauwerk, z.B. bei den Wohn- oder Verwaltungsgebäuden, nach den dortigen Regeln bewertet worden. Kunst am Bau, z.B. besondere Wandgestaltung, Zierrat etc. gilt im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung, sofern ihr Vorhandensein den Marktwert der Immobilie nicht erheblich steigert, über das Gebäudewertgutachten nach NHK 2000 mit abgegolten. Dies entspricht auch der späteren Buchungsrealität nach Eröffnungsbilanzierung, in der die Kosten der Kunst am Bau regelmäßig im Gebäudewert nach Herstellung enthalten sein werden. Nur in Ausnahmefällen wird ein Objekt der Kunst am Bau eventuell aus den Gebäudeherstellungskosten in ein separates Anlagegut umzubuchen sein (z.B. kürzere Nutzungsdauer, separat bewertungs- u. nutzungsfähig etc.).

3.1.1.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Kontengruppe 07

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

071000	Maschinen
072000	Technische Anlagen
073000	Betriebsvorrichtungen
075000	Fahrzeuge

Hier sind alle Maschinen und technischen Anlagen zu bilanzieren, die nicht anderen Bilanzpositionen zuzuweisen sind. Ausgewiesen werden hier beispielsweise Blockheizkraftwerke, Notstromaggregate, Druckmaschinen oder Kompressoren.

Weiterhin fallen hierunter Betriebsvorrichtungen im technischen Sinne, die vom unbeweglichen Vermögen abzugrenzen sind. Betriebsvorrichtungen sind Maschinen und sonstige Vorrichtungen aller Art, die zu einer Betriebsanlage gehören, selbst wenn sie wesentliche Bestandteile eines Grundstückes oder Gebäudes sind, sowie selbständige Bauwerke oder Gebäudebestandteile, wenn durch diese das Gewerbe unmittelbar betrieben wird, sie in Ausübung des Gewerbebetriebes somit eine ähnliche Funktion wie Maschinen haben.

Weitere Beispiele für Betriebsvorrichtungen sind Verkaufsautomaten, Tresoranlagen, Schauvitriolen etc.

Unter der Position Fahrzeuge sind alle im Besitz der Stadt Erkrath befindlichen Fahrzeuge zu erfassen. Hierzu zählen auch die Spezialfahrzeuge wie z.B. Friedhofsbagger oder Kehrmaschinen.

Die Bewertung der Maschinen und technischen Anlagen sowie Fahrzeuge erfolgt auf der Grundlage von historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten, soweit dies den Wiederbeschaffungszeitwerten entspricht.

3.1.1.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Kontengruppe 08

081000 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung der Stadt Erkrath gehören insbesondere alle Einrichtungsgegenstände von Büros, Schulen und Werkstätten (Stühle, Tische, Schränke, EDV-Hardware, Büromaschinen, Werkzeuge, Gartengeräte).

Im Zweifelsfall entscheidet die Inventurleitung, welche Anlagegüter zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören. Anlagegüter der Betriebs- und Geschäftsausstattung sind nach den folgenden Kriterien zu bewerten:

Ausgehend vom Anschaffungsdatum und dem aktuellen Anschaffungswert des Anlagegutes ist unter Zuhilfenahme der Abschreibungstabelle der konkrete Restbuchwert (Zeitwert) zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz zu ermitteln.

Sollte das Anschaffungsdatum nicht bekannt sein, ist die individuelle Restnutzungsdauer des Anlagegegenstandes anhand des Abnutzungsgrades zu ermitteln. Diese darf die in der Abschreibungstabelle aufgeführte Nutzungsdauer nicht überschreiten. Mittels der geschätzten Restnutzungsdauer und der Gesamtnutzungsdauer laut der Abschreibungstabelle kann der Restbuchwert ermittelt werden.

Bewertungsvereinfachungsregeln:

Abweichend vom Grundsatz der Einzelerfassung wird bei der Stadt Erkrath in Ausnahmefällen das Gruppenbewertungs- und Festwertverfahren angewandt. *Eine abschließende Übersicht hierzu wird als Anlage 4 beigelegt.*

3.1.1.7.1 Gruppenbewertung

Die Gruppenbewertung wurde für die Eröffnungsbilanz nicht angewendet.

Gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände sowie gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens dürfen jeweils zu einer Gruppe zusammengefasst werden und mit dem gewogenen Durchschnitt in der Bilanz angesetzt werden.

Bei der erstmaligen Erfassung von Vermögensgegenständen, die zu einer Gruppe zusammengefasst wurden, ist eine mengenmäßige Erfassung aller Vermögensgegenstände der Gruppe erforderlich (§ 34 Abs. 3 GemHVO). (z. B. Mobiliar in Schulen)

Gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände werden bei der Stadt Erkrath zu einem Gruppenwert in der Bilanz angesetzt.

Dabei bedeutet gleichwertig:

- Zugehörigkeit zu einer Warengruppe,
- gleiche Verwendbarkeit,
- Funktionsgleichheit und
- keine wesentlichen Wertunterschiede (max. 20 %).

jedoch nur in Absprache mit der Kämmerei

Vorgehensweise bei der Bewertung des gewogenen Durchschnittswertes

Aus dem Anfangsbestand und den Zugängen des laufenden Haushaltsjahres wird ein Durchschnittswert berechnet, wobei die einzelnen Anschaffungskosten pro Stück mit der jeweiligen Menge gewichtet werden. Die Summe der Einstandspreise dividiert durch die aufaddierten Mengeneinheiten ergibt den gewogenen Durchschnittspreis, mit dem Endbestand und Abgänge eines beweglichen Anlagegegenstandes dann zu bewerten sind. Bei der Gruppenbewertung im Anlagevermögen, wird die Gruppe mit durchschnittlichen Anschaffungskosten und durchschnittlichen Nutzungsdauern angesetzt. Bei Neuanschaffungen wird eine neue Gruppe gebildet, Anlagenabgänge erfolgen bei der ältesten Gruppe.

3.1.7.1.2 Festbewertung s. Anlage 3

Mit der Festbewertung wird ein unveränderter Wertansatz für den Bestand bestimmter Vermögensgegenstände über mehrere Haushaltsjahre ermöglicht. Eine körperliche Bestandsaufnahme ist bei der Stadt Erkrath nur alle drei Jahre notwendig.

Liegen die nachfolgenden Voraussetzungen für die Festbewertung vor, ist bei der erstmaligen Bildung eines Festwertes – je nach Alter und Abnutzung der Vermögensgegenstände – ein Abschlag von 50 % – 60 % von den ursprünglichen Anschaffungs- und Herstellungskosten vorzunehmen. Die Höhe des Abschlages ist im Einzelfall zu bestimmen.

- Es muss sich um Gegenstände des Sachanlagevermögens (oder um Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe sowie Waren siehe Aktiva, Punkt 3.2, Anwendungsfälle im Umlaufvermögen z.B. Streugut, Heizöl) handeln,
- nach einem Abgang müssen die Gegenstände regelmäßig ersetzt werden,

- der Bestand darf in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegen und
- ihr Gesamtwert muss für die Verwaltung von nachrangiger Bedeutung sein (Verhältnis zur Bilanzsumme ist entscheidend).

Erhöht sich der Festwert innerhalb des vorgenannten dreijährigen Zyklus offensichtlich um mehr als 10 % so ist eine Wertanpassung des Festwertes erforderlich. Übersteigt der ermittelte Wert den bisherigen Festwert nicht um mehr als 10 %, wird bei der Stadt Erkrath der bisherige Festwert beibehalten. Wird ein niedrigerer Festwert ermittelt, so muss der ermittelte Wert als neuer Festwert angesetzt werden.

Die ständige Abnutzung wird durch laufende Wiederbeschaffung ungefähr ausgeglichen. Abschreibungen fallen bei einer Festbewertung nicht an. Die Ersatzbeschaffungen stellen Aufwand in der Anschaffungsperiode dar. (Auszahlungen sind allerdings investiv)

Werden verschiedenartige Vermögensgegenstände zu einem Festwert zusammengefasst, so muss zwischen den Gegenständen ein funktionaler Zusammenhang bestehen.

Eine darüber hinausgehende Anwendung ist nur in Absprache mit der Inventurleitung zulässig.

Das Verhältnis Festwert zu Gesamtvermögen darf 10 %⁷ nicht überschreiten.

⁷ BMF v. 08.03.1993, BStBl I, S. 277, Beck'sches Steuerberater-Handbuch 04/05, Teil B, Rz. 532

Zusammenfassung

Aktivierung von Anlagegegenständen

	Eröffnungsbilanz 01.01.2008	Folgebilanzen
Wertansatz	vorsichtig geschätzter Zeitwert	Anschaffungs- oder Herstellungskosten (die für die Eröffnungsbilanz ermittelten vorsichtig geschätzten Zeitwerte, werden zu „fiktiven“ Anschaffungs- und Herstel- lungskosten)
geringwertige Vermö- gensgegenstände < 60,00 € *	keine Erfassung, keine Aktivierung	keine Aktivierung, Aufwandsposition
geringwertige Vermö- gensgegenstände 60,00 – 410,00 € *	Erfassung, Aktivierung	Aktivierungspflicht; Abschreibung im Jahr der Anschaffung
> 410,00 € *	Aktivierung, Abschrei- bung über die (Rest)Nutzungsdauer	Aktivierung, Abschreibung über die Nut- zungsdauer

*ohne Umsatzsteuer

3.1.1.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Kontengruppe 09

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

091XXX	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen
095XXX	Anlagen im Bau (Bereich Hochbaumaßnahmen)
096XXX	Anlagen im Bau (Bereich Tiefbaumaßnahmen)

Geleistete Anzahlungen für noch zu erhaltende Sachanlagen sind die bis zum Bilanzstichtag getätigten Zahlungsströme.

Anlagen im Bau, d.h. noch nicht fertig gestellte Sachanlagen auf eigenen oder fremden Grundstücken, sind mit ihren bis zum Bilanzstichtag angefallenen, aktivierungsfähigen Anschaffungs- oder Herstellungskosten in der Bilanz auszuweisen.

Nach Erhalt der Sachanlagen bzw. Fertigstellung der Anlage sind die Positionen in die jeweiligen aktiven Bilanzpositionen umzubuchen.

Für Anlagen im Bau dürfen keine planmäßigen Abschreibungen vorgenommen werden. Bei außerordentlichen Ereignissen während des Herstellungszeitraumes, die zu einer dauerhaften Wertminderung führen, sind entsprechend außerplanmäßige Abschreibungen durchzuführen.

Zuwendungen für Anlagen im Bau werden zunächst als sonstige Verbindlichkeiten verbucht. Nach Fertigstellung der Anlage sind sie als Sonderposten (SOPO) umzubuchen.

3.1.2 Finanzanlagen

Kontengruppe 10

Anteile an verbundenen Unternehmen

101XXX	Anteile an verbundenen Unternehmen

Der Wertansatz der Anteile der Stadtwerke wird in Erkrath durch ein externes Gutachten ermittelt.

Kontengruppe 11

Beteiligungen

111XXX	Beteiligungen

Kontengruppe 12

Sondervermögen

121000	Sondervermögen

Der Ansatz des Abwasserbetriebes wird in Zusammenarbeit mit dem Leiter des Abwasserbetriebes mit der Eigenkapitalspiegelbildmethode abgebildet. (§ 55 Abs.6 GemHVO)

Kontengruppe 13

Ausleihungen

131XXX Ausleihungen

Kontengruppe 14

Wertpapiere

141100 Unternehmensanteile des Anlagevermögens

141200 sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens

Finanzanlagen sind Bestandteil des Anlagevermögens. Hier sind solche Geld- bzw. Kapitalanlagen auszuweisen, die dem Verwaltungsbetrieb auf Dauer dienen sollen (§ 33 Abs. 1 S.2 GemHVO). Eine kurzfristige Anlage von überschüssiger Liquidität ist nicht unter den Finanzanlagen, sondern im Umlaufvermögen auszuweisen. Bei Wertpapieren und Ausleihungen ist deren Laufzeit ausschlaggebend.

Grundsätzlich sind Wertpapiere nach § 55 Abs. 7 S. 2 und 3 GemHVO als Anlagevermögen zu aktivieren. Sie sind nur dann dem Umlaufvermögen zuzuordnen, wenn sie zur Veräußerung oder als kurzfristige Anlage liquider Mittel bis zu einem Jahr bestimmt sind.

Die Erfassung und Bewertung von Finanzanlagen erfolgt durch eine Buchinventur. Finanzanlagen sind höchstens mit ihren Anschaffungskosten zu bewerten. Anschaffungskosten sind die Aufwendungen, die geleistet werden, um die Finanzanlage zu erwerben, soweit sie dem Vermögensgegenstand einzeln zugeordnet werden können. Zu den Anschaffungskosten gehören auch die Nebenkosten sowie die nachträglichen Anschaffungskosten. Als Anschaffungsnebenkosten kommen insbesondere Beurkundungs- und Eintragungsgebühren, Bankspesen, Provisionen, Kosten der Gründungsprüfung sowie Maklerprovision in Betracht. Nicht zu den Anschaffungskosten gehören Beratungs- und Gutachterkosten sowie Stückzinsen.

Finanzanlagen sind vorsichtig zu bewerten. Alle vorhersehbaren Risiken und Verluste sind zu berücksichtigen, selbst wenn diese erst zwischen dem Abschlussstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind. Gewinne sind erst zu berücksichtigen, wenn sie am Abschlussstichtag realisiert sind.

Wertminderungen können durch eine außerplanmäßige Abschreibung berücksichtigt werden. Die außerplanmäßige Abschreibung ist im Anhang zu erläutern.

Entfällt der Grund für die außerplanmäßigen Abschreibungen, so hat eine Zuschreibung gemäß § 35 Abs. 8 GemHVO - höchstens bis zur Höhe des Betrages der außerplanmäßigen Abschreibung - zu erfolgen (Wertaufholungs- / Zuschreibungsgebot).

3.2 Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb der Stadt Erkrath zu dienen, also deren Zweckbestimmung z.B. einen Verbrauch oder Verkauf vorsehen.

Zu den Bilanzpositionen des Umlaufvermögens gehören:

Kontengruppe 15

Vorräte

- 151000 Rohstoffe** = Hauptbestandteile eines erzeugten Produktes
- 152000 Hilfsstoffe** = Nebenbestandteile eines erzeugten Produktes
- 153000 Betriebsstoffe** = dienen dem Erstellungsprozess, kein Bestandteil des erzeugten Produktes (z. B. Kraftstoff für Fahrzeuge)
- 154000 Waren** = veräußerbare Vermögensgegenstände, die selbst erstellt oder angekauft wurden, z. B. Familienstammbücher
- 157000 Geleistete Anzahlungen**
- 159000 sonstige Vorräte**

Kontengruppe 16

Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

- 161100 aus Dienstleistungen**
- 162100 aus Gebühren**
- 163100 Beitragsforderungen**
- 164100 Steuerforderungen**
- 165100 aus Transferleistungen**
- 168100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen**
- 169100 übrige Forderungen**

Kontengruppe 17

Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände

- 171100 Forderungen aus Dienstleistungen**
- 172100 gegenüber dem privaten Bereich** gegen alle natürlichen und privatrechtlich organisierten juristische Personen, soweit es sich nicht um Ausleihungen handelt
- 173100 gegenüber dem öffentlichen Bereich** = Bund, Länder, Gemeinden, Gemeindeverbänden und sonstigen Personen des öffentlichen Rechts, soweit es sich nicht um Ausleihungen handelt
- 174100 gegen verbundene Unternehmen**
- 175100 gegen Beteiligungen**
- 176100 gegen Sondervermögen**
- 178100 sonstige Vermögensgegenstände** = Vermögensposten, die keiner besonderen Zuordnungsregelung unterliegen, z. B. Schadensersatz-/Rückforderungsansprüche/ Forderungen aus Versicherungsleistungen, Teile des Anlagevermögens, die zur Veräußerung bestimmt sind und nicht genutzt werden, zeitliche Abgrenzung über sonstige Forderungen

Kontengruppe 14

Wertpapiere des Umlaufvermögens

145100 Unternehmensanteile des Umlaufvermögens

145200 sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens

Kontengruppe 18

18XXXX **Liquide Mittel**

Für die Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens gilt das strenge Niederstwertprinzip. Hier- nach ist bei den Vermögensgegenständen stets der niedrigste Wert aus

- Anschaffungs- oder Herstellungskosten
- Börsen- oder Marktpreis
- dem am Abschlussstichtag beizulegenden Wert (bei Waren des Beschaffungsmarktes - Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffen und Waren = Wiederbeschaffungs- oder Reproduktionskosten) anzusetzen.

3.2.1 Vorräte

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren sind für die Eröffnungsbilanzierung mit ihrem vorsich- tig geschätzten Zeitwert anzusetzen (§ 92 Abs. 3 GO NKF NRW).

Gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens und andere gleichartige oder annä- hernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände können jeweils zu einer Gruppe zusam- mengefasst werden. Zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz waren keine Vorräte vorhanden.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen unterscheidet man öffentlich-rechtliche Forderungen und sonstige, d. h. privat- rechtliche Forderungen. Zu den öffentlich-rechtlichen Forderungen zählen Erträge aus öffentlich- rechtlichen Abgabenforderungen (Steuern, Gebühren, Beiträge) und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen aus Finanzzuweisungen, Umlagen, Steuerbeteiligungen, Buß- und Zwangsgeldern sowie Kostenersatz. Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind unabhängig von ihrer Zuordnung nach Debitoren auszuweisen. Im Bereich der sonstigen Forderungen erfolgt eine Unterscheidung nach den Debitoren (privater oder öffentlicher Bereich, verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen).

Forderungen sind nach § 46 Abs. 2 GemHVO in Forderungen

- mit Restlaufzeiten bis zu einem Jahr,
- mit Restlaufzeiten von einem bis zu fünf Jahren und
- mit Restlaufzeiten von mehr als fünf Jahren

zu untergliedern und grundsätzlich mit ihrem Nennwert (= Nominalbetrag) anzusetzen. Die Forde- rungen einer Gemeinde sind nach § 46 Abs. 1 GemHVO im sog. Forderungsspiegel im Anhang nach den Restlaufzeiten aufzulisten.

Der Grundsatz der Einzelbewertung ist zu beachten.

Zweifelhafte Forderungen sind unter Berücksichtigung der jeweiligen Umstände wertüberichtigen (Einzelwert- bzw. Pauschalwertberichtigung). Eingeräumte Sicherheiten sind hierbei zu berück- sichtigen.

Unbefristet und befristet niedergeschlagene und damit (vorübergehend) uneinbringliche Forderun- gen sind in der Eröffnungsbilanz voll wertüberichtigen.

Sind Forderungen uneinbringlich, so sind diese auszubuchen.

Vor der Erstellung der Eröffnungsbilanz ist eine Forderungsbereinigung nach Kunden vorzunehmen.

Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, die nicht einem besonderen Bilanzposten zugeordnet werden können, sind als „sonstige Vermögensgegenstände“ unter Beachtung des Grundsatzes der Einzelbewertung anzusetzen.

3.2.2 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Als Abgrenzung zu den Finanzanlagen sind hier nur Wertpapiere auszuweisen, die zur Veräußerung oder als kurzfristige Anlage liquider Mittel bis zu einem Jahr bestimmt sind (§ 55 Abs. 7 GemHVO), z.B. Geldmarktfonds (= Ertrag ist garantiert, Bewertung erfolgt zu Anschaffungswerten).

3.2.3 Liquide Mittel

Liquide Mittel sind mit ihrem Nennwert in EURO anzusetzen. Schecks sind eigenständig auszuweisen und wie Forderungen zu behandeln.

3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Kontengruppe 19

19XXX Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)

Die Aktive Rechnungsabgrenzung ist in § 42 Abs. 1 und 2 GemHVO geregelt. Um das Jahresergebnis periodengenau festzustellen, sind Ausgaben vor dem Abschlussstichtag (auch für die Eröffnungsbilanz), die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren.

Es kann wirtschaftlich geboten sein, geringfügige Beträge nicht abzugrenzen. Dabei wird auf den Einzelfall abgestellt. Einzelfallregelungen sind in dem Leitfaden zum Jahresabschluss enthalten.

Geleistete Zuwendungen für die eine mehrjährige, angemessene Gegenleistungsverpflichtung des Zuwendungsempfängers besteht, sind auch aktivisch gemäß § 43 Abs. 2 GemHVO abzugrenzen.

4 Passiva

4.1 Eigenkapital

Kontengruppe 20

Eigenkapital

201100 Allgemeine Rücklage davon

204100 Ausgleichsrücklage

208100 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Unter Eigenkapital versteht man in der Bilanz die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen).

4.1.1 Allgemeine Rücklage

Die Allgemeine Rücklage wird berechnet, indem vom Eigenkapital (Saldo aus Vermögen und Schulden) die Ausgleichsrücklage und die Sonderrücklagen abgezogen werden.

Werden Ermächtigungen für Aufwendungen gemäß § 22 GemHVO übertragen, ist in deren Höhe gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO im Eigenkapital eine zweckgebundene Deckungsrücklage anzusetzen. Diese ist mit einem „davon-Vermerk“ abzubilden und im Anhang zu erläutern.

Ein Sonderfall wäre ein negativer Saldo aus allen Eigenkapitalpositionen, der dann als Posten „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auf der Aktivseite in die Bilanz einfließt.

4.1.1.1 Eröffnungsbilanz

Bestehen zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz Ermächtigungen für die Übertragung von Aufwendungen, ist dieser Betrag als zweckgebundene Deckungsrücklage auszuweisen. Wird in der Eröffnungsbilanz nicht angewandt.

4.1.1.2 Folgebilanzen

Werden Ermächtigungen für Aufwendungen gemäß § 22 GemHVO übertragen, ist in deren Höhe gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO im Eigenkapital eine zweckgebundene Deckungsrücklage anzusetzen.

4.1.2 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage wird einmalig im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz ermittelt. Sie kann in der Eröffnungsbilanz bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und der allgemeinen Zuweisungen. Die Höhe dieser Einnahmen bemisst sich nach dem Durchschnitt der drei Haushaltsjahre, die dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehen. Dieser Wert stellt für alle nachfolgenden Bilanzen den zulässigen Höchstbetrag der Ausgleichsrücklage dar.

4.1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag⁸

Der Posten Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag wird ermittelt aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres. Der Posten ist buchungstechnisch die Gegenbuchungsposition beim Abschluss des Ergebnisrechnungskontos und wird in das folgende Jahr vorgetragen.

Ein Jahresüberschuss führt zu einer Vermehrung des Eigenkapitals.

Ein Jahresfehlbetrag führt zu einer Minderung des Eigenkapitals.

4.2 Sonderposten

Kontengruppe 23

Sonderposten

231XXX Sonderposten aus Zuwendungen

232000 Sonderposten aus Beiträgen

233XXX Sonderposten für den Gebührenaussgleich

239000 Sonstige Sonderposten

4.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen⁹

Erhaltene Zuwendungen für investive Zwecke mit fachlicher Verwendung sind parallel mit der Aktivierung des jeweiligen Vermögensgegenstandes als Sonderposten zu passivieren. Analog mit der Abschreibung erfolgt dann die ergebniswirksame Auflösung des Sonderpostens.

Für die Eröffnungsbilanz ist die ehemals erhaltene Zuwendung entsprechend des Alters des Vermögensgegenstandes abzuschreiben.

Für den Fall, dass der Zuwendungsgeber eine ertragswirksame Auflösung ausschließt, darf kein Sonderposten gebildet werden, sondern ist die Zuwendung als Sonderrücklage zu passivieren.

Damit der Sonderposten gleichzeitig mit der Einbuchung des Anlagevermögens erfolgt, werden Zuwendungen, soweit ein Zuwendungsbescheid vorliegt - die Zuwendung aber tatsächlich noch nicht vereinnahmt ist - nach Fertigstellung der investiven Maßnahme und deren Einbuchung in die Aktiva als sonstige Forderung gegenüber dem Zuwendungsgeber gebucht. § 43 Abs. 5 GemHVO

⁸ Gemäß § 95 GO hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Rat stellt den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss (§ 101 GO) durch Beschluss fest (§ 96 Abs. 1 GO). Zugleich beschließt er über die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages.

Weist die Ergebnisrechnung bei der Bestätigung des Jahresabschlusses gemäß § 95 Abs. 3 GO trotz eines ursprünglich ausgeglichenen Ergebnisplans einen Fehlbetrag oder einen höheren Fehlbetrag als im Ergebnisplan ausgewiesen aus, so hat die Gemeinde dies der Aufsichtsbehörde gem. § 75 Abs. 5 GO unverzüglich anzuzeigen. Die Aufsichtsbehörde kann in diesem Fall Anordnungen treffen, erforderlichenfalls diese Anordnungen selbst durchführen oder – wenn und solange diese Befugnisse nicht ausreichen – einen Beauftragten bestellen, um eine geordnete Haushaltswirtschaft wieder herzustellen.

Die Haushaltssatzung kann gem. § 81 GO nur durch Nachtragssatzung geändert werden, die spätestens bis zum Ablauf des Haushaltsjahres zu beschließen ist. Für die Nachtragssatzung gelten die Vorschriften für die Haushaltssatzung entsprechend. Die Gemeinde hat u. a. gem. § 81 Abs. 2 Nr. 1 GO unverzüglich eine Nachtragssatzung zu erlassen, wenn sich zeigt, dass trotz Ausnutzung jeder Sparmöglichkeit ein erheblicher Jahresfehlbetrag entstehen wird und der Haushaltsausgleich nur durch eine Änderung der Haushaltssatzung erreicht werden kann.

⁹ = Zuweisungen und Zuschüsse, § 43 Abs. 5 GemHVO

stellt zwar auf den tatsächlichen Zahlungseingang ab, aus Praktikabilitätsgründen scheint es gerechtfertigt, davon abzusehen. D.h. erhaltene Zuwendungsbescheide werden mit Aktivierung der investiven Maßnahme als Forderung gegenüber dem Zuwendungsgeber gebucht.

Wird die Zuwendung vor Anschaffung oder Fertigstellung des Anlagegegenstandes gezahlt, wird sie bis zu dessen Bilanzierung als sonstige Verbindlichkeit, siehe Ziffer 4.4.7 gegenüber dem Zuwendungsgeber geführt.

Sonderposten, die Zuwendungen für Anlagegüter enthalten, die mit dem Festwert bewertet werden, sind in der Eröffnungsbilanz zu bilden. Sie bleiben unverändert, solange der Festwert nicht angepasst wird. Spätere Zuwendungen für investive Maßnahmen im Zusammenhang mit Festwerten werden ertragswirksam gebucht.

4.2.2 Sonderposten aus Beiträgen

Beiträge für Investitionen, sind als Sonderposten zu bilanzieren.

Für die Wertermittlung im Rahmen der Eröffnungsbilanz kann auf die Vereinfachungsregelung des § 56 Abs. 5 GemHVO zurückgegriffen werden.

Wenn Beitragsbescheide später geändert werden (Höhe der Beiträge), muss eine Anpassung des Sonderpostens erfolgen.

4.2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Nach § 6 KAG NW sind die Kommunen verpflichtet, Über- oder Unterdeckungen bei den kostenrechnenden Einrichtungen am Ende des Kalkulationszeitraums in den darauf folgenden drei Jahren auszugleichen.

Im Rahmen der Eröffnungsbilanz wird ein Überschuss aus den kostenrechnenden Einrichtungen als Sonderposten (§ 43 Abs. 6 GemHVO) eingestellt, wenn aus den Vorjahren kumulierte Überschüsse bestehen, die nicht durch Unterdeckungen ausgeglichen werden. Fehlbeträge aus kostenrechnenden Einrichtungen sind mit ihrem Nennbetrag im Anhang zur Bilanz aufzuführen, wenn sie ausgeglichen werden sollen.

Zukünftige Unterdeckungen führen zu einer ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten (über Gebührenerträge) ; zukünftige Überdeckungen führen zu einem Anwachsen des Sonderpostens.

4.2.4 Sonstige Sonderposten

Hierunter sind u. a. Schenkungen mit investivem Charakter zu bilanzieren. Diese sind als Sonderposten mit der erfolgswirksamen Auflösung über die Nutzungsdauer des jeweils hiermit angeschafften Vermögensgegenstandes anzusetzen.

4.2.5 Bildung der Sonderposten zum Straßenvermögen für die Eröffnungsbilanz

4.2.5.1 Allgemeines Vorgehen

Basis für die Ermittlung der Sonderposten waren die vom Ingenieurbüro ermittelten vorsichtig geschätzten Zeitwerte für die Straßen (korrigiert um die irrtümlich ausgewiesenen vgZw der den Stadtwerken Erkrath zuzurechnenden Straßenbeleuchtung). Da die Erschließung der Straßen anteilig (90 % nach BauGB) durch Anliegerbeiträge finanziert wurde, ist unter Berücksichtigung eines Abschlages für nicht beitragsbefähigte Baukosten, ein entsprechender %-tuealer Anteil des vorsichtig geschätzten Zeitwertes des betreffenden Straßenabschnittes als Sonderposten gebildet.

Dieser Sonderposten wird künftig über die Restnutzungsdauer der Straße aufgelöst. Sofern, in Einzelfällen, Straßenabschnitte zwischen Erstherstellung und Zeitwertermittlung nochmals erneuert und nach KAG abgerechnet wurden, ist der Sonderposten am %-Satz der KAG-Beitragserhebung¹⁰ orientiert gebildet worden.

4.2.5.2 Stadtteil Hochdahl

Im Stadtteil Hochdahl, dem heute größten Stadtteil, existierten vor der Entwicklung durch die EGH (Entwicklungsgesellschaft Hochdahl) bereits einige alte Siedlungen. Das Tiefbauamt hat diese Bereiche ermittelt¹¹ und die betreffenden Straßenabschnitte aufgelistet. Für diese Straßenabschnitte wurde von der Anlagenbuchhaltung in Ermangelung vereinnahmter Beiträge kein Sonderposten gebucht.

Für die Straßenabschnitte welche von der EGH¹² erschlossen und dann unentgeltlich an die Stadt Erkrath übertragen wurden, ist ein Sonderposten in Höhe von 100 % des vorsichtig geschätzten Zeitwertes des betreffenden Straßenabschnittes gebildet worden.

4.2.5.3 Stadtteil Unterfeldhaus

Im Stadtteil Unterfeldhaus gab es mit Ausnahme einzelner Höfe und eines Straßendorfes entlang des Millrather Weges und einer eventuellen Bebauung am Lohbruchgraben ursprünglich keine Bebauung. Im Gegensatz zum Stadtteil Hochdahl ließ sich die genaue Lage jedoch nicht mehr feststellen¹³. Laut Tiefbauamt wurde die danach entstandene Bebauung nach BauGB abgerechnet und 90 % der entstandenen und abrechnungsfähigen Kosten auf die Anlieger umgelegt. Erste Überlegungen gingen dahin, den nicht abrechnungsfähigen Kosten und dem Vorhandensein einzelner Bauten durch eine Absenkung, des bei der SOPO-Bildung anzuwendenden Prozentsatzes, auf 85 % des vorsichtig geschätzten Zeitwertes, des betreffenden Straßenabschnittes, Rechnung zu tragen. Aus Gründen kaufmännischer Vorsicht wurde entschieden den Prozentsatz stärker abzusenken:

1. 90 % nach BauGB
2. Kürzung auf 85 % für die eventuell angefallenen, jedoch nicht mit den Anliegern abrechnungsfähigen Baukosten.
3. Kürzung auf 80 % für die Altbebauung.

Für die Unterfeldhauser Straßenabschnitte wurde ein jeweiliger Sonderposten in Höhe von 80% des vorsichtig geschätzten Zeitwertes, des betreffenden Straßenabschnittes gebildet.

4.2.5.4 Stadtteil Alt-Erkrath

Der Stadtteil wurde in 3 Bereiche unterteilt:

¹⁰ KAG Beitragssatz – 5% Abschlag für nichtumlagefähige Kosten.

¹¹ Excel-Datei Amt 66 Fr. Gesdorf mit Aufstellung des Altbestandes der Bebauung im Ortsteil Hochdahl um 1960.

¹² Alle übrigen Straßenabschnitte von Hochdahl

¹³ Telefonat Hr. Brechfeld, Amt 20 mit Frau Gesdorf, Amt 66 im Anschluß an die KAG Meldung von Amt 30, Hr. Löffelsender

1. Herkömmliche Erschließung von Straßenabschnitten
2. Stadterneuerungsprogramm Land NRW mit einem Fördersatz von 60 %
3. Stadterneuerungsprogramm Land NRW mit einem Fördersatz von 80 %

Herkömmliche Erschließung von Straßenabschnitten

Bei den herkömmlich erschlossenen Straßen war es gemäß Tiefbauamt vernachlässigbar ob die Erschließung durch die Stadt oder einen Erschließungsträger erfolgte. In beiden Fällen konnten 90 % der Kosten auf Fremde überwältzt werden. Es wurde wie folgt verfahren:

1. 90% nach BauGB oder 90 % Kostentragung durch Erschließungsträger
2. Kürzung auf 87% für die eventuell angefallenen, jedoch nicht mit den Anliegern abrechnungsfähigen Baukosten. Da den Erschließungsträgern jedoch nur die garantierten 10 % der Baukosten erstattet wurden war der Prozentsatz nicht in gleichem Umfang abzusenken wie beim Stadtteil Unterfeldhaus.
3. Kürzung auf 82 % für die restliche Altbebauung die nicht vom Stadterneuerungsprogramms erfasst wurde.

Stadterneuerungsprogramm Land NRW mit einem Fördersatz von 60%

Bei den, im Rahmen des Stadterneuerungsprogramms, vom Land NRW mit einem Zuschuss von 60% der Baukosten geförderten Straßenabschnitten wurde ein Sonderposten in Höhe von 55% des vorsichtig geschätzten Zeitwertes gebildet. Die Kürzung von 60% auf 55% trägt eventuellen und nicht zuschussfähigen Baukosten Rechnung.

Stadterneuerungsprogramm Land NRW mit einem Fördersatz von 80%

Bei den, im Rahmen des Stadterneuerungsprogramms, vom Land NRW mit einem Zuschuss von 80% der Baukosten geförderten Straßenabschnitten wurde ein Sonderposten in Höhe von 75% des vorsichtig geschätzten Zeitwertes gebildet. Die Kürzung von 80% auf 75% trägt eventuellen und nicht zuschussfähigen Baukosten Rechnung.

4.2.5.5 Verbuchung der ermittelten Sonderposten

Die Straßen wurden bei der Bewertung des Anlagevermögens Abschnittsscharf erfasst, daher wurden auch die Beiträge und Landsmittel wertmäßig (in einer Excel-Tabelle deren Ausdruck der Akte beigelegt ist) den einzelnen Straßenabschnitten¹⁴ spitz zugeordnet.

Straßenabschnitte mit gleicher Restnutzungsdauer (RND) und der gleichen Zuordnung zu einem Sachkonto wurden dann zusammen in der Anlagenbuchhaltung als ein „Sammel“-Sonderposten erfasst.

¹⁴ Einzelerfassung

Beispiel: Anlage Nr. 69000025 SOPO Land, Straßen mit RND 132 Monate

Abgänge zu Sonderposten können unter Zuhilfenahme der Akte (oder der Excel-Tabelle) abschnittsscharf erfolgen.

4.3 Rückstellungen

Kontengruppe 25

Pensionsrückstellungen

2511XX Pensionsrückstellungen für Aktive

2511XX Pensionsrückstellungen für Passive

251200 Beihilferückstellungen

Kontengruppe 26

Rückstellungen für (Deponien und)Altlasten

261100 Rückstellungen für (Deponien und)Altlasten

(nicht in der Eröffnungsbilanz enthalten)

Kontengruppe 27

Instandhaltungsrückstellungen

271100 Instandhaltungsrückstellungen

Kontengruppe 28

Sonstige Rückstellungen

281100 Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub

282100 Sonstige Rückstellungen für geleistete Überstunden

283100 Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit

285100 (Sonstige) Rückstellungen für Erbbaurechte

289100 Andere sonstige Rückstellungen

4.3.1 Pensionsrückstellungen

Nach § 36 Abs. 1 GemHVO sind alle Pensionsverpflichtungen (sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst, einschließlich Berücksichtigung von Ansprüchen auf Beihilfen) nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen gegenüber den

aktiv beschäftigten Beamten, allen Pensionären und Hinterbliebenen mit ihrem im Teilwertverfahren zu ermittelnden Barwert als Rückstellung anzusetzen.

Die Rheinische Versorgungskasse (RVK) ermittelt für die Stadt Erkrath die entsprechenden Beträge.

4.3.2 Instandhaltungsrückstellungen

Unterlassene Instandhaltungen sind nicht durchgeführte Maßnahmen zur Instandsetzung, von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (Definition des Begriffes Anlagevermögen Pkt. 3.1.)

Nach § 36 Abs.3 GemHVO müssen für die unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen Rückstellungen gebildet werden, wenn die Nachholung der Instandhaltung

- hinreichend konkret beabsichtigt ist (3-jähriger Planungszeitraum) und
- die Instandhaltung als bisher unterlassen (so dass dadurch ein Schaden an der Sachanlage vorliegt) bewertet werden muss.

Eine konkrete Absicht ist anzunehmen, wenn

- bereits Aufträge vergeben,
- Ausschreibungen erfolgt oder
- ein Ratsbeschluss zur Nachholung der unterlassenen Instandhaltung besteht.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung sind nur für Maßnahmen gebildet werden, durch die der Wert des Vermögensgegenstandes nicht erhöht wird.

Für Instandhaltungsstaus, deren Behebung zeitlich nicht konkret geplant oder deren Finanzierung nicht gesichert ist, dürfen keine Rückstellungen gebildet werden. Sie führen zu außerplanmäßigen Abschreibungen, in die Eröffnungsbilanz wird dann der um die außerplanmäßige Abschreibung verminderte Wert eingestellt.

Auf die Regelungen zum Jahresabschluss wird hingewiesen.

4.3.3 Sonstige Rückstellungen

4.3.3.1 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten

Beispiele¹⁵:

- Schadensersatzansprüche bei drohender Inanspruchnahme
- Steuerschulden für abgelaufene Geschäftsjahre vor rechtskräftiger Veranlagung
- zu erwartende Rückzahlungen an Abgabepflichtige
- Prozesskosten für schwebende Klageverfahren
- drohende Inanspruchnahme aus Haftungsverhältnissen wie etwa aus einer Bürgschaft
- zu erwartende externe Jahresabschluss- und –prüfungskosten

¹⁵ Pensionsrückstellungen, Urlaubs- und Überstundenrückstellung und Rückstellungen für Altersteilzeit zählen auch zu den Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten

- für noch ausstehende Rechnungen

4.3.3.2 Rückstellungen für drohende Verluste und aus laufenden Verfahren

Schwebende Geschäfte sind zweiseitige Verträge, bei denen noch kein Vertragspartner den gegenseitigen Vertrag erfüllt hat. Solche schwebenden Geschäfte werden wegen fehlender Realisierung buchungsmäßig nicht erfasst. Besteht am Bilanzstichtag die Annahme, dass sich aus dem Vertragsschluss ungeplante Verluste ergeben, so ist aufgrund des Vorsichtsprinzips eine Rückstellung in Höhe des geschätzten Verlustes zu bilden.

4.3.3.3 Urlaubs- und Überstundenrückstellungen

4.3.3.4 Rückstellung für Altersteilzeit ¹⁶

4.3.3.5 Rückstellungen für Erbbaurechte

Bei Erbbaurechtsgrundstücken werden die Grundstücke mit ihrem vollen Wert erfasst (Für die Eröffnungsbilanz: lt. Gutachten). Die Wertminderungen durch die Erbbaurechte im Fall eines unzureichenden Erbbauzinses werden als Rückstellung erfasst (Für die Eröffnungsbilanz: lt. Gutachten). Diese Rückstellungen werden jährlich, jeweils bis zum Auslaufen des Erbbaurechtes eines jeden Grundstückes, linear aufgelöst. Bei Veränderungen des Erbbauzinses sind die Rückstellungen anzupassen.

4.4 Verbindlichkeiten

Kontengruppe 30

Anleihen

301XXX Anleihen

Kontengruppe 32

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

3210XX beim Bund

3211XX beim Land

3212XX bei Gemeinden, Gemeindeverbänden

3213XX bei Zweckverbänden,...

3214XX beim sonstigen öffentlichen Bereich

3215XX bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

3216XX bei öffentlichen Sonderrechnungen

3217XX bei Kreditinstituten

3218XX beim sonstigen inländischen Bereich

¹⁶ Bilanzrichtlinie MWK Niedersachsen, 2. Auflage, Stand 07/2004

3219XX beim sonstigen ausländischen Bereich

Kontengruppe 33

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

3310XX beim Bund

3311XX beim Land

3312XX bei Gemeinden, Gemeindeverbänden

3313XX bei Zweckverbänden,...

3314XX beim sonstigen öffentlichen Bereich

3315XX bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

3316XX bei öffentlichen Sonderrechnungen

3317XX bei Kreditinstituten

3318XX beim sonstigen inländischen Bereich

3319XX beim sonstigen ausländischen Bereich

Kontengruppe 34

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

341100 Hypothekenschulden

341200 Grundschulden

341300 Rentenschulden

343100 Leasinggeschäfte

Kontengruppe 35

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Kontengruppe 36

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

361100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Kontengruppe 37

Sonstige Verbindlichkeiten

371XXX sonstige Wertpapiersschulden

3791XX andere sonstige Verbindlichkeiten

Bei den Verbindlichkeiten unterscheidet man Anleihen, Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung, Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung, Verbindlichkeiten aus Transferleistungen und sonstige Verbindlichkeiten.

Diese sind nach § 47 Abs. 2 GemHVO in einem Verbindlichkeitspiegel in Verbindlichkeiten

- mit Restlaufzeiten bis zu einem Jahr,
- mit Restlaufzeiten von einem bis zu fünf Jahren
- mit Restlaufzeiten von mehr als fünf Jahren

aufzuteilen.

4.4.1 Anleihen

Bei der Finanzierung durch Anleihen wird Kapital von einer unbestimmten Zahl von Geldgebern durch den Kauf von Wertpapieren, die meist an der Börse gehandelt werden, aufgebracht. Anleihen sind Schuldverschreibungen (Obligationen).

Bei der erstmaligen Bewertung der Anleihe ist der Rückzahlungsbetrag zu passivieren

4.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Verbindlichkeiten aus Krediten sind Geldbeträge, die der Stadt Erkrath von einem Dritten zur Verfügung gestellt wurden und für die eine Rückzahlungspflicht besteht. Als Kreditgeber der Kommune können auftreten Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbände sowie Zweckverbände und dergleichen, der sonstige öffentliche Bereich, Beteiligungen und verbundene Unternehmen und der Kreditmarkt. Zu dem Bereich des Kreditmarkts gehören sämtliche Verbindlichkeiten, die gegenüber inländischen und ausländischen Banken und Kreditinstituten sowie den Sparkassen und auch Bausparkassen bestehen.

Verbindlichkeiten sind in der Eröffnungsbilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Für die Folgebilanzen gilt, dass das strenge Höchstwertprinzip anzuwenden ist.

4.4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Dabei handelt es sich um die bisher als Kassenkredite bezeichneten Verbindlichkeiten,

4.4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen, resultieren aus kreditähnlichen Geschäften wie z.B. Schuldübernahmen, Leibrentenverträgen, Leasingverträgen.

Beim Leasing wird die Zugehörigkeit von Vermögensgegenständen zum Betriebsvermögen nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten beurteilt. Hinsichtlich der Bilanzierung von Leasinggegenständen beim Leasinggeber oder Leasingnehmer ist auf das wirtschaftliche Eigentum abzustellen.

4.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verpflichtungen auf Grund von Kauf-, Werk-, und Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, bei denen die eigene (Gegen-) Leistung, - die Zahlung -, noch aussteht. Analog zum Handelsrecht müssen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gesondert ausgewiesen werden. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Das ist der Betrag einschließlich Umsatzsteuer, den der Schuldner zur Erfüllung der Verpflichtung aufbringen muss (Erfüllungsbetrag).

Verbindlichkeiten sind zum Zeitpunkt ihrer Begründung (Gläubiger hat Leistungsanspruch) einzubuchen und bei Erfüllung (Bezahlung) wieder auszubuchen. Es besteht grundsätzlich ein Saldierungsverbot, d. h. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen dürfen nicht mit einer Forderung an einen Lieferanten saldiert werden. Ausgenommen hiervon sind Aufrechnungen nach § 387 BGB.

Für die Eröffnungsbilanz sind bereits eingegangene, jedoch noch nicht bezahlte Rechnungen zusammenzustellen und als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zu buchen.

4.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Zahlungsverpflichtungen gegenüber Dritten, die nicht unmittelbar auf einem Leistungsaustausch beruhen, werden unter der Position „Transferverbindlichkeiten“ eingestellt.

Dazu zählen u. a. rechtsverbindliche Verpflichtungen aus dem Finanzausgleich (Gewerbesteuer, Kreis- und Finanzausgleichsumlage), Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke an privatrechtliche oder öffentliche Einrichtungen, Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen an private oder öffentliche Institutionen, Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen und sozialen Leistungen.

4.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Bei den „sonstigen Verbindlichkeiten“ handelt es sich um eine Sammelposition für bisher nicht zuzuordnende Zahlungsverpflichtungen. Dazu gehören durchlaufende Posten, welche die laufende Rechnungsperiode belasten, aber noch nicht weitergeleitet sind (verrechnete Mehrwertsteuer, abzuführende Lohn- und Kirchensteuer, abzuführende Gewerbesteuer, noch abzuführende Leistungen an Sozialversicherungsträger etc.) als auch empfangene Anzahlungen. Empfangene Anzahlungen sind zu passivieren, wenn die Stadt Erkrath vom Auftraggeber für eine bestimmte Leistung Zahlungen erhält, die Erfüllung dieser Leistung jedoch noch aussteht.

Die sonstigen Verbindlichkeiten sind im Zeitpunkt Ihrer Begründung einzubuchen.

Der Rückzahlungsbetrag stellt den zu passivierenden Wertansatz dar.

4.5 Passive Rechnungsabgrenzung

Kontengruppe 39

Passive Rechnungsabgrenzung (RAP)

391100 **Verpflichtungen aus Dienstleistungen**

399100 **übrige Verpflichtungen**

Hierunter gehören Erträge, bei denen die Einnahmen bereits im abzuschließenden Geschäftsjahr erfolgt, die aber ganz oder teilweise als Ertrag dem neuen Geschäftsjahr zuzuordnen sind, wie

z. B. im Voraus erhaltene Miete, Pacht, Zinsen. Durch die passive Rechnungsabgrenzung werden Erträge periodengerecht den Jahren zugeordnet, in denen sie wirtschaftlich verursacht werden.

Index

A

Abschreibung 10, 13, 19, 20, 25, 28
Abschreibungen 5, 7, 10, 18, 19, 20, 28
Abschreibungsgebot 8
Anlagen im Bau 19
Anlagenspiegel 10
Anschaffungs- und Herstellungskosten 7
Anschaffungskosten 8, 17, 20
Anschaffungswert 17
Ausgleichsrücklage 24

B

Beteiligungen 19, 21, 22, 30
Betriebs- und Geschäftsausstattung 16, 17
Betriebsvorrichtungen 13, 14, 16
Bilanz 5

E

Eigenkapital 5, 24
Einzelbewertung 22, 23
Ergebnisplanung / rechnung 5
Eröffnungsbilanz 5, 6, 16, 17, 18, 23, 24, 26, 28, 30, 31

F

Fahrzeuge 16
Festbewertung 17, 18
Finanzplanung / -rechnung 5
Forderungen 6, 21, 22, 23

H

Haushaltsausgleich 25
Haushaltssatzung 25
Herstellungsaufwand 7
Höchstwertprinzip 9, 30

I

immaterielle Vermögensgegenstände 11
Infrastrukturvermögen 15
Instandhaltungsrückstellungen 27

J

Jahresfehlbetrag 24, 25
Jahresüberschuss 24, 25

L

Leasing 31

M

Maschinen 16

N

Niederstwertprinzip 8, 22

P

Pensionsrückstellungen 26, 27, 28

R

Rechnungsabgrenzung 23, 32
Rechnungsabgrenzungsposten 6, 23
Restlaufzeiten 22, 30
Rückstellungen 5, 8, 24, 26, 27, 28

S

Sonderposten 19, 25, 26
Sonderrücklagen 24
Sondervermögen 20, 22

U

Umsatzsteuer 10, 18, 31

V

Verbindlichkeiten 8, 9, 19, 24, 28, 29, 30, 31, 32
Verkehrswert 6
Vorräte 21, 22

W

Wertpapiere 20, 22, 23
Wiederbeschaffungszeitwert 6, 13, 14

Z

Zuschüsse 25
Zuwendungen 19, 23, 25, 26, 32

Abschreibungstabelle Stadt Erkrath

Die Festlegung der Gesamtnutzungsdauer von Vermögensgegenständen erfolgt für die Stadt Erkrath anhand der Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände (VV Muster zur GO und GemHVO, Anlage 15) unter Berücksichtigung der Erfahrungen vor Ort.

Die erstmalige Festlegung erfolgte zum 01.01.2008.

Bezeichnung	Stadt Erkrath; Festlegung der Gesamtnutzungsdauer
Gebäude und bauliche Anlagen	
Baracken, Behelfsbauten	25
Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	70
Feuerwehrgerätehäuser (teilmassiv)	40
Feuerwehrgerätehäuser (leichtbau)	20
Funktionsgebäude für Sportanlagen (Umkleidekabinen, Sozialgebäude,...)	60
Garagen massiv	60
Garagen sonstige Bauweise	40
Carport	20
Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime in Massivbauweise	80
Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime teilmassiv	60
Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime leichtbauweise	40
Hallen (massiv)	60
Hallen (sonstige Bauweise)	30
Hallenbäder	60
Industriegebäude, Werkstätten	60
Kapellen, Kirchen	80
Kindergärten, Kindertagesstätten, Gebäude für Jugendliche (massiv)	80
Kindergärten, Kindertagesstätten, Gebäude für Jugendliche (nicht massiv)	60
sonstige Dienst & Betriebsgebäude	60
sonstige Gebäude, Aufbauten	60
Lager (massiv)	60
Lager (sonstige Bauweise)	40
Parkhäuser, Tiefgaragen	50
Rettungs- & Feuerwachen massiv	70
Rettungs- & Feuerwachen sonstige Bauweise	40
Schulen	80
Schulen (sonstige Bauweise, z.B. Pavillonbauten)	40
Sport- & Turnhallen	60
Sportplätze (Rasen und Hartplätze)	25
Sportplätze (Kunstrasen)	15
Transformatoren- und Schaltheimer, Trafostationshäuser	50
Tunnel	80
Verwaltungsgebäude (massiv)	80
Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)	40
Wassertürme	50
Wohncontainer / Schulcontainer	20
Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	80
Gebäude auf fremdem Grund und Boden	wie je weilige Gebäudeart
Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)	
Brücken (Holzkonstruktion)	20
Brücken (Mauerwerk oder Beton, Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	100

Gewässer naturnah ausgebaut (Renaturierung), offene Gräben	40
Löschwasserteiche	40
Großschilder	15
Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen), Wege Plätze, Parkflächen Neue Investitionen ab 01.01.2013	50 *1
Straßen (Altbestand bis 31.12.2012)	60
Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	30
Aufbauten Spielplätze, Bolzplätze	15
Aufbauten auf Grünflächen (Zäune,...) eventuell Einzelbetrachtung	10
Betonmauer, Ziegelmauer	40
Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem)	15
sonstige Bauten Infrastrukturvermögen, z.B. Litfassäulen (im Regelfall individuell)	20
Technische Anlagen	
Allgemeine technische Anlagen	12
Meldeanlagen, Überwachungsanlagen, z.B. Alarm-, Brandmelde-, Videoanlagen)	10
Aufzüge (Mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen (sofern nicht Betriebsvorrichtung)	25
Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	20
Beleuchtungsanlagen	30
Bühnenbeleuchtungs-Stellwerk / Podium	30
Beschallungsanlagen	15
Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen	20
Druckluftanlagen, Kompressoren, Absauganlagen	15
Druckrohrleitungen	30
Gasleitungen	45
Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage	15
Heizkanäle	40
Kabelnetz (auch Rohre, Schächte)	25
Mess- und Prüfgeräte	12
Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter, Ladegeräte	15
Ozonmesstation, Umweltmesstation	12
Photovoltaikanlagen	25
Solaranlagen	15
Stromverteileranlagen	15
Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten, Leitstellentechnik	15
mobile Funkanlagen	10
Verkabelung (Gebäude und andere) und nur wenn nicht Aufrüstung auf Stand der Technik!	15
Versorgungsleitungen, Sickerwasserbehandlungsanlage	20
Waschanlage, Waschstraße	15
Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, Wasserreinigungsanlagen	15
Windkraftanlagen	20
Betriebsvorrichtungen	15
Maschinen und Geräte, Betriebsausstattung	
Maschinen- und Geräte mobil , soweit nicht gesondert aufgeführt	7
Maschinen und Geräte feststehend, soweit nicht gesondert aufgeführt	15
Bühnenausstattung	15
Bürgersteigkehrmaschinen	10
Datensicherungssysteme	5
Fettabscheider	10
Feuerweherschutanzug (Gas-Säure-Kontaminations-Schutzanzug)	10
Friedhofskreuze	20
Kücheneinrichtung	20
Lagerbehälter für Treibstoffe, Altöl, etc. (oberirdisch)	20
Netzwerkserver	5
Sägen aller Art (mobil); Kettensäge, Scheren (mobil)	8

Schiebeleiter	15
Schweißgeräte	10
Skelett, Torso, Demonstrationspuppe	15
Streugutbehälter, -kisten	15
Verkehrsüberwachungsgeräte (mobil)	10
Büro- und Geschäftsausstattung (einschließlich Software)	
einfache Bürogeräte/-technik (Kopierer, Telefonnebenstelle,...), sofern nicht gesondert aufgeführt	10
Büromöbel/ sonstiges Mobiliar, sofern nicht gesondert aufgeführt	20
Schulmöbel sonstiges Schul-Mobiliar, sofern nicht gesondert aufgeführt	15
Multimediaausrüstung (Beamer, Projektoren,...)	7
EDV-zubehör/Hardware	5
Handy	5
Kameras (Wärmebild-, Spezial-, Digital-, Polaroid-)	10
Panzerschränke/ Tresore	20
Software (Anwendung spezial)	10
Software (Anwendungen Standard, Betriebssysteme und Netzwerk)	5
bewegliche Tafeln/ Leinwände	20
Teppiche (hochwertige ab 1.000 DM/qm)	20
Teppiche (normale)	15
Werkstattausrüstung	10
Werkzeuge	10
Küchenausstattung (Einbauküchen/Lehrküchen)	15
sonstige BGA	10
Fahrzeuge	
Fahrzeuge Bauhof allgemein	10
Anhänger, Auflieger	10
Bagger, sonstige Baufahrzeuge	10
Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen, u.ä.	10
Hubwagen, Gerätewagen	10
Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten, u.ä	12
Schneepflug	10
Streiffahrzeuge	10
Traktoren	10
Kipper	10
Kehrmaschinen, Kleinkehrmaschine	8
Kraftfahrdrehleiter,	20
Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeug,	15
Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsetzwagen, Rettungstransportwagen	7
Fahrräder	7
Personenkraftwagen, Wohnwagen/Motorräder	7
Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge (auch Feuerwehr)	10
sonstige Fahrzeugtypen (eventuell Einzelfallbetrachtung)	10
Sonstige Anlagegüter	
Erste-Hilfe-Kasten (Notfallkoffer)	5
Fahnenmasten	25
Werbetafel	12
Musikinstrumente, -zubehör	
Blas- und Schlaginstrumente	15
Tasteninstrumente einschließlich Klavierbänke	20
Streichinstrumente	12
elektronisches Stimmgerät	10
Instrumentenelektronik (Verstärker, Mikrofone, Mixer,...)	10
Orchesterpult	20

Wertermittlung für die Eröffnungsbilanz durch die Bewertungsstelle des Kreises Mettmann:

Dokumentation Bilanzposition bebaute Grundstücke

Grundlagen

- Vorschriften des NKF-Gesetzes und Richtlinien
- Vorschriften der Wertermittlung (WertV) und deren gängige praktische Umsetzung im GAA des Kreises Mettmann
- Anwendung der Normal-Herstellungskosten - NHK 2000
evtl. abweichende Korrekturfaktoren (regional/ortsspezifisch/Haustyp) sind nach gutachterlicher Entscheidung nicht gebildet bzw. verwendet worden.

Der Ausstattungsstandard wurde nach der Ortsbesichtigung festgelegt.

Die Baunebenkosten werden gem. der NHK 2000 angenommen.

- Baupreisindex des Landes NRW (lt. LDS) mit Stand vom Nov. 2007, einheitlicher Baukostenindex für alle Gebäudetypen
Die nach dem NHK 2000 ermittelten Normalherstellungskosten wurden mit dem zuletzt veröffentlichten Baupreisindex des Landesamt für Daten und Statistik NRW für Wohngebäude Stand November 2007 mit 112,7 % hochindiziert.

Es wird hier ein einheitlicher Baupreisindex für alle Gebäudetypen angewandt. Aufgrund Erfahrungswerten und gängiger Praxis des Gutachterausschusses für Grundstückswerte im Kreis Mettmann wird der vom Landesamt für Statistik NRW veröffentlichte Baupreisindex für Wohngebäude durchgängig für alle Gebäudetypen (auch für Nichtwohngebäude) bei der Sachwertermittlung verwandt. Diese Erfahrung wird ebenfalls auch von den Architekten gestützt, die von der Bezirksregierung als Mitglieder des Gutachterausschusses zu ehrenamtlichen Gutachtern bestellt wurden.

- Festlegung der Regelnutzungsdauer von Gebäuden
Die Alterswertminderung wird gem. der Richtlinien linear angenommen und errechnet sich aus der Gesamtnutzungsdauer und der verbleibenden Restnutzungsdauer.

Nach Begutachtung der Gebäude wird die Gesamtnutzungsdauer festgelegt und die Restnutzungsdauer wie folgt ermittelt:

Das Baujahr wird der Gebäudeliste (von der Stadt zur Verfügung geliefert) entnommen

i.d.R. ist das Ursprungsbaupjahr mit dem Baujahr (fiktiv) identisch

abweichend hierzu wird ein fiktives Baujahr (vom Ursprungsbaupjahr unterschiedlich) eingeführt wenn:

- a) umfangreiche Modernisierungsmaßnahmen stattgefunden haben, die die Lebensdauer des Gebäudes verlängern,
- b) das Gebäudealter die vorgegebene GND (Gesamtnutzungsdauer) überschritten hat und eine RND (Restnutzungsdauer) nach sachverständigen Ermessen eingeschätzt wurde,
- c) es sich um ein untergeordnetes Gebäudeteil (z.B. Gebäudeanbauten) handelt, die ohne Hauptgebäude selbständig nicht bestehen können.

Die Gesamtnutzungsdauer der Gebäude wird aus der vorgegebenen Abschreibungstabelle entnommen. Nach Ortsbesichtigung der Immobilien wird i.d.R. die Höchstgrenze

angehalten, wenn es sich nach Einschätzung um massiv errichtete Gebäude handelt (Erfahrungswerte des Gutachterausschusses unterstützen dies).

Die RND ist lediglich eine rechnerische Größe und ergibt sich aus:

Baujahr (fiktiv) + der Gesamtnutzungsdauer - dem Bewertungsstichtag

- Zusammenstellung aller Gebäude mit zugehörigen Flurstücken erfolgt über die Stadt Erkrath

Vorgehensweise

- Alle Objekte sind von der Geschäftsstelle GAA, sowie von einem städt. Bediensteten oder dem vor Ort zuständigen Hausmeister/ o.ä. besichtigt worden.
- Die Gebäudedaten (BGF, Baujahr, Modernisierung, usw. ...) wurden von der Stadt vorgegeben
- Größere Baumängel/Bauschäden, die zu einer Wertminderung führen, sind gutachterlich berücksichtigt und im Wertgutachten gesondert betragsmäßig ausgewiesen.
- Die Bewertung des Grund und Bodens der Objekte erfolgte auf Grundlage der vom GAA beschlossenen Bodenrichtwerte (Stand: 01.01.2008)
- Die Wertermittlung wurde komplett durch den Vorsitzenden des GAA geprüft. Ebenso erfolgten alle bewertungstechnischen Absprachen mit dem Gebäudemanagement und der Kämmerei in Kenntnis des Vorsitzenden des GAA.
- Die Gebäudebeschreibung wurde schriftlich fixiert. Die Berechnungen in Excel-Tabellen abgelegt zur vereinfachten Anpassung auf veränderte Stichtage.
- Falls vorhanden werden besonders zu veranschlagende Bauteile oder besondere Betriebs-einrichtungen gesondert erfasst. Sofern eine besondere Betriebseinrichtung vorliegt, die Werte hierzu aber nicht eingestellt sind, ist eine Info über das Kommentarfeld hinterlegt.
- Für die Außenanlagen wurde i.d.R. ein pauschaler Wert von 3% vom Gebäudewert angesetzt.

Kommunalnutzungsorientierte Gebäude

Die überwiegende Anzahl der bebauten Grundstücke wurde gemäß § 55 (1) GemHVO mit 40% des aktuellen Wertes des umgebenden erschlossenen Baulandes in der bestehenden örtlichen Lage bewertet, weil auf ihnen kommunalnutzungsorientierte bauliche Anlagen errichtet sind. Die kommunalnutzungsorientierten Gebäude wurden nach dem Sachwertverfahren bewertet. Hierbei sind für die Ermittlung des Wiederbeschaffungszeitwertes die aktuellen Normalherstellungskosten (NHK 2000) zugrunde gelegt worden.

Von diesen Grundstücken sind hiervon abweichend selbständige Gebäude (z.B. Hausmeisterhäuser an Schulen) mit ihren Teilflächen, die nicht als kommunalnutzungsorientiert gelten, nach den Richtlinien der Wertermittlung gesondert ermittelt worden. Der Grundstückswert wird hier mit 100% des aktuellen Wertes des umgebenden erschlossenen Baulandes angenommen. Nach ihrer Eigenart wurden diese Gebäude ebenfalls nach dem Sachwertverfahren ermittelt.

Die Grundstücksteilflächen sind in den Excel Tabellen über Kommentarfelder erkennbar, so dass eine Doppelerfassung der Grundstücksflächen ausgeschlossen wird.

Nicht kommunalnutzungsorientierte Gebäude

Nicht kommunalnutzungsorientierte Objekte unterliegen der Wertermittlung für den regulären Grundstücksmarkt und sind daher nach den Bestimmungen des BauGB und der WertV über die Verkehrswertermittlung zu bewerten. Zur Wertermittlung dieser Immobilien kommen alle Bewertungsverfahren (Sachwertverfahren, Ertragswertverfahren und Vergleichswertverfahren) in Frage.

Anlage 3

Liste Fest- und Gruppenwerte

Das Verfahren der Gruppenbewertung wurde nicht angewendet

Anlage	Bezeichnung	Restbuchwert
61500001	14 Besucherstühle Standesamt	1,00 €
61500002	80 Stühle Sitzungssaal	2.000,00 €
61500003	28 Tische im Sitzungssaal	700,00 €
61500004	70 Bücher 2007 teilweise verbraucht	1,00 €
61500005	8 Stühle	304,00 €
61500006	6.834 Romane	27.113,86 €
61500007	9.887 Sachbücher	44.343,19 €
61500008	8.986 Kinderbücher	24.329,59 €
61500009	1.066 Audiokassetten	2.665,00 €
61500010	535 CDs	4.280,00 €
61500011	2.865 Videos	929,50 €
61500012	416 DVDs	5.200,00 €
61500013	291 CD-ROM	5.820,00 €
61500014	73 Konsolenspiele	1.825,00 €
61500015	273 Gesellschaftsspiele	2.730,00 €
61500016	11 Stühle Flur Kaiserhof	137,50 €
61500017	8.326 Romane (15,87 €) Bücherei Hochdahl	32.854,00 €
61500018	13.018 Sachbücher (17,94 €) Bücherei Hochdahl	58.206,73 €
61500019	9.488 Kinderbücher (10,83 €) Bücherei Hochdahl	25.509,76 €
61500020	1.109 Audiokassetten Bücherei Hochdahl	2.593,50 €
61500021	CDs (16,00 €) Bücherei Hochdahl	6.157,00 €
61500022	Videos (13,00 €) Bücherei Hochdahl	1.741,75 €
61500023	DVDs (25,00 €) Bücherei Hochdahl	5.783,50 €
61500024	CD - ROM (40,00 €) Bücherei Hochdahl	6.321,00 €
61500025	Konsolenspiele (50,00 €) Bücherei Hochdahl	3.381,00 €
61500026	Gesellschaftsspiele (17,00 €) Bücherei Hochdahl	1.725,00 €

Anlage	Bezeichnung	Restbuchwert
61500027	Geschirr Thomas 100 Teller 21cm, 100 Teller 24 cm, 100 Suppenteller, 100 Tassen	650,00 €
61500028	Gläser 250 Weingläser, 250 Sektgläser, 500 Mehrzweckgläser	375,00 €
61500029	(Einfach)Geschirr 500 Teller 21 cm, 500 Teller 24cm, 250 Kaffeebecher	1.500,00 €
61500030	Besteck-120 Stück Gedecke WMF	120,00 €
61500031	Servierplatten WMF, 10 Stück	175,00 €
61500032	Besteck (500 Gedecke) Karstadt	600,00 €
61500033	Isolierkannen 80 Stück	0,00 €
61500034	Kindergarten Falkenstr. Raum 1, Kinderstühle 25 Stück	692,00 €
61500035	Kindergarten Falkenstr. Raum 2, 29 Kinderstühle	894,00 €
61500036	Kindergarten Falkenstr. Raum 2, Tassen 23 Stk. 5 Stk. zerbrochen	200,00 €
61500037	Kindergarten Falkenstr. Raum 2, Teller 37 Stk. 10 Stk. zerbrochen	400,00 €
61500038	Kindergarten Falkenstr. Raum 2, Besteck 46 Messer, 8 Löffel,	250,00 €
61500039	Kindergarten Falkenstr. Raum 8, Topfset	200,00 €
61500040	Kindergarten Falkenstr. Raum 8, Pfannenset	150,00 €
61500041	Kindergarten Falkenstr. Raum 8, Geschirr Essteller 20 Stk.	200,00 €
61500042	Kindergarten Falkenstr. Raum 8, Besteck 22 Suppenlöffel, 26 Gabeln	172,00 €
61500043	Geschirr	300,00 €
61500044	Forum Stühle 150	3.750,00 €
61500045	40 Isolierkannen	400,00 €
61500046	1 Spiel Vier i.e.R." 1 Seva-, 1 Gigant Baukasten "	345,00 €
61500047	Bilder- und Sachbücher in den Gruppenräumen	118,55 €
61500048	Schülerbücherei 872 Bücher x 4,50 € Festwert	3.924,00 €
61500049	Bücher (LFG) Bücherei I 2007	5.422,50 €
61500050	Kopierraum 124 Bücher I 2007	558,00 €
61500056	656 Verwaltungsbücher D.Preis: 38,25 €; davon 50%	12.545,00 €
61500057	Ausrüstung Abrollbehälter Atemschutz (Anl.Nr. 59800016)	38.000,00 €
61500058	Medizin.Ausrüstung KTW ME-2891 Funkruf 1.85.1 Anl.Nr.60000002	3.037,18 €
61500059	Ausrüstung GeräteW-ÖL ME-2574 Funkruf 1.55.1 Anl.Nr.59800012	2.250,00 €
61500060	Ausrüstung des GWG2 ME-2442 Funkruf 1.54.1 Anl.Nr. 5980001	43.320,70 €
61500061	Ausrüstung des LF 24 ME-2373 Funkruf 1.46.2 Anl.Nr.59800010	37.543,17 €
61500062	Ausrüstung des LF 24 ME-2646 Funkruf 1.46.1 Anl.Nr.59800009	23.327,52 €
61500063	Ausrüstung des LF 16H ME-2921 Funkruf 1.44.2 Anl.Nr.59800007	20.718,45 €

Anlage	Bezeichnung	Restbuchwert
61500064	Ausrüstung des LF16/12 ME-2355 Funkruf 1.44.1 Anl.Nr.59800006	32.349,44 €
61500065	Ausrüstung d. DLK 23/12 ME-2220 Funkruf 1.33.1 Anl.Nr. 59500001	3.579,05 €
61500066	Beladung d. KdoW ME-E 7500 Funkruf 1.10.1 Anl.Nr. 59700001	1.600,00 €
61500067	Festwert für Parkbäume 1.400 Stück a 300,- €	420.000,00 €
61500068	Festwert für Straßenbäume 5.600 Stück a 300,- €	1.680.000,00 €
61500073	FH Kr; Gesangbücher; Böden; An.unbekannt; 975,-€ ca. 15€/St; FW 488 €; I-2007 Seite 1	487,50 €
61500074	Beladung ELW 1 , ME-2252 Funkruf 1.11.1 Anl.Nr.59800005	1.500,00 €
61500075	Ausrüstung TLF 24/50 ME-2480 Funkruf 1.24.1 Anl.Nr.59800004	5.112,92 €
61500076	Ausrüstung AB-Log Anl. Nr. 59800003	25.000,00 €
61500077	Atemschutzgerät d.FW Erkrath auf Bundes LF16/TS ME- 8125 1.45.2	4.000,00 €
61500078	Funkausstattung d. FW-Fahrzeuge zum Festwert	27.550,00 €
61500079	Archiv Bibliothek Buchbestand I-2007Nr.45, Anzahl Bü- cher1310 x 15€ /2 = 9825€ Festwert	9.825,00 €
61500080	Festwert Papierkörbe	82.500,00 €
61500082	Aufwuchs öffentl. Grünflächen Kategorie „Standard“ Fest- wert	5.672.697,54 €
63000170	5 Lederstühle	0,00 €

Anlage 4: Beteiligungsbericht

Bericht des Jahres 2015 über die
städtischen Beteiligungen an Unternehmen
und Einrichtungen
in verschiedenen Rechtsformen mit Anteilen über 50%

Beteiligungen der Stadt Erkrath mit Anteilen über 50%

Das aktuelle Berichtsjahr ist das **Jahr 2015**.

Es werden nur Anteile an verbundenen Unternehmungen, Beteiligungen und Sondervermögen mit einem Anteil von über 50 Prozent dargestellt. Das sind die Stadtwerke Erkrath GmbH, der Abwasserbetrieb der Stadt Erkrath und die Entwicklungsgesellschaft Hochdahl mbH i.L., Erkrath. Andere Beteiligungen der Stadt Erkrath mit einem geringeren Anteil werden erst im gesonderten Beteiligungsbericht der Stadt Erkrath berücksichtigt.

Übersicht der Beteiligungen - Stand 31.12.2015

Lfd. Nr.	Name des Unternehmens	Rechtsform	gezeichnetes Kapital			Beteiligung der Stadt	
			2015 (gerundet auf T€)	2014 in T€	2013 in T€	in %	in T€ gerundet auf T€
1	Stadtwerke Erkrath	GmbH	13.450	13.450,0	13.450,0	100 %	13.450
2	Abwasserbetrieb der Stadt Erkrath	Eigenbetrieb	2.556	2.556,5	2.556,5	100 %	2.556
3	Entwicklungsgesellschaft Hochdahl	GmbH i.L.	199	199,4	199,4	74,4%	148

Wert der Beteiligungen in T € zum 01.01.2016

Nr.	Name des Unternehmens	Wert zum 01.01.2016
1	Stadtwerke Erkrath	53.668
2	Abwasserbetrieb der Stadt Erkrath	32.982
3	Entwicklungsgesellschaft Hochdahl mbH i.L. *)	0

Beteiligungen über 50%: **86.650**

*) zum Ansatz für die Entwicklungsgesellschaft Hochdahl –siehe S. 402

Geschäftskennzahlen der Beteiligungen in T€ - Stand 31.12.2015

Lfd. Nr.	Name des Unternehmens	Umsatz- erlöse 2015	Umsatz- erlöse 2014	Umsatz- erlöse 2013	Jahres- über- schuss 2015	Jahres- über- schuss 2014	Jahres- über- schuss 2013	Gutha- ben bei Kreditin. 2015	Gutha- ben bei Kreditin. 2014	Guthaben bei Kre- ditin. 2013
1	Stadtwerke Erkrath	47.632	45.925	50.023	2.901	2.304	3.681	1.145	3.249	8.543
2	Abwasserbetrieb der Stadt Erkrath	8.306	8.457	8.774	1.408	1.478	1.720	2.215	1.671	2.638
3	Entwicklungsgesellschaft Hochdahl mbH i. L.	171	171	171	21	21	21	2.242	2.242	2.242

Umsatzerlöse bei Stadtwerken ohne Strom- u.-Erdgassteuern

Bilanzkennzahlen der Beteiligungen in T€ - Stand 31.12.2015

Lfd. Nr.	Name des Unternehmens	Bilanzsumme 2015	Bilanzsumme 2014	Bilanzsumme 2013	Eigen- kapital 2015	Eigen- kapital 2014	Eigen- kapital 2013	Eigen- kapitalquote 2015	Eigen- kapitalquote 2014	Eigen- kapitalquote 2013
1	Stadtwerke Erkrath	48.404	50.547	51.807	31.606	30.759	31.455	65,3%	60,9%	60,7%
2	Abwasserbetrieb der Stadt Erkrath	46.198	45.923	46.160	32.982	32.573	31.968	71,4%	70,9%	69,3%
3	Entwicklungsgesellschaft Hochdahl mbH i. L.	2.716	2.716	2.716	2.604	2.604	2.604	95,9%	95,9%	95,9%

Zum Eigenkapital gehören das gezeichnete Kapital, die Rücklagen und der Bilanzgewinn.

Abgaben und Ausschüttungen an die Stadt in T€ und Kreditverbindlichkeiten - Stand 31.12.2015

Lfd. Nr.	Name des Unternehmens	Konzessionsa- bgaben 2015	Konzessionsa- bgaben 2014	Konzessionsa- bgaben 2013	Bilanz- gewinn 2015	Bilanz- gewinn 2014	Bilanz- gewinn 2013	Kredit- schulden 2015	Kredit- schulden 2014	Kredit- schulden 2013
1	Stadtwerke Erkrath	2.052	1.980	2.179	2.500	2.054	3.000	2.198	3.568	4.884
2	Abwasserbetrieb der Stadt Erkrath	-	-	-	1.000	1.000	1.000	6.988	5.864	6674

Abführung der Eigenkapitalverzinsung beim Abwasserbetrieb seit 2011

Beschäftigte – Anzahl und Personalaufwand in T€ (Mitarbeiter ohne Geschäftsführer, Werkleiter und Auszubildende)

Lfd. Nr.	Name des Unternehmens	Mitarbeiter 2015	Mitarbeiter 2014	Mitarbeiter 2013	Personal- aufwand 2015	Personal- aufwand 2014	Personal- aufwand 2013
1	Stadtwerke Erkrath	99	107	108	4.913	4.828	4.704
2	Abwasserbetrieb der Stadt Erkrath	11	11	10	621	668	619
3	Entwicklungsgesellschaft Hochdahl mbH i. L.	1	1	1	24	24	24

Nachweis der Zahlen:

Es wurden für die Stadtwerke die vorläufigen Zahlen eingesetzt: gemäß Entwurf des Prüfungsberichtes zum Jahresabschluss am 31. Dezember 2015. Die Zahlen anderer Beteiligungen liegen noch nicht vor.

Zur Bewertung der EGH mbH i.L.

Die Entwicklungsgesellschaft Hochdahl ist eine Tochter der Stadt Erkrath mit einem Anteil von 74,4 %. Die restlichen Anteile von 25,6 % besitzt die EGH selber. Letztere Eigenanteile ergaben sich im Verlauf der Geschichte der Gesellschaft durch Verkauf von Anteilen des Landes oder des Kreises Mettmann.

Da die Gesellschafter seit Beschluss der Gesellschafterversammlung von 1998 die Auflösung der Gesellschaft zum 31.12.1998 beschlossen, den Geschäftsführer nach Ablauf seines Vertrages zum 31.12.1998 abberufen hat und in Folge zum 1.1.1999 den Kämmerer -Herrn Schiefer- zum Liquidator bestimmt hat, firmiert Sie seitdem als Entwicklungsgesellschaft Hochdahl mbH i. L.. Sie verfolgt seitdem nur noch abschließende Grundstücksverkäufe und Abwicklungstätigkeiten und ist daher kein Unternehmen mit fortzusetzender Geschäftstätigkeit, sondern nur noch auslaufender Geschäftstätigkeit.

Als Tochter der Stadt Erkrath wurde sie in der Vergangenheit im Beteiligungsbericht der Stadt Erkrath aufgeführt. Sie wäre daher, da sie immer noch existiert, zum 1.1.2008 mit dem Ertragswert oder dem Substanzwert in den Konzernabschluss der Stadt Erkrath aufzunehmen. Dies umso mehr, da die Eigenanteile der Gesellschaft in Höhe von 25,6% durch die Beherrschung der Gesellschaft durch die Vertreter der Stadt Erkrath selber, tatsächlich ein zu 100% verbundenes Unternehmen der Stadt Erkrath ist.

Dieser nach der Theorie aufzustellende Ertragswert ist aber im Lichte der bestehenden, aber für die Stadt Erkrath sich ergebenden ungünstigen Verträge durch Abführung der verbleibenden Überschüsse an das Land gekennzeichnet. Daher wird der bei Ende der Geschäftstätigkeit sich ergebende positive Ertragswert wieder an Dritte (das Land NRW) abgeführt. Dies führt nur noch zu einer für die Stadt Erkrath sich konkretisierenden Bewertung von 0 Euro.

Weitere Unternehmen mit Anteilen unter 50% sind:

- Zweckverband Erholungsgebiet Unterbacher See 2,7 %
- Lokalradio Mettmann, Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG 1,9 %

Weitere Anlagen zum Beteiligungsbericht 2015

Mitglieder des Aufsichtsrats der Stadtwerke:

Wilfried Schmidt	Diplom-Ingenieur	Vorsitzender	
Inge Berkenbusch	Kauffrau	stellv. Vorsitzende	
Dieter Becker	Pensionär	Detlef Ehlert	Facility Manager
Simon Eifer	kaufm. Angestellter	Arbeitnehmersvertreter	
Adolf Franke	Rentner	Peter Heintze	Steuerberater
Wolfgang Jöbkes	Bürovorsteher	Angela Klinghammer - Neufeld	Lehrerin
Peter Knitsch	Staatssekretär	Harald Peuler	technischer Angestellter Arbeitnehmersvertreter
Dagmar Richter	Fachangest.Bäderbetrieb	Helmut Roden	Diplom-Ingenieur
Wilfried Schmidt	Diplom-Ingenieur	Christoph Schultz	Bürgermeister ab. 21.Oktober 2015
Dr. Norbert Vogelpoth	Wirtschaftsprüfer	Peer Weber	Diplom-Ingenieur
Regina Wedding	Rentnerin	Arno Werner	Bürgermeister bis 20.Oktober 2015
Thomas Wunder	Rechtsanwalt		

Geschäftsführung:

Georg Jeken Diplom-Ingenieur

Sonstige Angaben:

Die Stadtwerke GmbH halten folgende Anteile an Unternehmen:

Neander Energie GmbH, Wülfrath Anteil am EK: 250.000 € Anteil in % : 33% Ergebnis: 7.114.84 €

Umsatzerlöse in T€ (ohne Strom und Erdgassteuer)

	2015	2014
-aus Stromversorgung	30.113	29.061
-aus Erdgasversorgung	10.719	10.386
-aus Wasserversorgung	3.793	3.795
-aus Wärmeversorgung	517	479
aus Badbetrieb	932	917
Nebengeschäftserträge	1.041	755
davon:		
Betriebsführung der Straßenbeleuchtung (o.Stromk.)	560	470
Ergasversorgung	228	166
Stromversorgung	80	64
Wasserversorgung	151	41
Neanderbad	22	14

Zum Abwasserbetrieb

Der Städtische Abwasserbetrieb Erkrath wird als eigenbetriebliche Einrichtung gemäß § 107 Abs. 2 GO NRW nach den Vorschriften der GO NRW, der EigVO NRW und der Betriebssatzung geführt.

Organe des Betriebs: Rat der Stadt Erkrath, Betriebsausschuss, der Bürgermeister, die Betriebsleitung

Betriebsleiter: Diplom-Ingenieur Heinz-Peter Heffungs

Betriebsausschuss:

Schmidt, Wilfried	Diplom Ingenieur	Vorsitzender	Rohden, Helmut	Diplom-Ingenieur	stellvertr. Vorsitzender
Becker, Dieter	Pensionär		Ehlert, Detlef	Facility Manager	
Franke, Adolf	Rentner		Gertges, Horst	Diplom-Kaufmann	
Hustädt, Monika	Lehrerin		Hustädt, Rainer	Diplom-Ingenieur	
Jöbges, Ursula	Teamleiterin		Laferi, Michael	Diplom-Ingenieur	
Moors, Hans-Georg,	Rentner				
Sachs, Guido	Projektleiter Verband der Vereine Creditreform				
Schulze, Lore	Personalsachbearbeiterin		Sohn, Peter	Betriebsprüfer	
Tente, Ulrich	Diplom-Ingenieur		Schulze, Lore	Personalsachbearbeiterin	

zur Entwicklungsgesellschaft Hochdahl mbH i.L.

Mitglieder des Aufsichtsrats (Stand 2016)

Angela Klinghammer–Neufeind Lehrerin Vorsitzende Bernhard Osterwind stellv. Vorsitzender

Christoph Schultz Bürgermeister
Inge Berkenbusch Kauffrau
Bauer Klaus
Detlef Ehlert Facility Manager Pensionär
Wolfgang Jöbkes Bürovorsteher
Peter Knitsch Staatssekretär
Rheinhard Knitsch
Helmut Roden Diplom-Ingenieur
Schulze, Lore Personalsachbearbeiterin
Stotz Ekkehard
Urban Peter

FB 20-1 / Borghoff, 28.10.2016