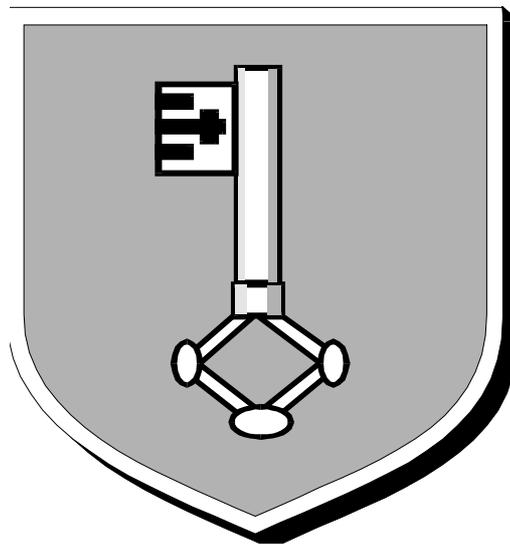




Stadt Rees

Jahresabschluss 2015





Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Ergebnisrechnung	1
Finanzrechnung	2
Investitionen	4
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	
01 Innere Verwaltung	7
01.111.01 Politische Gremien / Verwaltungsführung	11
01.111.02 Zentrale Dienste	13
01.111.03 Personalmanagement	15
01.111.04 Finanzverwaltung, Rechnungswesen	17
01.111.05 Grundstücksmanagement	19
01.111.06 Gebäudemanagement	22
02 Sicherheit und Ordnung	29
02.121.01 Statistik / Wahlen	33
02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	35
02.122.02 Einwohnerangelegenheiten	37
02.122.03 Personenstandswesen	39
02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung	41
03 Schulträgeraufgaben	45
03.211.01 Grundschule Rees	49
03.211.02 Grundschule Millingen	51
03.211.03 Grundschule Haldern	53
03.211.04 Grundschule Mehr	55
03.212.01 Hauptschule Rees	57
03.215.01 Realschule Rees	59
03.217.01 Gymnasium Rees	61
03.221.01 Förderschule Rees	63
03.241.01 Schülerbeförderung	65
03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben	67
04 Kultur und Wissenschaft	69
04.252.01 Ausstellungen	73
04.252.02 Archiv	75
04.271.01 Volkshochschule	77
04.272.01 Bücherei	79
04.281.01 Kulturförderung/-veranstaltungen	81



	<u>Seite</u>
05 Soziale Hilfen	83
05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	87
05.311.02 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit	89
05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach SGB II	91
05.313.01 Hilfen nach AsylBLG	93
05.315.01 Soziale Einrichtungen	95
05.331.01 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	97
05.331.02 Unterstützung von Senioren	99
05.351.01 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	101
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	103
06.362.01 Kinder- und Jugendarbeit	107
06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit	109
06.366.02 Kinderspielplätze	111
08 Sportförderung	113
08.421.01 Sportförderung	117
08.424.01 Bereitstellung von Sportanlagen und Bäder	119
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	121
09.511.01 Räumliche Planung	125
10 Bauen und Wohnen	127
10.521.01 Bauwesen	131
10.522.01 Wohnungsbauförderung, Mietspiegel	133
10.523.01 Denkmalschutz	135
11 Ver- und Entsorgung	137
11.531.01 Elektrizitätsversorgung	141
11.532.01 Gasversorgung	143
11.533.01 Wasserversorgung	145
11.537.01 Abfallwirtschaft	147
11.538.01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	149
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	151
12.541.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	155
12.545.01 Straßenreinigung und Winterdienst	158
12.546.01 Parkplatzeinrichtungen	160
12.547.01 ÖPNV	162



Seite

13 Natur- und Landschaftspflege	165
13.551.01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft	169
13.552.01 Wasser und Wasserbau	171
13.553.01 Grabstätten und Bestattung	173
13.554.01 Landschaftspflege	175
13.555.01 Wirtschaftswege	177
15 Wirtschaft und Tourismus	179
15.571.01 Wirtschaftsförderung	183
15.573.01 Märkte / Kirmes	185
15.575.01 Touristische Einrichtungen	187
15.575.02 Tourismus	189
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	191
16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	195
16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	197
Bilanz	199
Bilanz Aktiva	200
Bilanz Passiva	202
Überplanmäßiger Aufwand lfd. Jahr und Jahresabschluss	205
Anhang	209
Allgemein	210
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	210
Nutzungsdauertabelle	212
Unentgeltliche Vermögenszugänge	212
Erläuterungen zur Bilanz – A K T I V A	213
Erläuterungen zur Bilanz – P A S S I V A	224
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	233
Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	236
Erläuterungen zur Finanzrechnung	238
Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO NRW	241
Gebührenrechnende Einrichtungen	243
Anlagen zum Anhang	245
Anlage 1 - Anlagenspiegel	246
Anlage 2 - Forderungsspiegel	248
Anlage 3 - Verbindlichkeitenspiegel	249
Anlage 4 - Rückstellungsspiegel	250
Anlage 5 - Sonderpostenspiegel	252

**Seite**

Lagebericht	253
Entwicklung der Haushaltswirtschaft	254
- Ergebnis	255
- wesentliche Ertragspositionen	256
- wesentliche Aufwandspositionen	260
- Liquidität	265
- Entwicklung Anlagevermögen	265
- Entwicklung Rückstellungen	265
- Entwicklung Gebührenrechnende Einrichtungen	265
- Entwicklung Eigenkapital	267
- Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	267
- Vorgänge von besonderer Bedeutung	268
Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung	269
Kennzahlen	271
Organe und Mitgliedschaften	272
Anlagen zum Lagebericht	273
Anlage 1 - Organe und Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 Go NRW	274
Anlage 2 - Personen mit hervorgehobenen Funktionen	280
Anlage 3 - Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	281
Anlage 4 - Kennzahlenset für NRW	282



Ergebnisrechnung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.320.388,01	17.000.000,00	0,00	16.940.974,90	-59.025,10
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.806.741,01	11.054.247,00	0,00	10.965.456,37	-88.790,63
03	+ Sonstige Transfererträge	5.922,66	1.200,00	0,00	19.190,47	17.990,47
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.829.024,60	5.867.128,11	0,00	5.729.454,37	-137.673,74
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	432.473,00	647.700,00	0,00	645.028,39	-2.671,61
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	683.544,30	1.097.075,90	0,00	1.677.067,25	579.991,35
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.130.161,78	2.067.091,00	0,00	1.964.489,76	-102.601,24
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	36.208.255,36	37.734.442,01	0,00	37.941.661,51	207.219,50
11	- Personalaufwendungen	6.453.073,73	6.767.826,00	0,00	6.650.142,89	-117.683,11
12	- Versorgungsaufwendungen	837.400,00	716.224,00	0,00	646.325,00	-69.899,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.431.141,45	12.939.093,67	20.000,00	12.520.530,36	-418.563,31
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.054.415,71	3.329.077,62	0,00	3.098.140,74	-230.936,88
15	- Transferaufwendungen	12.950.672,40	14.314.560,72	0,00	14.157.186,24	-157.374,48
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.491.128,10	1.508.779,00	0,00	1.853.208,51	344.429,51
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.217.831,39	39.575.561,01	20.000,00	38.925.533,74	-650.027,27
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.009.576,03	-1.841.119,00	-20.000,00	-983.872,23	857.246,77
19	+ Finanzerträge	493.998,24	538.000,00	0,00	605.174,35	67.174,35
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	285.609,53	390.000,00	0,00	333.997,52	-56.002,48
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	208.388,71	148.000,00	0,00	271.176,83	123.176,83
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-801.187,32	-1.693.119,00	-20.000,00	-712.695,40	980.423,60
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)	-801.187,32	-1.693.119,00	-20.000,00	-712.695,40	980.423,60
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	12.696,41	0,00	0,00	17.787,95	17.787,95
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	1.634.250,11	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	3.264,66	0,00	0,00	54.819,52	54.819,52
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (Zeilen 27 bis 30)	1.643.681,86	0,00	0,00	-37.031,57	-37.031,57



Allgemeine Erläuterung

Die Personalaufwendungen und die Leistungen des Bauhofbetriebes der Stadt Rees sind gem. § 7 der diesjährigen Haushaltssatzung **produktübergreifend** zu je einem Deckungskreis verbunden worden. Mehraufwendungen innerhalb einzelner Produkte sind durch Einsparungen in anderen Produkten gedeckt. Bei Inanspruchnahme von Instandhaltungsrückstellungen ist diese als plantechische Größe im Ertrag ausgewiesen, wird jedoch im Ergebnis unter Pos. 13 als Aufwandsminderung sichtbar.

Um die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen übersichtlicher zu gestalten, wurde im Folgenden darauf verzichtet, Zeilen ohne Beträge auszuweisen.

Finanzrechnung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.091.794,85	17.000.000,00	0,00	17.096.496,75	96.496,75
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.157.133,13	9.202.353,00	0,00	9.314.719,29	112.366,29
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.126,10	1.200,00	0,00	17.944,01	16.744,01
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.441.397,53	5.612.298,11	0,00	5.537.842,01	-74.456,10
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	229.986,86	442.700,00	0,00	427.582,03	-15.117,97
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	725.209,53	1.097.075,90	0,00	1.648.531,28	551.455,38
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.414.707,41	1.507.755,00	0,00	1.212.256,16	-295.498,84
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	491.098,36	538.000,00	0,00	604.085,89	66.085,89
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.557.453,77	35.401.382,01	0,00	35.859.457,42	458.075,41
10	- Personalauszahlungen	5.872.388,89	6.399.416,00	0,00	6.089.420,48	-309.995,52
11	- Versorgungsauszahlungen	682.360,00	714.000,00	0,00	625.987,00	-88.013,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.442.930,67	12.890.294,67	20.000,00	11.961.966,70	-928.327,97
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	249.144,58	390.000,00	0,00	370.766,48	-19.233,52
14	- Transferauszahlungen	12.984.243,89	14.309.760,72	0,00	14.219.508,52	-90.252,20
15	- Sonstige Auszahlungen	1.341.578,28	1.408.779,00	0,00	1.171.442,07	-237.336,93
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.572.646,31	36.112.250,39	20.000,00	34.439.091,25	-1.673.159,14
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.015.192,54	-710.868,38	-20.000,00	1.420.366,17	2.131.234,55



Finanzrechnung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	2.086.370,24	1.991.398,00	0,00	1.958.674,78	-32.723,22
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	432.378,24	368.000,00	0,00	587.284,75	219.284,75
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.458,24	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	32.565,30	21.250,00	0,00	110.396,02	89.146,02
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	2.553.772,02	2.380.648,00	0,00	2.656.355,55	275.707,55
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	927.257,92	1.674.750,00	0,00	1.168.062,62	-506.687,38
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.189.542,89	4.287.899,61	467.911,61	1.913.875,95	-2.374.023,66
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	557.523,17	1.521.675,36	292.047,74	847.250,85	-674.424,51
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	33.000,00	0,00	6.000,00	-27.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	3.674.323,98	7.517.324,97	759.959,35	3.935.189,42	-3.582.135,55
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.120.551,96	-5.136.676,97	-759.959,35	-1.278.833,87	3.857.843,10
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-2.135.744,50	-5.847.545,35	-779.959,35	141.532,30	5.989.077,65
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darle- hen	1.003.806,78	4.000.310,00	0,00	2.003.297,32	-1.997.012,68
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	316.831,72	346.000,00	0,00	358.564,61	12.564,61
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	686.975,06	3.654.310,00	0,00	1.644.732,71	-2.009.577,29
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-1.448.769,44	-2.193.235,35	-779.959,35	1.786.265,01	3.979.500,36
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.613.860,80	6.243.585,92	0,00	6.243.585,92	0,00
38	+ Anfangsbestand durchlaufende Gel- der	78.494,56	0,00	0,00	-7.372,09	-7.372,09
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36 bis 38)	6.243.585,92	4.050.350,57	-779.959,35	8.022.478,84	3.972.128,27



Investitionen					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Einzahlungen					
Investitionskredit	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionskredit	0,00	4.000.000,00	0,00	2.000.000,00	-2.000.000,00
Sonderposten Allgemeine Investi- tionspauschale 2014	1.091.649,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2014	72.636,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Schulpauschale 2014	688.411,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Sportpauschale 2014	58.886,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Allgemeine Investi- tionspauschale 2015	0,00	1.127.000,00	0,00	1.138.281,78	11.281,78
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2015	0,00	73.400,00	0,00	72.614,77	-785,23
Sonderposten Schulpauschale 2015	0,00	665.000,00	0,00	663.007,00	-1.993,00
Sonderposten Sportpauschale 2015	0,00	60.000,00	0,00	58.819,00	-1.181,00
Verkauf von Grundstücken 2013	-67,85	0,00	0,00	183.595,00	183.595,00
Verkauf von Grundstücken 2014	174.618,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf von Grundstücken 2015	0,00	183.000,00	0,00	257.623,50	74.623,50
Summe	3.086.132,83	6.108.400,00	0,00	4.373.941,05	-1.734.458,95
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €					
Umbau Depot Haldern zu einer ZUE des Landes	0,00	250.000,00	0,00	25.417,52	-224.582,48
Sanierung Schulzentrum - Realschule -	2.589,47	0,00	0,00	725,87	725,87
Sanierung Schulzentrum - Hauptschule -	0,00	0,00	0,00	2.166,07	2.166,07
Radwege auf Deichen	85.005,01	30.000,00	0,00	54.672,97	24.672,97
Beseitigung schienengleicher Bahnübergänge	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00
Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Haldern	0,00	0,00	0,00	2.296,79	2.296,79
Sanierung Realschule 3. BA 2013 *	1.419.123,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufstockung von zwei Räumen - Gymnasi- um	0,00	0,00	0,00	1.072,84	1.072,84
Neubau einer Cafeteria - Realschule	0,00	0,00	0,00	316,14	316,14
Brückenbau "Kirchenrenne"	2.266,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Brückenbau "Siebenmorgenstraße"	0,00	217.500,00	145.000,00	182.125,86	-35.374,14
Umgestaltung Stadtgarten	18.669,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung PC-Anlage	16.658,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Einsatzleitwagen (ELW) 1	87.516,37	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
Allgemeiner Grunderwerb 2013	5.352,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Einrichtungsgegenstände 3. BA Schulsani- erung	18.391,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausbau "Streuflur" und "Halderner Bach"	158.166,93	230.630,24	230.630,24	54.575,08	-176.055,16
Ausbau "Zur Jasba"	190.126,52	30.174,85	30.174,85	64.780,91	34.606,06
Erweiterung Wohnmobilstellplatz	45.719,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Löschfahrzeug 20/16 LZ Millingen	0,00	394.999,00	233.333,00	394.908,84	-90,16
Schulhoferneuerung einschließlich Regen- wasserkanal	128.160,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Infoma Serverwelt	18.786,53	0,00	0,00	26.568,89	26.568,89
Allgemeiner Grunderwerb 2014	920.000,00	0,00	0,00	49.476,89	49.476,89
Digitalfunk 2 Meter Geräte	41.625,78	8.374,22	8.374,22	3.844,88	-4.529,34
Straßenausbau "Galenusgasse"	44.568,24	0,00	0,00	0,00	0,00



Investitionen					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum	9.893,48	90.106,52	40.106,52	1.050,77	-89.055,75
Allgemeiner Grunderwerb 2015	0,00	3.014.750,00	0,00	2.213.617,39	-801.132,61
Straßenausbau Stichweg "Mehrbruchstraße" OT Mehr	0,00	44.500,00	0,00	44.261,98	-238,02
Straßenausbau "Grüner Weg"	0,00	37.900,00	0,00	7.597,14	-30.302,86
Schulhof- und Kanalerneuerung GS Millingen	0,00	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00
Endausbau "Im Hollerfeld"	0,00	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00
Kernsanierung ehem. Gebäude Anne-Frank-Schule	0,00	1.524.000,00	0,00	118.895,79	-1.405.104,21
Schulhof- und Kanalerneuerung ehem. Anne-Frank	0,00	476.000,00	0,00	2.520,96	-473.479,04
Umbau Übergangwohnheim	0,00	130.000,00	0,00	129.557,12	-442,88
Erneuerung Brunnenanlage Markt	0,00	139.988,00	0,00	139.597,36	-390,64
Straßenbeleuchtung Kreuzung L7 / K7 / Grüner Weg	0,00	55.000,00	0,00	0,00	-55.000,00
Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) LZ Rees	0,00	37.512,00	0,00	37.511,62	-0,38
Summe	3.212.621,14	6.778.434,83	687.618,83	3.562.559,68	-3.215.875,15
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	330.061,76	467.879,52	72.340,52	253.223,73	-214.655,79

Erläuterungen:

Die Ist-Ergebnisse der Investitionen (Finanzrechnung) können von den Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO abweichen, da der Zugang der Vermögensgegenstände jeweils dem entsprechenden Haushaltsjahr der Anschaffung / Aktivierung nachzuweisen ist.

Weiterhin sind aus alten, bereits abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen die Auszahlungen für einbehaltene Sicherheitsleistungen (Gewährleistungsfrist nach Fertigstellung der Arbeiten) in der Finanzrechnung als Jahresergebnis ausgewiesen.





Produkt- bereich 01

Innere Verwaltung



Inhaltsbestimmung:

- Rat, Ausschüsse, Bezirksvertretungen, Bezirksausschüsse
- Kreistag, Kreisausschuss, Ausschüsse
- Bürgermeister/in, Bezirksvorsteher/in, Ortsvorsteher/in, Beigeordnete
- Landrat/Landrätin
- Ausländerbeirat
- Fraktionen, Zuwendungen gem. § 56 Abs. 3 der Gemeindeordnung (GO)
- Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten
- Rats- und Verwaltungsbeauftragte
- Controlling, Finanzbuchhaltung, Kämmerei
- Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
- Einrichtungen für Verwaltungsangehörige
- Örtliche Rechnungsprüfung
- Angelegenheiten der unteren staatlichen Verwaltungsbehörde



Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.213.838,50	1.166.193,00	0,00	1.132.260,00	-33.933,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.101,50	5.000,00	0,00	5.712,00	712,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	393.424,33	618.500,00	0,00	620.634,84	2.134,84
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	302.483,18	308.388,00	0,00	310.595,54	2.207,54
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.435.265,17	517.660,00	0,00	433.022,83	-84.637,17
10	= Ordentliche Erträge	3.351.112,68	2.615.741,00	0,00	2.502.225,21	-113.515,79
11	- Personalaufwendungen	3.000.982,69	3.141.516,00	0,00	3.082.783,61	-58.732,39
12	- Versorgungsaufwendungen	436.955,26	375.204,00	0,00	337.252,30	-37.951,70
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.814.497,90	2.879.320,00	20.000,00	2.923.317,17	43.997,17
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.432.850,61	1.527.371,00	0,00	1.480.092,39	-47.278,61
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	824.834,49	890.922,00	0,00	1.307.264,80	416.342,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.510.120,95	8.814.333,00	20.000,00	9.130.710,27	316.377,27
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-5.159.008,27	-6.198.592,00	-20.000,00	-6.628.485,06	-429.893,06
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	1.050,91	1.050,91
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	1.050,91	1.050,91
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-5.159.008,27	-6.198.592,00	-20.000,00	-6.627.434,15	-428.842,15
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-5.159.008,27	-6.198.592,00	-20.000,00	-6.627.434,15	-428.842,15
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.264.107,74	4.185.702,00	0,00	4.085.240,77	-100.461,23
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.262.215,81	1.215.004,00	0,00	1.168.009,08	-46.994,92
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-2.157.116,34	-3.227.894,00	-20.000,00	-3.710.202,46	-482.308,46



Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	711.713,61	890.488,00	0,00	840.068,66	-50.419,34
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	6.766.480,55	7.061.201,00	20.000,00	6.286.328,89	-774.872,11
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-6.054.766,94	-6.170.713,00	-20.000,00	-5.446.260,23	724.452,77
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	79.809,35	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	416.099,00	368.000,00	0,00	576.941,25	208.941,25
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	495.908,35	368.000,00	0,00	576.941,25	208.941,25
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	925.352,11	1.649.750,00	0,00	1.151.332,38	-498.417,62
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.553.775,95	3.374.106,52	40.106,52	1.343.085,37	-2.031.021,15
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	126.981,89	576.117,31	22.367,31	151.009,15	-425.108,16
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	2.606.109,95	5.599.973,83	62.473,83	2.645.426,90	-2.954.546,93
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.110.201,60	-5.231.973,83	-62.473,83	-2.068.485,65	3.163.488,18
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-8.164.968,54	-11.402.686,83	-82.473,83	-7.514.745,88	3.887.940,95
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.757,97	0,00	0,00	2.266,29	2.266,29
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.757,97	0,00	0,00	-2.266,29	-2.266,29
36	= Änderung des Bestandes an eigen- en Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-8.169.726,51	-11.402.686,83	-82.473,83	-7.517.012,17	3.885.674,66



Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.01 Politische Gremien / Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.478,02	26.919,00	0,00	30.606,32	3.687,32
10	= Ordentliche Erträge	22.478,02	26.919,00	0,00	30.606,32	3.687,32
11	- Personalaufwendungen	393.557,72	375.494,00	0,00	396.495,95	21.001,95
12	- Versorgungsaufwendungen	99.734,36	85.000,00	0,00	76.977,28	-8.022,72
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.918,09	3.500,00	0,00	3.206,89	-293,11
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	225.887,39	232.052,00	0,00	222.717,72	-9.334,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	722.097,56	696.046,00	0,00	699.397,84	3.351,84
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-699.619,54	-669.127,00	0,00	-668.791,52	335,48
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)	-699.619,54	-669.127,00	0,00	-668.791,52	335,48
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-699.619,54	-669.127,00	0,00	-668.791,52	335,48
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-699.619,54	-669.127,00	0,00	-668.791,52	335,48



Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.01 Politische Gremien / Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	360,00	200,00	0,00	160,00	-40,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	653.748,60	652.169,00	0,00	611.358,85	-40.810,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-653.388,60	-651.969,00	0,00	-611.198,85	40.770,15
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-653.388,60	-651.969,00	0,00	-611.198,85	40.770,15
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-653.388,60	-651.969,00	0,00	-611.198,85	40.770,15



Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.02 Zentrale Dienste						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.496,97	44.992,00	0,00	44.992,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.498,09	2.000,00	0,00	3.073,82	1.073,82
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.740,88	67.600,00	0,00	65.171,96	-2.428,04
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	78.243,50	49.215,00	0,00	61.336,68	12.121,68
10	= Ordentliche Erträge	185.979,44	163.807,00	0,00	174.574,46	10.767,46
11	- Personalaufwendungen	742.528,54	740.024,00	0,00	755.228,07	15.204,07
12	- Versorgungsaufwendungen	181.464,51	154.700,00	0,00	140.058,59	-14.641,41
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351.172,83	378.500,00	0,00	325.057,07	-53.442,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	84.787,19	80.419,00	0,00	94.296,60	13.877,60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	380.261,81	430.500,00	0,00	357.969,62	-72.530,38
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.740.214,88	1.784.143,00	0,00	1.672.609,95	-111.533,05
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.554.235,44	-1.620.336,00	0,00	-1.498.035,49	122.300,51
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)	-1.554.235,44	-1.620.336,00	0,00	-1.498.035,49	122.300,51
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-1.554.235,44	-1.620.336,00	0,00	-1.498.035,49	122.300,51
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	75.784,81	82.629,00	0,00	74.516,54	-8.112,46
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	263.752,00	390.419,00	0,00	235.211,46	-155.207,54
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.742.202,63	-1.928.126,00	0,00	-1.658.730,41	269.395,59

Erläuterungen:

Pos. 07

Die Mehrerträge ergeben sich durch Rückstellungsaufösungen (Wechsel eines Mitarbeiters zu einer Landesbehörde).

Pos. 13

Einsparungen wurden im Bereich der Unterhaltung und Anschaffung von Geräten und bei der Unternehmervergütung (IT Bereich) erzielt.

Pos. 16

Im Bereich Sachverständigen- / Gerichtskosten sind nicht alle angedachten Verfahren / Gutachten wie geplant umgesetzt worden. Weiterhin konnten bei den Telefon- / Druckkosten Einsparungen verzeichnet werden.



Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.02 Zentrale Dienste						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	81.343,83	70.200,00	0,00	72.605,80	2.405,80
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	1.480.258,92	1.615.889,00	0,00	1.411.193,36	-204.695,64
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.398.915,09	-1.545.689,00	0,00	-1.338.587,56	207.101,44
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	23.919,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	654,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	24.573,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	123.003,44	82.617,31	22.367,31	90.468,32	7.851,01
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	123.003,44	82.617,31	22.367,31	90.468,32	7.851,01
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-98.430,44	-82.617,31	-22.367,31	-90.468,32	-7.851,01
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.497.345,53	-1.628.306,31	-22.367,31	-1.429.055,88	199.250,43
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-1.497.345,53	-1.628.306,31	-22.367,31	-1.429.055,88	199.250,43

Investitionen Produkt 01.111.02 Zentrale Dienste					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €					
Beschaffung PC-Anlage	16.658,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Infoma Serverwelt	18.786,53	0,00	0,00	26.568,89	26.568,89
Summe	35.445,34	0,00	0,00	26.568,89	26.568,89
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	78.329,89	74.617,31	22.367,31	54.468,80	-20.148,51



Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.03 Personalmanagement						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.388,60	172.688,00	0,00	178.635,35	5.947,35
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	46.160,13	21.416,00	0,00	13.788,61	-7.627,39
10	= Ordentliche Erträge	219.548,73	194.104,00	0,00	192.423,96	-1.680,04
11	- Personalaufwendungen	367.930,86	482.591,00	0,00	371.820,94	-110.770,06
12	- Versorgungsaufwendungen	23.949,66	22.624,00	0,00	18.484,93	-4.139,07
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	788,19	4.000,00	0,00	1.491,25	-2.508,75
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.047,23	93.800,00	0,00	85.436,61	-8.363,39
17	= Ordentliche Aufwendungen	465.715,94	603.015,00	0,00	477.233,73	-125.781,27
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-246.167,21	-408.911,00	0,00	-284.809,77	124.101,23
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	1.050,91	1.050,91
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	1.050,91	1.050,91
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-246.167,21	-408.911,00	0,00	-283.758,86	125.152,14
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-246.167,21	-408.911,00	0,00	-283.758,86	125.152,14
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-246.167,21	-408.911,00	0,00	-283.758,86	125.152,14

Erläuterungen:**Pos. 16**

Die Minderung ergibt sich durch Einsparungen im Bereich der Reise- und Fahrtkosten für die Fortbildung / Dienstreisen der Mitarbeiter.

Pos. 19

Erträge aus der Kapitalertragssteuer im Bereich des Rheinischen Versorgungskassen-Fonds Beamte werden durch die Rheinische Versorgungskasse erzeugt.



Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.03 Personalmanagement						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	199.558,86	187.688,00	0,00	185.286,14	-2.401,86
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	419.864,21	590.254,00	0,00	462.701,98	-127.552,02
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-220.305,35	-402.566,00	0,00	-277.415,84	125.150,16
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-220.305,35	-402.566,00	0,00	-277.415,84	125.150,16
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.757,97	0,00	0,00	2.266,29	2.266,29
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.757,97	0,00	0,00	-2.266,29	-2.266,29
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-225.063,32	-402.566,00	0,00	-279.682,13	122.883,87



Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.04 Finanzverwaltung, Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45,00	0,00	0,00	63,00	63,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.353,70	68.100,00	0,00	66.788,23	-1.311,77
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	165.793,61	122.024,00	0,00	127.011,89	4.987,89
10	= Ordentliche Erträge	233.192,31	190.124,00	0,00	193.863,12	3.739,12
11	- Personalaufwendungen	633.838,13	644.428,00	0,00	649.046,78	4.618,78
12	- Versorgungsaufwendungen	115.058,73	98.600,00	0,00	88.805,01	-9.794,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.590,81	47.870,00	0,00	40.508,57	-7.361,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	812.487,67	790.898,00	0,00	778.360,36	-12.537,64
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-579.295,36	-600.774,00	0,00	-584.497,24	16.276,76
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)	-579.295,36	-600.774,00	0,00	-584.497,24	16.276,76
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-579.295,36	-600.774,00	0,00	-584.497,24	16.276,76
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	64.680,69	66.265,00	0,00	69.643,36	3.378,36
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-514.614,67	-534.509,00	0,00	-514.853,88	19.655,12



Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.04 Finanzverwaltung, Rechnungswesen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.206,92	147.900,00	0,00	137.441,53	-10.458,47
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	669.710,82	717.479,00	0,00	678.850,49	-38.628,51
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-526.503,90	-569.579,00	0,00	-541.408,96	28.170,04
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-526.503,90	-569.579,00	0,00	-541.408,96	28.170,04
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-526.503,90	-569.579,00	0,00	-541.408,96	28.170,04



Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.05 Grundstücksmanagement						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.034,00	4.500,00	0,00	5.369,00	869,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	255.897,39	255.000,00	0,00	257.468,80	2.468,80
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	693.592,43	185.000,00	0,00	175.701,25	-9.298,75
10	= Ordentliche Erträge	955.523,82	444.500,00	0,00	438.539,05	-5.960,95
11	- Personalaufwendungen	112.002,25	114.927,00	0,00	115.124,56	197,56
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.471,05	46.750,00	0,00	50.314,99	3.564,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.167,83	2.450,00	0,00	507.990,96	505.540,96
17	= Ordentliche Aufwendungen	147.641,13	164.127,00	0,00	673.430,51	509.303,51
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	807.882,69	280.373,00	0,00	-234.891,46	-515.264,46
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)	807.882,69	280.373,00	0,00	-234.891,46	-515.264,46
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	807.882,69	280.373,00	0,00	-234.891,46	-515.264,46
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	14.146,51	14.785,00	0,00	14.474,22	-310,78
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	793.736,18	265.588,00	0,00	-249.365,68	-514.953,68

Erläuterungen:**Pos. 07**

Mindererträge bei den Grundstücksverkäufen.

Pos. 16

Die aufwandswirksame Bildung einer Rückstellung für Deponie und Altlasten auf dem ehemaligen NIAG-Gelände in Höhe von 506.000,00 € führt zu einer Verschlechterung des Jahresergebnisses.



Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.05 Grundstücksmanagement						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.760,20	54.500,00	0,00	61.980,72	7.480,72
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.260,13	164.127,00	0,00	167.986,94	3.859,94
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-89.499,93	-109.627,00	0,00	-106.006,22	3.620,78
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	415.445,00	368.000,00	0,00	576.941,25	208.941,25
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	415.445,00	368.000,00	0,00	576.941,25	208.941,25
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	925.352,11	1.634.750,00	0,00	1.138.485,64	-496.264,36
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.380.000,00	0,00	1.065.643,21	-314.356,79
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	58.965,43	58.965,43
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	925.352,11	3.014.750,00	0,00	2.263.094,28	-751.655,72
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-509.907,11	-2.646.750,00	0,00	-1.686.153,03	960.596,97
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-599.407,04	-2.756.377,00	0,00	-1.792.159,25	964.217,75
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-599.407,04	-2.756.377,00	0,00	-1.792.159,25	964.217,75

Erläuterungen:

Pos. 24 / 25

Im Immobilienbereich ist eine finanzielle Flexibilität notwendig. Die angedachten Zahlungen im Bereich des Erwerbes von unbebauten und bebauten Grundstücken wurden nicht in der geplanten Höhe realisiert. Erwerbsverfahren konnten erst im Folgejahr notariell umgesetzt werden. Es wurde entsprechend ein Haushaltsrest über 210.000 € gebildet und als Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2016 übertragen.



Investitionen Produkt 01.111.05 Grundstücksmanagement					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Einzahlungen					
Verkauf von Grundstücken 2013	-67,85	0,00	0,00	183.595,00	183.595,00
Verkauf von Grundstücken 2014	172.110,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf von Grundstücken 2015	0,00	183.000,00	0,00	257.310,00	74.310,00
Summe	172.042,25	183.000,00	0,00	440.905,00	257.905,00
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €					
Allgemeiner Grunderwerb 2013	5.352,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Allgemeiner Grunderwerb 2014	920.000,00	0,00	0,00	49.476,89	49.476,89
Allgemeiner Grunderwerb 2015	0,00	3.014.750,00	0,00	2.213.617,39	-801.132,61
Summe	925.352,11	3.014.750,00	0,00	2.263.094,28	-751.655,72
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.06 Gebäudemanagement						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.170.341,53	1.121.201,00	0,00	1.087.268,00	-33.933,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22,50	500,00	0,00	280,00	-220,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.028,85	361.500,00	0,00	360.092,22	-1.407,78
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	428.997,48	113.086,00	0,00	24.578,08	-88.507,92
10	= Ordentliche Erträge	1.734.390,36	1.596.287,00	0,00	1.472.218,30	-124.068,70
11	- Personalaufwendungen	751.125,19	784.052,00	0,00	795.067,31	11.015,31
12	- Versorgungsaufwendungen	16.748,00	14.280,00	0,00	12.926,49	-1.353,51
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.426.147,74	2.446.570,00	20.000,00	2.543.246,97	96.676,97
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.348.063,42	1.446.952,00	0,00	1.385.795,79	-61.156,21
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.879,42	84.250,00	0,00	92.641,32	8.391,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.621.963,77	4.776.104,00	20.000,00	4.829.677,88	53.573,88
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.887.573,41	-3.179.817,00	-20.000,00	-3.357.459,58	-177.642,58
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)	-2.887.573,41	-3.179.817,00	-20.000,00	-3.357.459,58	-177.642,58
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-2.887.573,41	-3.179.817,00	-20.000,00	-3.357.459,58	-177.642,58
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.123.642,24	4.036.808,00	0,00	3.941.080,87	-95.727,13
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	984.317,30	809.800,00	0,00	918.323,40	108.523,40
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	251.751,53	47.191,00	-20.000,00	-334.702,11	-381.893,11



Erläuterungen:

Pos. 02

Mindererträge im Bereich der Auflösung von Sonderposten.

Pos. 07

Mindererträge ergeben sich durch geringere Auflösungen im Bereich der Instandhaltungsrückstellungen, da eine Rückstellung bereits im Jahresabschluss 2014 aufgelöst werden konnte.

Pos. 13

	HHPL 2015	IST 2015
Bewirtschaftungsaufwand (GBA, Wasser, Reinigung, Deichschaugengebühren)	598.770,00 €	615.719,04 €
<i>Mehrkosten im Bereich der Wasserkosten, Grundbesitzabgaben, sowie bei den Abfallbeseitigungskosten für das Asylbewerberheim am Melatenweg und die ZUE Groiner Kirchweg</i>		
Energieaufwand (Strom, Gas)	626.550,00 €	525.284,59 €
<i>Energiekosteneinsparungen z.B. durch den Betrieb von PV-Anlagen Realschule und Grundschule Millingen, sowie durch Einsparungen infolge der Sanierungsmaßnahmen der Fassaden und Fensteranlagen z.B. beim Schulzentrum ; Einsparungen durch den Betrieb von Deckenstrahlheizungen.</i>		
Bauhofkosten	212.700,00 €	195.347,07 €
<i>Einsparungen z.B. infolge von erbrachten Handwerkerleistungen durch die Hausmeister.</i>		
Gebäudeversicherungen	63.600,00 €	47.803,92 €
Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	270.250,00 €	363.515,13 €
<i>Mehrkosten für die Komplettreinigung des Lüftungssystems im Schulzentrum; höherer Unterhaltungsaufwand und Dachreparaturen im Bereich des Asylbewerberheimes; Mehrkosten für Reparaturen des Abwasser- und Kanalsystems für die ZUE Groiner Kirchweg 4 einschl. Kanalvideoinspektion; Mehrkosten im Bereich Wartung und Reparatur der Aufzuganlagen im Rat/Bürgerhaus, Museum und Bücherei.</i>		
Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	672.000,00 €	492.010,11 €
<i>Maßnahmenverschiebung lt. nachfolgender Aufstellung, sowie Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse.</i>		
Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	0,00 €	300.000,00 €
<i>Die Bildung der Rückstellung „Instandsetzung IT-Verkabelung Rathaus“ mit 270.000 € und der Rückstellung „Instandsetzung Heizung ZUE Horizont“ mit 30.000 € führen zu einem Mehraufwand. Beide Maßnahmen sind im Haushaltsplan 2016 zur Durchführung eingeplant.</i>		
Diverses	2.700,00 €	3.567,11 €

Davon aufgegliedert in folgende Instandhaltungsmaßnahmen:

Bürgerhaus	Malararbeiten und Kantenschutz Thekenbereich	4.000,00 €	812,71 €
<i>Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse</i>			
Bürgerhaus	Malararbeiten Künstlergarderobe	6.000,00 €	1.459,11 €
<i>Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse</i>			



Bürgerhaus	Instands. Seilzuganlage gem. Anforderung TÜV	7.000,00 €	2.963,10 €
	<i>Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse</i>		
Rathaus	LED-Leuchtenumstellung einiger Büroräume	20.000,00 €	0,00 €
	<i>Maßnahmenverschiebung in Folgejahre</i>		
Rathaus	Maler- und Bodenbelagsarbeiten	10.000,00 €	9.695,38 €
Rathaus	Sanierung der IT-Verbindungsstrukturen	60.000,00 €	0,00 €
	<i>Maßnahmenverschiebung nach 2016</i>		
Rathaus	Feuchtigkeitssanierung EDV-Keller	7.000,00 €	3.038,89 €
	<i>Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse</i>		
Stadtmuseum	Malerarbeiten	2.500,00 €	1.909,95 €
Stadtbücherei	Ern. Heizung einschl. Systemtrennung	18.000,00 €	9.051,85 €
	<i>Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse</i>		
Mietwohnung Melatenweg 17	Sanierung ehem. Rettungswache für Wohnzwecke	40.000,00 €	0,00 €
	<i>Kosteneinsparungen durch Eigenleistungen des Mieters</i>		
FGH Millingen	Instandsetzung Unterverlattung	3.000,00 €	0,00 €
	<i>Maßnahmenverschiebung in Folgejahre</i>		
FGH Rees	Tornerneuerung Rückseite	20.000,00 €	0,00 €
	<i>Maßnahmenverschiebung in Folgejahre</i>		
Anne-Frank-Schule	Gebäudetechnische Sanierung Turnhalle	275.000,00 €	272.508,65 €
	<i>Mehrkosten im Bereich der Heizungs- und Sanitärinstallation</i>		
Grundschule Haltern	Erneuerung Eingangstüre OGATA	7.500,00 €	4.990,86 €
Grundschule Haltern	Anstricharbeiten	4.000,00 €	4.599,31 €
Grundschule Haltern	Parkettversiegelung in drei Klassenräumen	4.500,00 €	0,00 €
	<i>Maßnahmenverschiebung in Folgejahre</i>		
Grundschule Haltern	Erneuerung Toilettentrennwände Sanitärbereich	8.500,00 €	6.079,71 €
	<i>Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse</i>		
Grundschule Rees	Planungskosten Sanierung (Fortsetzungspl.)	10.000,00 €	0,00 €
	<i>Maßnahmenverschiebung in Folgejahre</i>		
Grundschule Rees	Umgestaltungsarbeiten des Neubaus	25.000,00 €	0,00 €
	<i>Maßnahmenverschiebung in Folgejahre</i>		
Gymnasium	Anschlusskosten für Beameranlagen	5.000,00 €	2.989,82 €
Gymnasium	Herst. Außentreppe als 2. Rettungsweg	15.000,00 €	22.191,84 €
	<i>Mehrkosten im Bereich des Brandschutzes und der Einfriedigung der Treppe</i>		
Gymnasium	Durchführung von Bodenbelagsarbeiten	12.000,00 €	0,00 €
	<i>Maßnahmenverschiebung in Folgejahre</i>		



Gymnasium	Sanierungsarbeiten Lüftungskanalsystem <i>Ausführung erfolgt in 2016</i>	5.000,00 €	0,00 €
Gymnasium	Aufbau Energiecontrolling <i>Die Einrichtung des Energiecontrollings wurde zu 70 % durch das RWE finanziert und spart künftig Energiekosten</i>	58.000,00 €	68.416,75 €
Realschule	Malerarbeiten Treppenhäuser A und B <i>Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse</i>	10.000,00 €	4.531,01 €
Realschule	Sanierungsarbeiten Lüftungskanalsystem <i>Ausführung erfolgt in 2016</i>	2.000,00 €	0,00 €
Realschule	Erneuerung Bodenbeläge <i>Maßnahmenverschiebung in Folgejahre</i>	25.000,00 €	0,00 €
Realschule	Betonsan. Stützmauer Außentreppen Schulhof	5.000,00 €	0,00 €
Hauptschule	Betonsan. Stützmauer Außentreppen Schulhof <i>Maßnahmenverschiebung für Real- und Hauptschule in Folgejahre</i>	3.000,00 €	0,00 €
Mietwohnungen Bahnhofstr. 20	Gebäudeabriss <i>Restkosten der im Jahr 2014 durchgeführten Abrissmaßnahme</i>	0,00 €	6.115,41 €
ÜGH Melatenweg	Einbau Brandmeldeanlage <i>Einbau der Brandmeldeanlage auf Anordnung der Brandschutzbehörde des Kreises Kleve.</i>	0,00 €	88.073,95 €



Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.06 Gebäudemanagement						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	228.483,80	430.000,00	0,00	382.594,47	-47.405,53
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	3.394.637,87	3.321.283,00	20.000,00	2.954.237,27	-367.045,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-3.166.154,07	-2.891.283,00	-20.000,00	-2.571.642,80	319.640,20
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	55.890,35	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	55.890,35	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	15.000,00	0,00	12.846,74	-2.153,26
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.553.775,95	1.994.106,52	40.106,52	277.442,16	-1.716.664,36
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.978,45	493.500,00	0,00	1.575,40	-491.924,60
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	1.557.754,40	2.502.606,52	40.106,52	291.864,30	-2.210.742,22
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.501.864,05	-2.502.606,52	-40.106,52	-291.864,30	2.210.742,22
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-4.668.018,12	-5.393.889,52	-60.106,52	-2.863.507,10	2.530.382,42
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-4.668.018,12	-5.393.889,52	-60.106,52	-2.863.507,10	2.530.382,42

Erläuterungen:

Pos. 25

Für die Baumaßnahme „Kernsanierung Anne-Frank-Schule“ sind die Zahlungsabflüsse erst im Folgejahr angefallen. Es wurde entsprechend ein Haushaltsrest gebildet und als Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2016 übertragen.

Die Maßnahme „Schulhof und Kanalsanierung Anne-Frank-Schule“ steht in engem sachlichen Zusammenhang zur Kernsanierung, so dass auch hier eine Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr erfolgt ist.



Investitionen Produkt 01.111.06 Gebäudemanagement					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €					
Umbau Depot Haldern zu einer ZUE des Landes	0,00	250.000,00	0,00	25.417,52	-224.582,48
Sanierung Realschule 3. BA 2013 *	1.419.123,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Schulhoferneuerung einschließlich Regenwasserkanal	128.160,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum	9.893,48	90.106,52	40.106,52	1.050,77	-89.055,75
Schulhof- und Kanalerneuerung GS Millingen	0,00	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00
Kernsanierung ehem. Gebäude Anne-Frank-Schule	0,00	1.524.000,00	0,00	118.895,79	-1.405.104,21
Schulhof- und Kanalerneuerung ehem. Anne-Frank	0,00	476.000,00	0,00	2.520,96	-473.479,04
Umbau Übergangwohnheim	0,00	130.000,00	0,00	129.557,12	-442,88
Summe	1.557.177,68	2.482.106,52	40.106,52	277.442,16	-2.204.664,36
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	20.000,00	0,00	12.846,74	-7.153,26





Produkt- bereich 02

**Sicherheit und
Ordnung**



Inhaltsbestimmung:

- Statistische Angelegenheiten
- Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen und Abstimmungen
- Öffentliche Ordnungsangelegenheiten
- Brandschutz
- Rettungsdienst
- Abwehr von Großschadensereignissen



Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.355,13	75.455,00	0,00	76.821,02	1.366,02
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.900,44	174.500,00	0,00	180.669,20	6.169,20
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.525,50	1.300,00	0,00	1.382,50	82,50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.254,49	8.570,00	0,00	8.875,13	305,13
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	108.337,26	106.036,00	0,00	143.943,81	37.907,81
10	= Ordentliche Erträge	404.372,82	365.861,00	0,00	411.691,66	45.830,66
11	- Personalaufwendungen	516.090,56	506.671,00	0,00	578.015,74	71.344,74
12	- Versorgungsaufwendungen	108.945,77	92.820,00	0,00	84.086,92	-8.733,08
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261.126,14	198.000,00	0,00	232.872,33	34.872,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen	115.884,55	140.748,00	0,00	109.012,21	-31.735,79
15	- Transferaufwendungen	7.048,76	4.200,00	0,00	3.914,83	-285,17
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	165.947,49	173.010,00	0,00	153.258,48	-19.751,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.175.043,27	1.115.449,00	0,00	1.161.160,51	45.711,51
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-770.670,45	-749.588,00	0,00	-749.468,85	119,15
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)	-770.670,45	-749.588,00	0,00	-749.468,85	119,15
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-770.670,45	-749.588,00	0,00	-749.468,85	119,15
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	36.511,00	36.513,00	0,00	36.513,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	103.433,08	140.674,00	0,00	93.572,63	-47.101,37
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-837.592,53	-853.749,00	0,00	-806.528,48	47.220,52



Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	302.998,64	262.720,00	0,00	303.556,51	40.836,51
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	911.812,42	909.773,00	0,00	946.186,68	36.413,68
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-608.813,78	-647.053,00	0,00	-642.630,17	4.422,83
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	93.144,57	73.400,00	0,00	72.614,77	-785,23
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	371,00	0,00	0,00	10.030,00	10.030,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	93.515,57	73.400,00	0,00	82.644,77	9.244,77
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	2.296,79	2.296,79
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	218.067,05	606.558,43	269.680,43	521.022,80	-85.535,63
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	218.067,05	606.558,43	269.680,43	523.319,59	-83.238,84
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-124.551,48	-533.158,43	-269.680,43	-440.674,82	92.483,61
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-733.365,26	-1.180.211,43	-269.680,43	-1.083.304,99	96.906,44
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	724,25	724,25
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-724,25	-724,25
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-733.365,26	-1.180.211,43	-269.680,43	-1.084.029,24	96.182,19



Teilergebnisrechnung Produkt 02.121.01 Statistik / Wahlen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.133,88	3.570,00	0,00	6.761,11	3.191,11
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	899,47	1.077,00	0,00	1.233,50	156,50
10	= Ordentliche Erträge	26.033,35	4.647,00	0,00	7.994,61	3.347,61
11	- Personalaufwendungen	18.059,61	17.804,00	0,00	18.171,09	367,09
12	- Versorgungsaufwendungen	4.019,60	3.400,00	0,00	3.102,41	-297,59
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.046,18	5.000,00	0,00	3.009,23	-1.990,77
14	- Bilanzielle Abschreibungen	409,85	417,00	0,00	417,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.867,91	13.770,00	0,00	13.764,52	-5,48
17	= Ordentliche Aufwendungen	43.403,15	40.391,00	0,00	38.464,25	-1.926,75
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-17.369,80	-35.744,00	0,00	-30.469,64	5.274,36
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)	-17.369,80	-35.744,00	0,00	-30.469,64	5.274,36
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-17.369,80	-35.744,00	0,00	-30.469,64	5.274,36
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-17.369,80	-35.744,00	0,00	-30.469,64	5.274,36



Teilfinanzrechnung Produkt 02.121.01 Statistik / Wahlen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	25.133,88	3.570,00	0,00	6.761,11	3.191,11
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	39.580,50	38.206,00	0,00	35.174,42	-3.031,58
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-14.446,62	-34.636,00	0,00	-28.413,31	6.222,69
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	612,85	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	612,85	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-612,85	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-15.059,47	-34.636,00	0,00	-28.413,31	6.222,69
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigen- en Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-15.059,47	-34.636,00	0,00	-28.413,31	6.222,69

Investitionen Produkt 02.121.01 Statistik / Wahlen					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	612,85	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.058,42	34.500,00	0,00	40.858,06	6.358,06
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	548,80	0,00	0,00	2.114,02	2.114,02
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	90.386,84	85.938,00	0,00	121.155,74	35.217,74
10	= Ordentliche Erträge	135.994,06	120.438,00	0,00	164.127,82	43.689,82
11	- Personalaufwendungen	303.341,80	308.721,00	0,00	339.297,85	30.576,85
12	- Versorgungsaufwendungen	37.096,76	31.620,00	0,00	28.632,18	-2.987,82
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.367,14	46.100,00	0,00	48.587,17	2.487,17
14	- Bilanzielle Abschreibungen	499,00	418,00	0,00	418,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	833,95	950,00	0,00	874,73	-75,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	385.138,65	387.809,00	0,00	417.809,93	30.000,93
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-249.144,59	-267.371,00	0,00	-253.682,11	13.688,89
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)	-249.144,59	-267.371,00	0,00	-253.682,11	13.688,89
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-249.144,59	-267.371,00	0,00	-253.682,11	13.688,89
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-249.144,59	-267.371,00	0,00	-253.682,11	13.688,89

Erläuterungen:

Pos. 04

Es konnten Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren (Gewerbebereich, Ordnungsamt, Gestattungen) erzielt werden.

Pos. 07

Mehrerträge konnten bei den Buß- / Verwargeldern im Bereich „Ruhender Verkehr“ generiert werden.



Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.200,54	110.500,00	0,00	156.848,08	46.348,08
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.994,37	371.071,00	0,00	390.212,29	19.141,29
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-220.793,83	-260.571,00	0,00	-233.364,21	27.206,79
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	95,00	0,00	0,00	217,95	217,95
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95,00	0,00	0,00	217,95	217,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-95,00	0,00	0,00	-217,95	-217,95
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-220.888,83	-260.571,00	0,00	-233.582,16	26.988,84
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	724,25	724,25
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-724,25	-724,25
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-220.888,83	-260.571,00	0,00	-234.306,41	26.264,59



Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.506,38	112.000,00	0,00	106.971,17	-5.028,83
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.488,71	10.163,00	0,00	11.641,18	1.478,18
10	= Ordentliche Erträge	117.995,09	122.163,00	0,00	118.612,35	-3.550,65
11	- Personalaufwendungen	82.827,32	78.011,00	0,00	82.997,16	4.986,16
12	- Versorgungsaufwendungen	37.934,18	32.300,00	0,00	29.278,52	-3.021,48
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.295,23	80.000,00	0,00	71.569,64	-8.430,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	195.056,73	190.311,00	0,00	183.845,32	-6.465,68
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-77.061,64	-68.148,00	0,00	-65.232,97	2.915,03
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)	-77.061,64	-68.148,00	0,00	-65.232,97	2.915,03
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-77.061,64	-68.148,00	0,00	-65.232,97	2.915,03
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-77.061,64	-68.148,00	0,00	-65.232,97	2.915,03

Erläuterungen:**Pos. 04 / 16**

Da es im Bereich des Bürgerservices eine geringere Nachfrage für Ausweisdokumente gab, konnten hier im Aufwand Einsparungen erzielt werden. Allerdings konnten auch nicht entsprechende Erträge generiert werden.



Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	108.830,68	112.000,00	0,00	107.196,87	-4.803,13
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	162.416,98	173.623,00	0,00	157.381,28	-16.241,72
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-53.586,30	-61.623,00	0,00	-50.184,41	11.438,59
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-53.586,30	-61.623,00	0,00	-50.184,41	11.438,59
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-53.586,30	-61.623,00	0,00	-50.184,41	11.438,59



Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.03 Personenstandswesen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.772,00	17.000,00	0,00	15.574,10	-1.425,90
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.525,50	1.300,00	0,00	1.382,50	82,50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.129,41	3.746,00	0,00	4.291,57	545,57
10	= Ordentliche Erträge	22.426,91	22.046,00	0,00	21.248,17	-797,83
11	- Personalaufwendungen	76.025,44	68.235,00	0,00	100.420,01	32.185,01
12	- Versorgungsaufwendungen	13.984,62	11.900,00	0,00	10.793,64	-1.106,36
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.536,28	1.690,00	0,00	1.545,75	-144,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	91.546,34	81.825,00	0,00	112.759,40	30.934,40
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-69.119,43	-59.779,00	0,00	-91.511,23	-31.732,23
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)	-69.119,43	-59.779,00	0,00	-91.511,23	-31.732,23
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-69.119,43	-59.779,00	0,00	-91.511,23	-31.732,23
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-69.119,43	-59.779,00	0,00	-91.511,23	-31.732,23



Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.03 Personenstandswesen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	19.297,50	18.300,00	0,00	16.756,60	-1.543,40
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	79.449,31	75.673,00	0,00	102.560,67	26.887,67
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-60.151,81	-57.373,00	0,00	-85.804,07	-28.431,07
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-60.151,81	-57.373,00	0,00	-85.804,07	-28.431,07
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-60.151,81	-57.373,00	0,00	-85.804,07	-28.431,07



Teilergebnisrechnung Produkt 02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.355,13	75.455,00	0,00	76.821,02	1.366,02
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.563,64	11.000,00	0,00	17.265,87	6.265,87
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.571,81	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.432,83	5.112,00	0,00	5.621,82	509,82
10	= Ordentliche Erträge	101.923,41	96.567,00	0,00	99.708,71	3.141,71
11	- Personalaufwendungen	35.836,39	33.900,00	0,00	37.129,63	3.229,63
12	- Versorgungsaufwendungen	15.910,61	13.600,00	0,00	12.280,17	-1.319,83
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.712,82	146.900,00	0,00	181.275,93	34.375,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	114.975,70	139.913,00	0,00	108.177,21	-31.735,79
15	- Transferaufwendungen	7.048,76	4.200,00	0,00	3.914,83	-285,17
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.414,12	76.600,00	0,00	65.503,84	-11.096,16
17	= Ordentliche Aufwendungen	459.898,40	415.113,00	0,00	408.281,61	-6.831,39
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-357.974,99	-318.546,00	0,00	-308.572,90	9.973,10
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)	-357.974,99	-318.546,00	0,00	-308.572,90	9.973,10
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-357.974,99	-318.546,00	0,00	-308.572,90	9.973,10
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	36.511,00	36.513,00	0,00	36.513,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	103.433,08	140.674,00	0,00	93.572,63	-47.101,37
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-424.897,07	-422.707,00	0,00	-365.632,53	57.074,47

Erläuterungen:

Pos. 13

Die Ersatzbeschaffungen (Dienst- / Schutzkleidung, Feuerwehrschräume) werden seit dem Jahresabschluss 2014 in dieser Ergebnisposition ausgewiesen. Bisher erfolgte der Ausweis in der Ergebnisposition 14 „Bilanzielle Abschreibungen“.

Es entstanden außerdem Mehraufwendungen im Bereich der Fahrzeughaltung.

Pos. 14

Minderaufwendungen ergeben sich durch den Ausweis der Ersatzbeschaffungen unter Position 13 (siehe Begründung zu Pos. 13)

Pos. 16

Es konnten Einsparungen im Bereich der Aus- und Fortbildung sowie bei den Untersuchungskosten erzielt werden.



Teilfinanzrechnung Produkt 02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	20.536,04	18.350,00	0,00	15.993,85	-2.356,15
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	280.371,26	251.200,00	0,00	260.858,02	9.658,02
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-259.835,22	-232.850,00	0,00	-244.864,17	-12.014,17
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	93.144,57	73.400,00	0,00	72.614,77	-785,23
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	371,00	0,00	0,00	10.030,00	10.030,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	93.515,57	73.400,00	0,00	82.644,77	9.244,77
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	2.296,79	2.296,79
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	217.359,20	606.558,43	269.680,43	520.804,85	-85.753,58
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	217.359,20	606.558,43	269.680,43	523.101,64	-83.456,79
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-123.843,63	-533.158,43	-269.680,43	-440.456,87	92.701,56
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-383.678,85	-766.008,43	-269.680,43	-685.321,04	80.687,39
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-383.678,85	-766.008,43	-269.680,43	-685.321,04	80.687,39

Erläuterungen:

Pos. 19

Es konnte eine nicht geplante Einzahlung durch die Veräußerung eines Feuerwehrfahrzeuges generiert werden.



Investitionen Produkt 02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Einzahlungen					
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2014	72.636,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2015	0,00	73.400,00	0,00	72.614,77	-785,23
Summe	72.636,29	73.400,00	0,00	72.614,77	-785,23
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €					
Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Haldern	0,00	0,00	0,00	2.296,79	2.296,79
Einsatzleitwagen (ELW) 1	87.516,37	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
Löschfahrzeug 20/16 LZ Millingen	0,00	394.999,00	233.333,00	394.908,84	-90,16
Digitalfunk 2 Meter Geräte	41.625,78	8.374,22	8.374,22	3.844,88	-4.529,34
Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) LZ Rees	0,00	37.512,00	0,00	37.511,62	-0,38
Summe	129.142,15	440.885,22	241.707,22	443.562,13	2.676,91
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	44.845,33	115.173,21	27.973,21	41.644,86	-73.528,35

Für die bereits abgeschlossene Investitionsmaßnahme „Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Haldern“ ist die Auszahlung einer einbehaltenen Sicherheitsleistung in der Finanzrechnung als Jahresergebnis ausgewiesen.





Produkt- bereich 03

Schulträgeraufgaben



Inhaltsbestimmung:

- Grundschulen
- Hauptschulen
- Realschulen, Abendrealschulen als Weiterbildungskolleg
- Gymnasien, Abendgymnasien als Weiterbildungskolleg
- Kollegs
- Gesamtschulen
- Förderschulen als Schulen für Lernbehinderte, für Geistigbehinderte, für Blinde und Sehbehinderte, für Lernbehinderte, für Gehörlose und Schwerhörige, für Sprachbehinderte, für Kranke, für Erziehungshilfen, im Bereich der Realschulen und des Gymnasiums
- Berufskollegs in Form von Berufsschule, Berufsfachschule, Fachschule, Fachoberschule
- Schülerbeförderung
- Fördermaßnahmen für einzelne Schüler
- schulartenübergreifende Maßnahmen
- Sonstige schulische Einrichtungen der Allgemeinbildung



Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	256.866,89	228.361,00	0,00	259.876,45	31.515,45
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.740,04	61.500,00	0,00	59.991,31	-1.508,69
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.026,30	67.000,00	0,00	101.843,25	34.843,25
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.967,59	2.456,00	0,00	11.554,03	9.098,03
10	= Ordentliche Erträge	397.600,82	359.317,00	0,00	433.265,04	73.948,04
11	- Personalaufwendungen	266.755,21	270.986,00	0,00	265.658,74	-5.327,26
12	- Versorgungsaufwendungen	8.792,69	7.480,00	0,00	6.786,41	-693,59
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.432.281,60	1.420.710,66	0,00	1.403.490,46	-17.220,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	63.135,48	183.267,62	0,00	55.603,51	-127.664,11
15	- Transferaufwendungen	111.045,73	101.665,72	0,00	98.965,04	-2.700,68
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	176.532,99	191.328,00	0,00	168.068,02	-23.259,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.058.543,70	2.175.438,00	0,00	1.998.572,18	-176.865,82
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.660.942,88	-1.816.121,00	0,00	-1.565.307,14	250.813,86
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)	-1.660.942,88	-1.816.121,00	0,00	-1.565.307,14	250.813,86
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-1.660.942,88	-1.816.121,00	0,00	-1.565.307,14	250.813,86
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	803.493,29	631.967,00	0,00	734.422,09	102.455,09
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	3.173.011,63	2.815.163,00	0,00	2.932.531,83	117.368,83
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-4.030.461,22	-3.999.317,00	0,00	-3.763.416,88	235.900,12



Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	408.715,58	340.920,00	0,00	373.384,89	32.464,89
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	1.952.725,01	2.067.602,38	0,00	1.921.043,52	-146.558,86
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.544.009,43	-1.726.682,38	0,00	-1.547.658,63	179.023,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	781,20	0,00	0,00	18.854,23	18.854,23
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	781,20	0,00	0,00	18.854,23	18.854,23
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.589,47	0,00	0,00	4.280,92	4.280,92
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	72.279,13	129.601,62	0,00	49.029,47	-80.572,15
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	74.868,60	129.601,62	0,00	53.310,39	-76.291,23
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-74.087,40	-129.601,62	0,00	-34.456,16	95.145,46
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.618.096,83	-1.856.284,00	0,00	-1.582.114,79	274.169,21
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-1.618.096,83	-1.856.284,00	0,00	-1.582.114,79	274.169,21



Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.01 Grundschule Rees						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.615,22	48.968,00	0,00	50.268,72	1.300,72
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.874,99	20.000,00	0,00	18.765,60	-1.234,40
10	= Ordentliche Erträge	57.490,21	68.968,00	0,00	69.034,32	66,32
11	- Personalaufwendungen	24.711,49	24.839,00	0,00	24.904,21	65,21
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.142,00	127.359,00	0,00	116.571,41	-10.787,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.447,00	24.025,00	0,00	6.875,05	-17.149,95
15	- Transferaufwendungen	6.660,72	6.300,00	0,00	6.650,72	350,72
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.820,06	21.010,00	0,00	18.731,92	-2.278,08
17	= Ordentliche Aufwendungen	171.781,27	203.533,00	0,00	173.733,31	-29.799,69
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-114.291,06	-134.565,00	0,00	-104.698,99	29.866,01
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)	-114.291,06	-134.565,00	0,00	-104.698,99	29.866,01
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-114.291,06	-134.565,00	0,00	-104.698,99	29.866,01
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	34.488,29	53.039,00	0,00	34.489,62	-18.549,38
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	193.847,13	246.126,00	0,00	196.755,77	-49.370,23
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-273.649,90	-327.652,00	0,00	-266.965,14	60.686,86

Erläuterungen:**Pos. 13**

Die Ersatzbeschaffungen (Lernmittel / Standardklassen) werden ab dem Jahresabschluss 2014 in dieser Ergebnisposition ausgewiesen. Bisher erfolgte der Ausweis in der Ergebnisposition 14 „Bilanzielle Abschreibungen“. Der Minderaufwand bei der Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 € ist aufgrund des anstehenden Umzuges der Grundschule in das Gebäude der ehemaligen Anne-Frank-Schule im Jahr 2016 entstanden. Es sind Minderaufwendungen beim Schulschwimmen aufgrund von Nutzungseinschränkungen nach der Inbetriebnahme des neuen Stadtbades entstanden.



Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.01 Grundschule Rees						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	54.123,22	66.300,00	0,00	66.257,72	-42,28
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	164.731,86	175.737,00	0,00	165.856,18	-9.880,82
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-110.608,64	-109.437,00	0,00	-99.598,46	9.838,54
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.015,25	54.936,00	0,00	2.577,05	-52.358,95
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	3.015,25	54.936,00	0,00	2.577,05	-52.358,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-3.015,25	-54.936,00	0,00	-2.577,05	52.358,95
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-113.623,89	-164.373,00	0,00	-102.175,51	62.197,49
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-113.623,89	-164.373,00	0,00	-102.175,51	62.197,49

Investitionen Produkt 03.211.01 Grundschule Rees					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	2.354,00	34.417,00	0,00	2.104,05	-32.312,95



Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.02 Grundschule Millingen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.050,93	22.487,00	0,00	22.206,84	-280,16
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.016,66	10.000,00	0,00	15.775,00	5.775,00
10	= Ordentliche Erträge	36.067,59	32.487,00	0,00	37.981,84	5.494,84
11	- Personalaufwendungen	14.772,63	15.702,00	0,00	14.642,35	-1.059,65
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.640,30	58.974,00	0,00	57.758,53	-1.215,47
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.216,09	7.750,00	0,00	4.320,72	-3.429,28
15	- Transferaufwendungen	3.242,84	3.150,00	0,00	3.242,84	92,84
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.527,27	11.211,00	0,00	10.571,07	-639,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	87.399,13	96.787,00	0,00	90.535,51	-6.251,49
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-51.331,54	-64.300,00	0,00	-52.553,67	11.746,33
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)	-51.331,54	-64.300,00	0,00	-52.553,67	11.746,33
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-51.331,54	-64.300,00	0,00	-52.553,67	11.746,33
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	30.323,00	30.321,00	0,00	30.321,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	158.372,38	138.595,00	0,00	160.172,63	21.577,63
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-179.380,92	-172.574,00	0,00	-182.405,30	-9.831,30

Erläuterungen:**Pos. 13**

Die Ersatzbeschaffungen (Lernmittel / Standardklassen) werden ab dem Jahresabschluss 2014 in dieser Ergebnisposition ausgewiesen. Bisher erfolgte der Ausweis in der Ergebnisposition 14 „Bilanzielle Abschreibungen“. Es sind Minderaufwendungen beim Schulschwimmen aufgrund von Nutzungseinschränkungen nach der Inbetriebnahme des neuen Stadtbades entstanden.



Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.02 Grundschule Millingen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	35.122,84	31.850,00	0,00	36.492,84	4.642,84
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	82.391,97	91.266,00	0,00	85.150,55	-6.115,45
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-47.269,13	-59.416,00	0,00	-48.657,71	10.758,29
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.224,41	6.752,00	0,00	6.801,73	49,73
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	1.224,41	6.752,00	0,00	6.801,73	49,73
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.224,41	-6.752,00	0,00	-6.801,73	-49,73
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-48.493,54	-66.168,00	0,00	-55.459,44	10.708,56
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-48.493,54	-66.168,00	0,00	-55.459,44	10.708,56

Investitionen Produkt 03.211.02 Grundschule Millingen					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	5.076,00	0,00	4.962,43	-113,57



Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.03 Grundschule Haldern						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.792,72	47.683,00	0,00	46.098,22	-1.584,78
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.840,39	30.000,00	0,00	25.200,71	-4.799,29
10	= Ordentliche Erträge	83.633,11	77.683,00	0,00	71.298,93	-6.384,07
11	- Personalaufwendungen	17.219,19	17.626,00	0,00	17.662,55	36,55
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.856,82	108.010,00	0,00	107.265,26	-744,74
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.920,00	9.167,29	0,00	4.140,80	-5.026,49
15	- Transferaufwendungen	13.775,72	6.300,00	0,00	6.385,72	85,72
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.663,54	18.397,00	0,00	15.643,17	-2.753,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	167.435,27	159.500,29	0,00	151.097,50	-8.402,79
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-83.802,16	-81.817,29	0,00	-79.798,57	2.018,72
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)	-83.802,16	-81.817,29	0,00	-79.798,57	2.018,72
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-83.802,16	-81.817,29	0,00	-79.798,57	2.018,72
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	38.785,00	38.785,00	0,00	38.785,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	352.452,61	236.522,00	0,00	222.376,03	-14.145,97
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-397.469,77	-279.554,29	0,00	-263.389,60	16.164,69

Erläuterungen:**Pos. 04**

Es konnten im Bereich der Elternbeiträgen für die OGATA Betreuung aufgrund gesunkener Anmeldezahlen nicht die geplanten Erträge erreicht werden.

Pos. 13

Die Ersatzbeschaffungen (Lernmittel / Standardklassen) werden ab dem Jahresabschluss 2014 in dieser Ergebnisposition ausgewiesen. Bisher erfolgte der Ausweis in der Ergebnisposition 14 „Bilanzielle Abschreibungen“.

Es sind Minderaufwendungen beim Schulschwimmen aufgrund von Nutzungseinschränkungen nach der Inbetriebnahme des neuen Stadtbades entstanden.

Bei den Lehr- und Unterrichtsmittel ist ein Mehraufwand entstanden und bei der OGATA Betreuung konnten analog zu den geringeren Elternbeiträgen Einsparungen erzielt werden.



Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.03 Grundschule Haldern						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	81.635,31	76.300,00	0,00	69.953,07	-6.346,93
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	159.612,99	154.015,00	0,00	144.917,30	-9.097,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-77.977,68	-77.715,00	0,00	-74.964,23	2.750,77
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.864,45	7.788,00	0,00	7.682,69	-105,31
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	4.864,45	7.788,00	0,00	7.682,69	-105,31
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-4.864,45	-7.788,00	0,00	-7.682,69	105,31
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-82.842,13	-85.503,00	0,00	-82.646,92	2.856,08
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-82.842,13	-85.503,00	0,00	-82.646,92	2.856,08

Investitionen Produkt 03.211.03 Grundschule Haldern					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	6.538,71	0,00	6.538,71	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.04 Grundschule Mehr						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.255,72	8.272,00	0,00	8.257,72	-14,28
10	= Ordentliche Erträge	8.255,72	8.272,00	0,00	8.257,72	-14,28
11	- Personalaufwendungen	9.848,03	9.368,00	0,00	9.761,35	393,35
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.487,93	9.650,28	0,00	7.991,20	-1.659,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.509,50	9.317,00	0,00	6.712,43	-2.604,57
15	- Transferaufwendungen	6.440,72	6.545,72	0,00	6.545,72	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.382,61	9.788,00	0,00	7.689,36	-2.098,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	39.668,79	44.669,00	0,00	38.700,06	-5.968,94
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-31.413,07	-36.397,00	0,00	-30.442,34	5.954,66
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)	-31.413,07	-36.397,00	0,00	-30.442,34	5.954,66
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-31.413,07	-36.397,00	0,00	-30.442,34	5.954,66
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	31.232,00	31.234,00	0,00	31.234,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	119.074,28	112.996,00	0,00	106.984,47	-6.011,53
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-119.255,35	-118.159,00	0,00	-106.192,81	11.966,19

Erläuterungen:**Pos. 13**

Die Ersatzbeschaffungen (Lernmittel / Standardklassen) werden ab dem Jahresabschluss 2014 in dieser Ergebnisposition ausgewiesen. Bisher erfolgte der Ausweis in der Ergebnisposition 14 „Bilanzielle Abschreibungen“.

Es sind Minderaufwendungen beim Schulschwimmen aufgrund von Nutzungseinschränkungen nach der Inbetriebnahme des neuen Stadtbades entstanden.

Einsparungen konnten im Bereich Unterhaltung Geräten- und Einrichtungsgegenständen und bei der Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 € erzielt werden.



Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.04 Grundschule Mehr						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	6.285,72	6.300,00	0,00	6.285,72	-14,28
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	31.831,07	36.676,00	0,00	31.376,10	-5.299,90
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-25.545,35	-30.376,00	0,00	-25.090,38	5.285,62
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.066,75	6.242,00	0,00	2.999,71	-3.242,29
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	3.066,75	6.242,00	0,00	2.999,71	-3.242,29
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-3.066,75	-6.242,00	0,00	-2.999,71	3.242,29
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-28.612,10	-36.618,00	0,00	-28.090,09	8.527,91
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-28.612,10	-36.618,00	0,00	-28.090,09	8.527,91

Investitionen Produkt 03.211.04 Grundschule Mehr					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	2.671,07	4.882,00	0,00	2.392,05	-2.489,95



Teilergebnisrechnung Produkt 03.212.01 Hauptschule Rees						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.728,60	23.031,00	0,00	23.031,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	22.728,60	23.031,00	0,00	23.031,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	25.901,17	26.421,00	0,00	26.496,20	75,20
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.349,48	32.392,00	0,00	36.787,50	4.395,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.626,45	32.342,00	0,00	9.572,30	-22.769,70
15	- Transferaufwendungen	19.608,26	21.220,00	0,00	21.204,81	-15,19
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.264,70	31.700,00	0,00	24.387,62	-7.312,38
17	= Ordentliche Aufwendungen	120.750,06	144.075,00	0,00	118.448,43	-25.626,57
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-98.021,46	-121.044,00	0,00	-95.417,43	25.626,57
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)	-98.021,46	-121.044,00	0,00	-95.417,43	25.626,57
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-98.021,46	-121.044,00	0,00	-95.417,43	25.626,57
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	152.403,00	152.403,00	0,00	152.403,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	597.330,72	555.977,00	0,00	549.599,44	-6.377,56
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-542.949,18	-524.618,00	0,00	-492.613,87	32.004,13

Erläuterungen:**Pos. 13**

Die Ersatzbeschaffungen (Lernmittel / Standardklassen) werden ab dem Jahresabschluss 2014 in dieser Ergebnisposition ausgewiesen. Bisher erfolgte der Ausweis in der Ergebnisposition 14 „Bilanzielle Abschreibungen“.

Es sind Minderaufwendungen beim Schulschwimmen aufgrund von Nutzungseinschränkungen nach der Inbetriebnahme des neuen Stadtbades entstanden.

Im Bereich Unterhaltung Geräten- und Einrichtungsgegenständen, bei der Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 € und bei den Lehr-/Unterrichtsmitteln kam es zu Einsparungen, ein Mehraufwand entstand durch Leistungen des Bauhofbetriebes.



Teilfinanzrechnung Produkt 03.212.01 Hauptschule Rees						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	19.995,58	21.220,00	0,00	21.220,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	98.598,34	130.239,00	0,00	112.403,46	-17.835,54
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-78.602,76	-109.019,00	0,00	-91.183,46	17.835,54
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	781,20	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	781,20	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	2.166,07	2.166,07
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.324,50	11.707,00	0,00	3.586,60	-8.120,40
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	5.324,50	11.707,00	0,00	5.752,67	-5.954,33
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-4.543,30	-11.707,00	0,00	-5.752,67	5.954,33
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-83.146,06	-120.726,00	0,00	-96.936,13	23.789,87
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-83.146,06	-120.726,00	0,00	-96.936,13	23.789,87

Investitionen Produkt 03.212.01 Hauptschule Rees					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €					
Sanierung Schulzentrum - Hauptschule -	0,00	0,00	0,00	2.166,07	2.166,07
Summe	0,00	0,00	0,00	2.166,07	2.166,07
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	2.254,45	7.356,00	0,00	3.330,21	-4.025,79

Für die bereits abgeschlossene Investitionsmaßnahme „Sanierung Schulzentrum Hauptschule“ ist die Auszahlung einer einbehaltenen Sicherheitsleistung in der Finanzrechnung als Jahresergebnis ausgewiesen.



Teilergebnisrechnung Produkt 03.215.01 Realschule Rees						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.467,70	26.243,00	0,00	26.691,67	448,67
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00
10	= Ordentliche Erträge	26.467,70	26.343,00	0,00	26.691,67	348,67
11	- Personalaufwendungen	45.076,89	46.126,00	0,00	46.279,75	153,75
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.403,71	36.383,00	0,00	58.122,75	21.739,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.753,34	41.329,00	0,00	9.220,19	-32.108,81
15	- Transferaufwendungen	24.458,70	25.000,00	0,00	24.926,54	-73,46
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.081,26	40.400,00	0,00	38.169,28	-2.230,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	183.773,90	189.238,00	0,00	176.718,51	-12.519,49
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-157.306,20	-162.895,00	0,00	-150.026,84	12.868,16
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)	-157.306,20	-162.895,00	0,00	-150.026,84	12.868,16
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-157.306,20	-162.895,00	0,00	-150.026,84	12.868,16
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	321.343,53	142.409,00	0,00	252.271,00	109.862,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	603.703,01	521.286,00	0,00	581.867,93	60.581,93
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-439.665,68	-541.772,00	0,00	-479.623,77	62.148,23

Erläuterungen:**Pos. 13**

Die Ersatzbeschaffungen (Lernmittel / Standardklassen) werden ab dem Jahresabschluss 2014 in dieser Ergebnisposition ausgewiesen. Bisher erfolgte der Ausweis in der Ergebnisposition 14 „Bilanzielle Abschreibungen“.

Es sind Minderaufwendungen beim Schulschwimmen aufgrund von Nutzungseinschränkungen nach der Inbetriebnahme des neuen Stadtbades entstanden.



Teilfinanzrechnung Produkt 03.215.01 Realschule Rees						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	24.458,70	25.100,00	0,00	25.000,00	-100,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	161.829,33	174.974,00	0,00	162.307,54	-12.666,46
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-137.370,63	-149.874,00	0,00	-137.307,54	12.566,46
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.589,47	0,00	0,00	1.042,01	1.042,01
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.081,24	12.531,00	0,00	10.356,66	-2.174,34
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	36.670,71	12.531,00	0,00	11.398,67	-1.132,33
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-36.670,71	-12.531,00	0,00	-11.398,67	1.132,33
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-174.041,34	-162.405,00	0,00	-148.706,21	13.698,79
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-174.041,34	-162.405,00	0,00	-148.706,21	13.698,79

Investitionen Produkt 03.215.01 Realschule Rees					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €					
Sanierung Schulzentrum - Realschule -	2.589,47	0,00	0,00	725,87	725,87
Neubau einer Cafeteria - Realschule	0,00	0,00	0,00	316,14	316,14
Einrichtungsgegenstände 3. BA Schulsani- erung	18.391,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	20.980,54	0,00	0,00	1.042,01	1.042,01
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	2.136,65	6.886,00	0,00	5.194,11	-1.691,89

Für die bereits abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen „Sanierung Schulzentrum“ und „Neubau Cafeteria Realschule“ sind Auszahlungen für einbehaltenen Sicherheitsleistungen in der Finanzrechnung als Jahresergebnis ausgewiesen.



Teilergebnisrechnung Produkt 03.217.01 Gymnasium Rees						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.649,00	23.592,00	0,00	23.632,00	40,00
10	= Ordentliche Erträge	26.649,00	23.592,00	0,00	23.632,00	40,00
11	- Personalaufwendungen	45.205,15	46.369,00	0,00	46.934,39	565,39
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.451,94	29.505,38	0,00	58.804,59	29.299,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.462,10	42.735,00	0,00	7.405,73	-35.329,27
15	- Transferaufwendungen	23.358,77	22.400,00	0,00	22.353,69	-46,31
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.246,74	49.550,00	0,00	44.704,57	-4.845,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	184.724,70	190.559,38	0,00	180.202,97	-10.356,41
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-158.075,70	-166.967,38	0,00	-156.570,97	10.396,41
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)	-158.075,70	-166.967,38	0,00	-156.570,97	10.396,41
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-158.075,70	-166.967,38	0,00	-156.570,97	10.396,41
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	123.546,00	123.546,00	0,00	123.546,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	849.314,85	450.627,00	0,00	535.873,20	85.246,20
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-883.844,55	-494.048,38	0,00	-568.898,17	-74.849,79

Erläuterungen:**Pos. 13**

Die Ersatzbeschaffungen (Lernmittel / Standardklassen) werden ab dem Jahresabschluss 2014 in dieser Ergebnisposition ausgewiesen. Bisher erfolgte der Ausweis in der Ergebnisposition 14 „Bilanzielle Abschreibungen“. Es sind Minderaufwendungen beim Schulschwimmen aufgrund von Nutzungseinschränkungen nach der Inbetriebnahme des neuen Stadtbades entstanden.



Teilfinanzrechnung Produkt 03.217.01 Gymnasium Rees						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	23.358,77	22.400,00	0,00	22.400,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	169.681,89	177.702,38	0,00	167.976,00	-9.726,38
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-146.323,12	-155.302,38	0,00	-145.576,00	9.726,38
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.072,84	1.072,84
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.687,53	15.765,62	0,00	15.025,03	-740,59
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	19.687,53	15.765,62	0,00	16.097,87	332,25
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-19.687,53	-15.765,62	0,00	-16.097,87	-332,25
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-166.010,65	-171.068,00	0,00	-161.673,87	9.394,13
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-166.010,65	-171.068,00	0,00	-161.673,87	9.394,13

Investitionen Produkt 03.217.01 Gymnasium Rees					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €					
Aufstockung von zwei Räumen - Gymnasi- um	0,00	0,00	0,00	1.072,84	1.072,84
Summe	0,00	0,00	0,00	1.072,84	1.072,84
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	12.602,06	9.705,62	0,00	10.964,62	1.259,00

Für die bereits abgeschlossene Investitionsmaßnahme „Aufstockung von zwei Räumen Gymnasium“ ist die Auszahlung einer einbehaltenen Sicherheitsleistung in der Finanzrechnung als Jahresergebnis ausgewiesen.



Teilergebnisrechnung Produkt 03.221.01 Förderschule Rees						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.581,00	17.285,00	0,00	12.003,29	-5.281,71
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.008,00	1.500,00	0,00	250,00	-1.250,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.276,30	60.000,00	0,00	81.178,25	21.178,25
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	7.668,24	7.668,24
10	= Ordentliche Erträge	99.865,30	78.785,00	0,00	101.099,78	22.314,78
11	- Personalaufwendungen	19.087,72	19.789,00	0,00	12.575,13	-7.213,87
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.564,54	26.937,00	0,00	9.234,17	-17.702,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.201,00	9.432,00	0,00	7.356,29	-2.075,71
15	- Transferaufwendungen	8.750,00	3.750,00	0,00	3.750,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.546,81	9.272,00	0,00	8.171,03	-1.100,97
17	= Ordentliche Aufwendungen	91.150,07	69.180,00	0,00	41.086,62	-28.093,38
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	8.715,23	9.605,00	0,00	60.013,16	50.408,16
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)	8.715,23	9.605,00	0,00	60.013,16	50.408,16
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	8.715,23	9.605,00	0,00	60.013,16	50.408,16
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	71.372,47	60.230,00	0,00	71.372,47	11.142,47
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	298.916,65	553.034,00	0,00	578.902,36	25.868,36
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-218.828,95	-483.199,00	0,00	-447.516,73	35.682,27

Erläuterungen:

Gemäß Inklusionsgesetz ist die Anne-Frank-Schule zum Schuljahresschluss 2014 / 2015 am 31.07.2015 geschlossen worden.

Pos. 06

Es konnten Mehrerträge bei der rückwirkenden Kostenerstattung (für 2014) durch die Stadt Kalkar erzielt werden.

Pos. 13

Die Ersatzbeschaffungen (Lernmittel / Standardklassen) werden ab dem Jahresabschluss 2014 in dieser Ergebnisposition ausgewiesen. Bisher erfolgte der Ausweis in der Ergebnisposition 14 „Bilanzielle Abschreibungen“.



Teilfinanzrechnung Produkt 03.221.01 Förderschule Rees						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	148.113,68	73.650,00	0,00	74.997,04	1.347,04
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	82.869,66	60.136,00	0,00	34.690,78	-25.445,22
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	65.244,02	13.514,00	0,00	40.306,26	26.792,26
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.015,00	3.880,00	0,00	0,00	-3.880,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	1.015,00	3.880,00	0,00	0,00	-3.880,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.015,00	-3.880,00	0,00	0,00	3.880,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	64.229,02	9.634,00	0,00	40.306,26	30.672,26
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	64.229,02	9.634,00	0,00	40.306,26	30.672,26

Investitionen Produkt 03.221.01 Förderschule Rees					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.871,76	10.800,00	0,00	10.871,76	71,76
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	15.960,00	15.960,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.187,50	1.187,50
10	= Ordentliche Erträge	10.871,76	10.800,00	0,00	28.019,26	17.219,26
11	- Personalaufwendungen	14.389,18	14.705,00	0,00	14.805,70	100,70
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	932.584,88	990.000,00	0,00	950.155,05	-39.844,95
17	= Ordentliche Aufwendungen	946.974,06	1.004.705,00	0,00	964.960,75	-39.744,25
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-936.102,30	-993.905,00	0,00	-936.941,49	56.963,51
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)	-936.102,30	-993.905,00	0,00	-936.941,49	56.963,51
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-936.102,30	-993.905,00	0,00	-936.941,49	56.963,51
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-936.102,30	-993.905,00	0,00	-936.941,49	56.963,51

Erläuterungen:**Pos. 06 / 07**

Es konnten Mehrerträge aus anteiligen Beförderungs- / Fahrtkosten der Kalkarer und Emmericher Schüler an den Regelschulen der Stadt Rees generiert werden.

Pos. 13

Aufgrund geringerer Schülerzahlen konnten Einsparungen bei den allgemeinen Schülerbeförderungsaufwendungen erzielt werden.



Teilfinanzrechnung Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	10.871,76	10.800,00	0,00	28.019,26	17.219,26
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	942.599,63	1.004.705,00	0,00	959.518,47	-45.186,53
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-931.727,87	-993.905,00	0,00	-931.499,21	62.405,79
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-931.727,87	-993.905,00	0,00	-931.499,21	62.405,79
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-931.727,87	-993.905,00	0,00	-931.499,21	62.405,79



Teilergebnisrechnung Produkt 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.854,24	0,00	0,00	36.815,23	36.815,23
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.750,00	7.000,00	0,00	4.705,00	-2.295,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.967,59	2.356,00	0,00	2.698,29	342,29
10	= Ordentliche Erträge	25.571,83	9.356,00	0,00	44.218,52	34.862,52
11	- Personalaufwendungen	50.543,76	50.041,00	0,00	51.597,11	1.556,11
12	- Versorgungsaufwendungen	8.792,69	7.480,00	0,00	6.786,41	-693,59
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800,00	1.500,00	0,00	800,00	-700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	7.170,33	0,00	0,00	-7.170,33
15	- Transferaufwendungen	4.750,00	7.000,00	0,00	3.905,00	-3.095,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	64.886,45	73.191,33	0,00	63.088,52	-10.102,81
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-39.314,62	-63.835,33	0,00	-18.870,00	44.965,33
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-39.314,62	-63.835,33	0,00	-18.870,00	44.965,33
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-39.314,62	-63.835,33	0,00	-18.870,00	44.965,33
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-39.314,62	-63.835,33	0,00	-18.870,00	44.965,33

Erläuterungen:

Pos. 02

Es handelt sich bei diesem ungeplanten Mehrertrag um Landeszuweisungen zur Inklusionspauschale, die erstmals Ende des Jahres 2014 durch das Land gezahlt wurde.



Teilfinanzrechnung Produkt 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	4.750,00	7.000,00	0,00	22.759,24	15.759,24
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	58.578,27	62.152,00	0,00	56.847,14	-5.304,86
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-53.828,27	-55.152,00	0,00	-34.087,90	21.064,10
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	0,00	0,00	0,00	18.854,23	18.854,23
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	18.854,23	18.854,23
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	-10.000,00	0,00	18.854,23	28.854,23
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-53.828,27	-65.152,00	0,00	-15.233,67	49.918,33
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-53.828,27	-65.152,00	0,00	-15.233,67	49.918,33

Investitionen Produkt 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	2.829,67	0,00	0,00	-2.829,67



Produkt- bereich 04

Kultur und Wissenschaft



Inhaltsbestimmung:

- Museen, Sammlungen, sonstige Kultureinrichtungen
- Theater
- Musikpflege, Musikschulen
- Heimatpflege
- Sonstige Kulturpflege
- Förderung von wissenschaftlichen Einrichtungen



Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.062,00	26.785,00	0,00	25.217,86	-1.567,14
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.308,35	23.900,00	0,00	26.263,92	2.363,92
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	133,00	400,00	0,00	290,60	-109,40
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.706,68	37.800,00	0,00	37.865,77	65,77
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	145.681,89	10.199,00	0,00	14.209,38	4.010,38
10	= Ordentliche Erträge	220.891,92	99.084,00	0,00	103.847,53	4.763,53
11	- Personalaufwendungen	303.433,82	309.350,00	0,00	311.723,35	2.373,35
12	- Versorgungsaufwendungen	15.659,44	13.260,00	0,00	12.086,30	-1.173,70
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.943,84	133.550,00	0,00	149.294,01	15.744,01
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.049,90	43.972,00	0,00	16.604,00	-27.368,00
15	- Transferaufwendungen	22.002,70	30.800,00	0,00	22.850,00	-7.950,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.130,01	27.239,00	0,00	29.116,25	1.877,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	577.219,71	558.171,00	0,00	541.673,91	-16.497,09
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-356.327,79	-459.087,00	0,00	-437.826,38	21.260,62
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)	-356.327,79	-459.087,00	0,00	-437.826,38	21.260,62
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-356.327,79	-459.087,00	0,00	-437.826,38	21.260,62
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	34.182,24	26.778,00	0,00	34.184,91	7.406,91
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	130.086,70	167.766,00	0,00	136.137,77	-31.628,23
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-452.232,25	-600.075,00	0,00	-539.779,24	60.295,76



Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	83.160,72	86.105,00	0,00	90.766,51	4.661,51
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	512.528,78	505.708,00	0,00	488.451,62	-17.256,38
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-429.368,06	-419.603,00	0,00	-397.685,11	21.917,89
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.163,19	33.100,00	0,00	28.389,93	-4.710,07
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	42.163,19	33.100,00	0,00	28.389,93	-4.710,07
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-42.163,19	-32.100,00	0,00	-28.389,93	3.710,07
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-471.531,25	-451.703,00	0,00	-426.075,04	25.627,96
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-471.531,25	-451.703,00	0,00	-426.075,04	25.627,96



Teilergebnisrechnung Produkt 04.252.01 Ausstellungen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.978,00	18.941,00	0,00	18.987,00	46,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.614,80	1.500,00	0,00	2.693,00	1.193,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	133,00	250,00	0,00	290,60	40,60
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.005,00	1.400,00	0,00	1.645,00	245,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	899,47	1.077,00	0,00	1.233,49	156,49
10	= Ordentliche Erträge	9.630,27	23.168,00	0,00	24.849,09	1.681,09
11	- Personalaufwendungen	31.531,45	30.967,00	0,00	32.424,95	1.457,95
12	- Versorgungsaufwendungen	4.019,47	3.400,00	0,00	3.102,35	-297,65
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.982,76	12.600,00	0,00	5.994,08	-6.605,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.323,79	4.482,00	0,00	4.432,00	-50,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.544,15	12.950,00	0,00	14.940,22	1.990,22
17	= Ordentliche Aufwendungen	87.401,62	64.399,00	0,00	60.893,60	-3.505,40
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-77.771,35	-41.231,00	0,00	-36.044,51	5.186,49
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)	-77.771,35	-41.231,00	0,00	-36.044,51	5.186,49
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-77.771,35	-41.231,00	0,00	-36.044,51	5.186,49
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	13.039,00	13.040,00	0,00	13.040,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	45.450,80	50.279,00	0,00	43.183,90	-7.095,10
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-110.183,15	-78.470,00	0,00	-66.188,41	12.281,59

Erläuterungen:

Pos. 13

Es konnten Einsparungen im Bereich der Veranstaltungen erzielt werden.



Teilfinanzrechnung Produkt 04.252.01 Ausstellungen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	5.752,80	19.150,00	0,00	20.628,60	1.478,60
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	77.234,96	57.549,00	0,00	53.902,85	-3.646,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-71.482,16	-38.399,00	0,00	-33.274,25	5.124,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.799,07	2.600,00	0,00	79,89	-2.520,11
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	10.799,07	2.600,00	0,00	79,89	-2.520,11
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-10.799,07	-1.600,00	0,00	-79,89	1.520,11
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-82.281,23	-39.999,00	0,00	-33.354,14	6.644,86
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-82.281,23	-39.999,00	0,00	-33.354,14	6.644,86

Investitionen Produkt 04.252.01 Ausstellungen					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	8.473,20	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 04.252.02 Archiv						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.839,00	1.192,00	0,00	1.192,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	195,85	400,00	0,00	669,59	269,59
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	127.187,40	729,00	0,00	2.387,00	1.658,00
10	= Ordentliche Erträge	129.222,25	2.471,00	0,00	4.248,59	1.777,59
11	- Personalaufwendungen	51.045,29	52.027,00	0,00	52.503,07	476,07
12	- Versorgungsaufwendungen	837,40	680,00	0,00	646,32	-33,68
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.751,30	3.100,00	0,00	1.991,56	-1.108,44
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.684,00	2.685,00	0,00	2.685,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.462,47	4.005,00	0,00	4.697,84	692,84
17	= Ordentliche Aufwendungen	57.780,46	62.497,00	0,00	62.523,79	26,79
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	71.441,79	-60.026,00	0,00	-58.275,20	1.750,80
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)	71.441,79	-60.026,00	0,00	-58.275,20	1.750,80
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	71.441,79	-60.026,00	0,00	-58.275,20	1.750,80
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.406,24	0,00	0,00	7.406,91	7.406,91
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	13.982,55	11.196,00	0,00	13.562,70	2.366,70
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	64.865,48	-71.222,00	0,00	-64.430,99	6.791,01



Teilfinanzrechnung Produkt 04.252.02 Archiv						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	203,43	1.055,00	0,00	3.449,59	2.394,59
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	54.141,14	58.943,00	0,00	57.578,20	-1.364,80
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-53.937,71	-57.888,00	0,00	-54.128,61	3.759,39
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500,00	0,00	358,97	-141,03
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	358,97	-141,03
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	-500,00	0,00	-358,97	141,03
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-53.937,71	-58.388,00	0,00	-54.487,58	3.900,42
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-53.937,71	-58.388,00	0,00	-54.487,58	3.900,42



Teilergebnisrechnung Produkt 04.271.01 Volkshochschule						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.640,09	224,00	0,00	3.734,06	3.510,06
10	= Ordentliche Erträge	3.640,09	224,00	0,00	3.734,06	3.510,06
11	- Personalaufwendungen	6.336,62	6.319,00	0,00	6.573,10	254,10
12	- Versorgungsaufwendungen	837,40	680,00	0,00	646,33	-33,67
15	- Transferaufwendungen	18.802,70	20.000,00	0,00	18.000,00	-2.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	25.976,72	26.999,00	0,00	25.219,43	-1.779,57
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-22.336,63	-26.775,00	0,00	-21.485,37	5.289,63
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-22.336,63	-26.775,00	0,00	-21.485,37	5.289,63
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-22.336,63	-26.775,00	0,00	-21.485,37	5.289,63
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-22.336,63	-26.775,00	0,00	-21.485,37	5.289,63



Teilfinanzrechnung Produkt 04.271.01 Volkshochschule						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	5.775,90	0,00	0,00	3.477,09	3.477,09
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	25.254,67	26.630,00	0,00	24.611,76	-2.018,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-19.478,77	-26.630,00	0,00	-21.134,67	5.495,33
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-19.478,77	-26.630,00	0,00	-21.134,67	5.495,33
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-19.478,77	-26.630,00	0,00	-21.134,67	5.495,33



Teilergebnisrechnung Produkt 04.272.01 Bücherei						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.703,00	1.731,00	0,00	1.930,86	199,86
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.455,04	12.000,00	0,00	14.102,79	2.102,79
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.987,34	5.814,00	0,00	4.156,54	-1.657,46
10	= Ordentliche Erträge	28.145,38	19.545,00	0,00	20.190,19	645,19
11	- Personalaufwendungen	164.882,37	170.435,00	0,00	169.565,56	-869,44
12	- Versorgungsaufwendungen	1.172,45	1.020,00	0,00	904,88	-115,12
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.453,77	8.200,00	0,00	32.411,39	24.211,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.755,00	32.185,00	0,00	4.635,00	-27.550,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.840,13	9.950,00	0,00	9.134,93	-815,07
17	= Ordentliche Aufwendungen	226.103,72	221.790,00	0,00	216.651,76	-5.138,24
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-197.958,34	-202.245,00	0,00	-196.461,57	5.783,43
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)	-197.958,34	-202.245,00	0,00	-196.461,57	5.783,43
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-197.958,34	-202.245,00	0,00	-196.461,57	5.783,43
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	13.737,00	13.738,00	0,00	13.738,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	70.653,35	106.291,00	0,00	79.391,17	-26.899,83
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-254.874,69	-294.798,00	0,00	-262.114,74	32.683,26

Erläuterungen:**Pos. 13**

Die Ersatzbeschaffungen (Medien) werden ab dem Jahresabschluss 2014 in dieser Ergebnisposition ausgewiesen. Bisher erfolgte der Ausweis in der Ergebnisposition 14 „Bilanzielle Abschreibungen“.



Teilfinanzrechnung Produkt 04.272.01 Bücherei						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	26.184,25	17.500,00	0,00	18.191,92	691,92
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	188.821,08	188.589,00	0,00	184.775,63	-3.813,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-162.636,83	-171.089,00	0,00	-166.583,71	4.505,29
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.452,42	30.000,00	0,00	27.951,07	-2.048,93
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	30.452,42	30.000,00	0,00	27.951,07	-2.048,93
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-30.452,42	-30.000,00	0,00	-27.951,07	2.048,93
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-193.089,25	-201.089,00	0,00	-194.534,78	6.554,22
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-193.089,25	-201.089,00	0,00	-194.534,78	6.554,22

Investitionen Produkt 04.272.01 Bücherei					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 04.281.01 Kulturförderung/ veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.542,00	4.921,00	0,00	3.108,00	-1.813,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.042,66	10.000,00	0,00	8.798,54	-1.201,46
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.701,68	36.400,00	0,00	36.220,77	-179,23
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.967,59	2.355,00	0,00	2.698,29	343,29
10	= Ordentliche Erträge	50.253,93	53.676,00	0,00	50.825,60	-2.850,40
11	- Personalaufwendungen	49.638,09	49.602,00	0,00	50.656,67	1.054,67
12	- Versorgungsaufwendungen	8.792,72	7.480,00	0,00	6.786,42	-693,58
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.756,01	109.650,00	0,00	108.896,98	-753,02
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.287,11	4.620,00	0,00	4.852,00	232,00
15	- Transferaufwendungen	3.200,00	10.800,00	0,00	4.850,00	-5.950,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	283,26	334,00	0,00	343,26	9,26
17	= Ordentliche Aufwendungen	179.957,19	182.486,00	0,00	176.385,33	-6.100,67
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-129.703,26	-128.810,00	0,00	-125.559,73	3.250,27
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-129.703,26	-128.810,00	0,00	-125.559,73	3.250,27
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-129.703,26	-128.810,00	0,00	-125.559,73	3.250,27
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-129.703,26	-128.810,00	0,00	-125.559,73	3.250,27



Teilfinanzrechnung Produkt 04.281.01 Kulturförderung/-veranstaltungen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	45.244,34	48.400,00	0,00	45.019,31	-3.380,69
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	167.076,93	173.997,00	0,00	167.583,18	-6.413,82
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-121.832,59	-125.597,00	0,00	-122.563,87	3.033,13
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	911,70	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	911,70	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-911,70	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-122.744,29	-125.597,00	0,00	-122.563,87	3.033,13
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-122.744,29	-125.597,00	0,00	-122.563,87	3.033,13



Produkt- bereich 05

Soziale Hilfen



Inhaltsbestimmung:

- Grundversorgung natürlicher Personen
- Soziale Einrichtungen
- Sonstige soziale Leistungen



Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	851.987,22	850.000,00	0,00	960.439,87	110.439,87
03	+ Sonstige Transfererträge	5.922,66	1.200,00	0,00	19.190,47	17.990,47
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.354,42	95.538,11	0,00	97.848,56	2.310,45
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.960,00	608.273,00	0,00	1.157.474,57	549.201,57
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.997,69	29.927,00	0,00	34.281,13	4.354,13
10	= Ordentliche Erträge	1.114.221,99	1.584.938,11	0,00	2.269.234,60	684.296,49
11	- Personalaufwendungen	1.112.563,86	1.266.765,00	0,00	1.163.251,90	-103.513,10
12	- Versorgungsaufwendungen	111.709,11	95.200,00	0,00	86.219,77	-8.980,23
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.222,78	117.338,11	0,00	109.033,06	-8.305,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	630,00	0,00	0,00	-630,00
15	- Transferaufwendungen	1.491.377,95	1.851.360,80	0,00	1.806.230,07	-45.130,73
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.862,40	12.280,00	0,00	12.238,55	-41,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.747.736,10	3.343.573,91	0,00	3.176.973,35	-166.600,56
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.633.514,11	-1.758.635,80	0,00	-907.738,75	850.897,05
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)	-1.633.514,11	-1.758.635,80	0,00	-907.738,75	850.897,05
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-1.633.514,11	-1.758.635,80	0,00	-907.738,75	850.897,05
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	243.883,31	309.927,00	0,00	374.484,80	64.557,80
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.877.397,42	-2.068.562,80	0,00	-1.282.223,55	786.339,25



Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Hilfen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	1.105.409,17	1.555.011,11	0,00	2.236.361,39	681.350,28
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	2.678.930,22	3.195.297,91	0,00	3.040.024,28	-155.273,63
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.573.521,05	-1.640.286,80	0,00	-803.662,89	836.623,91
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.332,00	123.500,00	0,00	20.841,83	-102.658,17
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	9.332,00	123.500,00	0,00	20.841,83	-102.658,17
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-9.332,00	-123.500,00	0,00	-20.841,83	102.658,17
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.582.853,05	-1.763.786,80	0,00	-824.504,72	939.282,08
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	299,06	299,06
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-299,06	-299,06
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-1.582.853,05	-1.763.786,80	0,00	-824.803,78	938.983,02


Teilergebnisrechnung Produkt 05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.059,24	19.226,00	0,00	22.023,18	2.797,18
10	= Ordentliche Erträge	16.059,24	19.226,00	0,00	22.023,18	2.797,18
11	- Personalaufwendungen	167.585,77	160.304,00	0,00	168.731,16	8.427,16
12	- Versorgungsaufwendungen	71.765,09	61.200,00	0,00	55.389,99	-5.810,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	239.350,86	221.504,00	0,00	224.121,15	2.617,15
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-223.291,62	-202.278,00	0,00	-202.097,97	180,03
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)	-223.291,62	-202.278,00	0,00	-202.097,97	180,03
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-223.291,62	-202.278,00	0,00	-202.097,97	180,03
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-223.291,62	-202.278,00	0,00	-202.097,97	180,03


**Teilfinanzrechnung Produkt 05.311.01 Grundversorgung und Leistungen
nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	178.851,53	189.931,00	0,00	173.244,16	-16.686,84
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-178.851,53	-189.931,00	0,00	-173.244,16	16.686,84
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-178.851,53	-189.931,00	0,00	-173.244,16	16.686,84
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-178.851,53	-189.931,00	0,00	-173.244,16	16.686,84


Teilergebnisrechnung Produkt 05.311.02 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	8.049,75	8.463,00	0,00	8.506,32	43,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.049,75	8.463,00	0,00	8.506,32	43,32
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-8.049,75	-8.463,00	0,00	-8.506,32	-43,32
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-8.049,75	-8.463,00	0,00	-8.506,32	-43,32
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-8.049,75	-8.463,00	0,00	-8.506,32	-43,32
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-8.049,75	-8.463,00	0,00	-8.506,32	-43,32


Teilfinanzrechnung Produkt 05.311.02 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	8.009,59	8.463,00	0,00	8.506,32	43,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-8.009,59	-8.463,00	0,00	-8.506,32	-43,32
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-8.009,59	-8.463,00	0,00	-8.506,32	-43,32
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-8.009,59	-8.463,00	0,00	-8.506,32	-43,32



Teilergebnisrechnung Produkt 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach SGB II

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	851.987,22	850.000,00	0,00	960.439,87	110.439,87
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.038,98	9.624,00	0,00	11.024,44	1.400,44
10	= Ordentliche Erträge	860.026,20	859.624,00	0,00	971.464,31	111.840,31
11	- Personalaufwendungen	718.924,97	865.053,00	0,00	760.882,60	-104.170,40
12	- Versorgungsaufwendungen	35.924,45	30.600,00	0,00	27.727,37	-2.872,63
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.293,66	2.700,00	0,00	2.481,75	-218,25
15	- Transferaufwendungen	868.989,88	920.000,00	0,00	876.371,31	-43.628,69
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.452,40	11.800,00	0,00	11.574,99	-225,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.637.585,36	1.830.153,00	0,00	1.679.038,02	-151.114,98
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-777.559,16	-970.529,00	0,00	-707.573,71	262.955,29
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)	-777.559,16	-970.529,00	0,00	-707.573,71	262.955,29
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-777.559,16	-970.529,00	0,00	-707.573,71	262.955,29
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-777.559,16	-970.529,00	0,00	-707.573,71	262.955,29

Erläuterungen:

Pos. 02

Es konnten Mehrerträge im Bereich der Landeszuweisungen für Bildung und Teilhabe sowie bei der SGB II-Personal- und Sachkostenerstattungen erzielt werden.

Pos. 15

Im Rahmen der Beteiligung der Stadt Rees i. H. v. 50 % an den SGB II-Leistungen des Kreises Kleve konnten Einsparungen erzielt werden.


Teilfinanzrechnung Produkt 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach SGB II

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	864.897,54	850.000,00	0,00	959.392,73	109.392,73
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	1.608.225,29	1.814.348,00	0,00	1.629.506,14	-184.841,86
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-743.327,75	-964.348,00	0,00	-670.113,41	294.234,59
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-743.327,75	-964.348,00	0,00	-670.113,41	294.234,59
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	299,06	299,06
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-299,06	-299,06
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-743.327,75	-964.348,00	0,00	-670.412,47	293.935,53



Teilergebnisrechnung Produkt 05.313.01 Hilfen nach AsylBLG						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
03	+ Sonstige Transfererträge	5.922,66	1.200,00	0,00	19.190,47	17.990,47
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.960,00	608.273,00	0,00	1.157.474,57	549.201,57
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	899,47	1.077,00	0,00	1.233,51	156,51
10	= Ordentliche Erträge	165.782,13	610.550,00	0,00	1.177.898,55	567.348,55
11	- Personalaufwendungen	76.107,10	87.923,00	0,00	82.537,83	-5.385,17
12	- Versorgungsaufwendungen	4.019,57	3.400,00	0,00	3.102,41	-297,59
15	- Transferaufwendungen	606.350,27	915.173,00	0,00	913.670,96	-1.502,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	686.476,94	1.006.496,00	0,00	999.311,20	-7.184,80
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-520.694,81	-395.946,00	0,00	178.587,35	574.533,35
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)	-520.694,81	-395.946,00	0,00	178.587,35	574.533,35
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-520.694,81	-395.946,00	0,00	178.587,35	574.533,35
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-520.694,81	-395.946,00	0,00	178.587,35	574.533,35

Erläuterungen:

Pos. 03

Durch die erhöhten Anerkennungen im Asylverfahren sind die Erstattungsansprüche gegenüber dem SGB II-Leistungsträger (Kreis Kleve) entsprechen höher geworden.

Pos. 06

Es konnten Mehrerträge durch die Nachzahlung gemäß des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) erzielt werden.



Teilfinanzrechnung Produkt 05.313.01 Hilfen nach AsylBLG						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	165.086,10	609.473,00	0,00	1.175.418,58	565.945,58
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	717.206,75	1.004.728,00	0,00	1.040.434,37	35.706,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-552.120,65	-395.255,00	0,00	134.984,21	530.239,21
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-552.120,65	-395.255,00	0,00	134.984,21	530.239,21
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-552.120,65	-395.255,00	0,00	134.984,21	530.239,21



Teilergebnisrechnung Produkt 05.315.01 Soziale Einrichtungen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.354,42	95.538,11	0,00	97.848,56	2.310,45
10	= Ordentliche Erträge	72.354,42	95.538,11	0,00	97.848,56	2.310,45
11	- Personalaufwendungen	11.501,01	11.479,00	0,00	14.344,80	2.865,80
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.929,12	114.638,11	0,00	106.551,31	-8.086,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	630,00	0,00	0,00	-630,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30,00	100,00	0,00	283,56	183,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	29.460,13	126.847,11	0,00	121.179,67	-5.667,44
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	42.894,29	-31.309,00	0,00	-23.331,11	7.977,89
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)	42.894,29	-31.309,00	0,00	-23.331,11	7.977,89
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	42.894,29	-31.309,00	0,00	-23.331,11	7.977,89
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	243.883,31	309.927,00	0,00	374.484,80	64.557,80
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-200.989,02	-341.236,00	0,00	-397.815,91	-56.579,91



Teilfinanzrechnung Produkt 05.315.01 Soziale Einrichtungen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	75.425,53	95.538,11	0,00	101.550,08	6.011,97
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	20.426,45	27.717,11	0,00	44.571,66	16.854,55
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	54.999,08	67.821,00	0,00	56.978,42	-10.842,58
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.332,00	123.500,00	0,00	20.841,83	-102.658,17
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	9.332,00	123.500,00	0,00	20.841,83	-102.658,17
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-9.332,00	-123.500,00	0,00	-20.841,83	102.658,17
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	45.667,08	-55.679,00	0,00	36.136,59	91.815,59
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	45.667,08	-55.679,00	0,00	36.136,59	91.815,59

Investitionen Produkt 05.315.01 Soziale Einrichtungen					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 05.331.01 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	15.164,00	15.164,00	0,00	15.164,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	380,00	380,00	0,00	380,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.544,00	15.544,00	0,00	15.544,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-15.544,00	-15.544,00	0,00	-15.544,00	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)	-15.544,00	-15.544,00	0,00	-15.544,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-15.544,00	-15.544,00	0,00	-15.544,00	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-15.544,00	-15.544,00	0,00	-15.544,00	0,00



Teilfinanzrechnung Produkt 05.331.01 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	15.627,00	15.544,00	0,00	15.544,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-15.627,00	-15.544,00	0,00	-15.544,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-15.627,00	-15.544,00	0,00	-15.544,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-15.627,00	-15.544,00	0,00	-15.544,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 05.331.02 Unterstützung von Senioren						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	27.757,80	28.410,00	0,00	28.522,14	112,14
15	- Transferaufwendungen	873,80	1.023,80	0,00	1.023,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	28.631,60	29.433,80	0,00	29.545,94	112,14
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-28.631,60	-29.433,80	0,00	-29.545,94	-112,14
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-28.631,60	-29.433,80	0,00	-29.545,94	-112,14
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-28.631,60	-29.433,80	0,00	-29.545,94	-112,14
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-28.631,60	-29.433,80	0,00	-29.545,94	-112,14



Teilfinanzrechnung Produkt 05.331.02 Unterstützung von Senioren						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	28.531,36	29.433,80	0,00	29.033,76	-400,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-28.531,36	-29.433,80	0,00	-29.033,76	400,04
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-28.531,36	-29.433,80	0,00	-29.033,76	400,04
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-28.531,36	-29.433,80	0,00	-29.033,76	400,04



Teilergebnisrechnung Produkt 05.351.01 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	102.637,46	105.133,00	0,00	99.727,05	-5.405,95
17	= Ordentliche Aufwendungen	102.637,46	105.133,00	0,00	99.727,05	-5.405,95
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-102.637,46	-105.133,00	0,00	-99.727,05	5.405,95
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)	-102.637,46	-105.133,00	0,00	-99.727,05	5.405,95
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-102.637,46	-105.133,00	0,00	-99.727,05	5.405,95
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-102.637,46	-105.133,00	0,00	-99.727,05	5.405,95



Teilfinanzrechnung Produkt 05.351.01 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	102.052,25	105.133,00	0,00	99.183,87	-5.949,13
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-102.052,25	-105.133,00	0,00	-99.183,87	5.949,13
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-102.052,25	-105.133,00	0,00	-99.183,87	5.949,13
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-102.052,25	-105.133,00	0,00	-99.183,87	5.949,13



Produkt- bereich 06

**Kinder-, Jugend- und
Familienhilfe**



Inhaltsbestimmung:

- Förderung von Kindern und Jugendlichen
- Förderung der Erziehung in der Familie
- Adoptionsvermittlung
- Tageseinrichtungen für Kinder
- Einrichtungen der Jugendarbeit
- Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien



Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.670,00	51.494,00	0,00	55.776,00	4.282,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	689,90	0,00	0,00	470,20	470,20
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.229,93	2.670,00	0,00	3.058,07	388,07
10	= Ordentliche Erträge	56.589,83	54.164,00	0,00	59.364,27	5.200,27
11	- Personalaufwendungen	288.985,78	342.185,00	0,00	282.462,75	-59.722,25
12	- Versorgungsaufwendungen	9.965,05	8.500,00	0,00	7.691,23	-808,77
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.610,72	135.500,00	0,00	139.852,50	4.352,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.300,70	18.413,00	0,00	18.408,04	-4,96
15	- Transferaufwendungen	46.188,00	46.312,20	0,00	43.166,34	-3.145,86
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.235,92	11.500,00	0,00	5.841,82	-5.658,18
17	= Ordentliche Aufwendungen	531.286,17	562.410,20	0,00	497.422,68	-64.987,52
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-474.696,34	-508.246,20	0,00	-438.058,41	70.187,79
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-474.696,34	-508.246,20	0,00	-438.058,41	70.187,79
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-474.696,34	-508.246,20	0,00	-438.058,41	70.187,79
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.415,00	3.415,00	0,00	3.415,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	35.095,37	35.148,00	0,00	25.393,71	-9.754,29
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-506.376,71	-539.979,20	0,00	-460.037,12	79.942,08



Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.079,00	50.000,00	0,00	55.481,18	5.481,18
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	509.216,00	537.613,20	0,00	471.009,17	-66.604,03
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-457.137,00	-487.613,20	0,00	-415.527,99	72.085,21
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.649,10	29.000,00	0,00	22.940,37	-6.059,63
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.649,10	29.000,00	0,00	22.940,37	-6.059,63
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-9.649,10	-29.000,00	0,00	-22.940,37	6.059,63
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-466.786,10	-516.613,20	0,00	-438.468,36	78.144,84
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-466.786,10	-516.613,20	0,00	-438.468,36	78.144,84



Teilergebnisrechnung Produkt 06.362.01 Kinder- und Jugendarbeit						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	689,90	0,00	0,00	470,20	470,20
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.229,93	2.670,00	0,00	3.058,07	388,07
10	= Ordentliche Erträge	2.919,83	2.670,00	0,00	3.528,27	858,27
11	- Personalaufwendungen	147.869,51	150.470,00	0,00	143.558,03	-6.911,97
12	- Versorgungsaufwendungen	9.965,05	8.500,00	0,00	7.691,23	-808,77
15	- Transferaufwendungen	46.188,00	46.312,20	0,00	43.166,34	-3.145,86
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13,22	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	204.035,78	205.282,20	0,00	194.415,60	-10.866,60
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-201.115,95	-202.612,20	0,00	-190.887,33	11.724,87
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)	-201.115,95	-202.612,20	0,00	-190.887,33	11.724,87
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-201.115,95	-202.612,20	0,00	-190.887,33	11.724,87
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-201.115,95	-202.612,20	0,00	-190.887,33	11.724,87



Teilfinanzrechnung Produkt 06.362.01 Kinder- und Jugendarbeit						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	1.160,10	1.160,10
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	193.981,05	200.898,20	0,00	187.774,44	-13.123,76
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-193.981,05	-200.898,20	0,00	-186.614,34	14.283,86
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-193.981,05	-200.898,20	0,00	-186.614,34	14.283,86
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-193.981,05	-200.898,20	0,00	-186.614,34	14.283,86



Teilergebnisrechnung Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.817,00	50.640,00	0,00	54.922,00	4.282,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00
10	= Ordentliche Erträge	52.817,00	50.640,00	0,00	54.982,00	4.342,00
11	- Personalaufwendungen	141.116,27	191.715,00	0,00	138.904,72	-52.810,28
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.201,64	16.500,00	0,00	18.188,79	1.688,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.968,00	3.658,00	0,00	3.867,88	209,88
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.797,34	11.000,00	0,00	5.417,46	-5.582,54
17	= Ordentliche Aufwendungen	180.083,25	222.873,00	0,00	166.378,85	-56.494,15
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-127.266,25	-172.233,00	0,00	-111.396,85	60.836,15
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)	-127.266,25	-172.233,00	0,00	-111.396,85	60.836,15
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-127.266,25	-172.233,00	0,00	-111.396,85	60.836,15
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.415,00	3.415,00	0,00	3.415,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	35.095,37	35.148,00	0,00	25.393,71	-9.754,29
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-158.946,62	-203.966,00	0,00	-133.375,56	70.590,44



Teilfinanzrechnung Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	52.079,00	50.000,00	0,00	54.321,08	4.321,08
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	185.596,68	217.215,00	0,00	159.586,61	-57.628,39
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-133.517,68	-167.215,00	0,00	-105.265,53	61.949,47
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.544,40	4.000,00	0,00	2.097,21	-1.902,79
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	3.544,40	4.000,00	0,00	2.097,21	-1.902,79
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-3.544,40	-4.000,00	0,00	-2.097,21	1.902,79
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-137.062,08	-171.215,00	0,00	-107.362,74	63.852,26
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-137.062,08	-171.215,00	0,00	-107.362,74	63.852,26

Investitionen Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	1.479,00	2.000,00	0,00	584,88	-1.415,12



Teilergebnisrechnung Produkt 06.366.02 Kinderspielplätze						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	853,00	854,00	0,00	854,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	853,00	854,00	0,00	854,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.409,08	119.000,00	0,00	121.663,71	2.663,71
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.332,70	14.755,00	0,00	14.540,16	-214,84
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	425,36	500,00	0,00	424,36	-75,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	147.167,14	134.255,00	0,00	136.628,23	2.373,23
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-146.314,14	-133.401,00	0,00	-135.774,23	-2.373,23
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)	-146.314,14	-133.401,00	0,00	-135.774,23	-2.373,23
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-146.314,14	-133.401,00	0,00	-135.774,23	-2.373,23
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-146.314,14	-133.401,00	0,00	-135.774,23	-2.373,23



Teilfinanzrechnung Produkt 06.366.02 Kinderspielplätze						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	129.638,27	119.500,00	0,00	123.648,12	4.148,12
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-129.638,27	-119.500,00	0,00	-123.648,12	-4.148,12
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.104,70	25.000,00	0,00	20.843,16	-4.156,84
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	6.104,70	25.000,00	0,00	20.843,16	-4.156,84
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-6.104,70	-25.000,00	0,00	-20.843,16	4.156,84
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-135.742,97	-144.500,00	0,00	-144.491,28	8,72
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigen- en Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-135.742,97	-144.500,00	0,00	-144.491,28	8,72

Investitionen Produkt 06.366.02 Kinderspielplätze					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	6.104,70	25.000,00	0,00	20.843,16	-4.156,84



Produkt- bereich 08

Sportförderung



Inhaltsbestimmung:

- Allgemeine Förderung des Sports
- Sportstätten und Bäder



Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.027,20	37.315,00	0,00	37.689,00	374,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.013,06	10.000,00	0,00	10.223,58	223,58
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	449,73	538,00	0,00	616,73	78,73
10	= Ordentliche Erträge	53.489,99	47.853,00	0,00	48.529,31	676,31
11	- Personalaufwendungen	14.353,82	14.296,00	0,00	14.674,83	378,83
12	- Versorgungsaufwendungen	2.009,74	1.700,00	0,00	1.551,15	-148,85
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.700,65	202.960,00	0,00	211.616,60	8.656,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen	90.077,40	83.855,00	0,00	85.419,73	1.564,73
15	- Transferaufwendungen	25.060,04	22.310,00	0,00	18.279,09	-4.030,91
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.347,39	7.850,00	0,00	7.343,68	-506,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	385.549,04	332.971,00	0,00	338.885,08	5.914,08
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-332.059,05	-285.118,00	0,00	-290.355,77	-5.237,77
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-332.059,05	-285.118,00	0,00	-290.355,77	-5.237,77
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-332.059,05	-285.118,00	0,00	-290.355,77	-5.237,77
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	33.837,00	33.838,00	0,00	33.838,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	125.542,75	139.963,00	0,00	121.042,28	-18.920,72
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-423.764,80	-391.243,00	0,00	-377.560,05	13.682,95



Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	13.013,06	10.000,00	0,00	10.223,58	223,58
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	300.684,50	247.732,00	0,00	248.023,69	291,69
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-287.671,44	-237.732,00	0,00	-237.800,11	-68,11
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	0,00	4.998,00	0,00	4.998,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	4.998,00	0,00	4.998,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	29.000,00	0,00	0,00	-29.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.358,52	21.498,00	0,00	54.017,30	32.519,30
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	64.358,52	50.498,00	0,00	54.017,30	3.519,30
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-64.358,52	-45.500,00	0,00	-49.019,30	-3.519,30
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-352.029,96	-283.232,00	0,00	-286.819,41	-3.587,41
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-352.029,96	-283.232,00	0,00	-286.819,41	-3.587,41



Teilergebnisrechnung Produkt 08.421.01 Sportförderung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	449,73	538,00	0,00	616,73	78,73
10	= Ordentliche Erträge	449,73	538,00	0,00	616,73	78,73
11	- Personalaufwendungen	14.353,82	14.296,00	0,00	14.674,83	378,83
12	- Versorgungsaufwendungen	2.009,74	1.700,00	0,00	1.551,15	-148,85
15	- Transferaufwendungen	25.060,04	22.310,00	0,00	18.279,09	-4.030,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	41.423,60	38.306,00	0,00	34.505,07	-3.800,93
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-40.973,87	-37.768,00	0,00	-33.888,34	3.879,66
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-40.973,87	-37.768,00	0,00	-33.888,34	3.879,66
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-40.973,87	-37.768,00	0,00	-33.888,34	3.879,66
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-40.973,87	-37.768,00	0,00	-33.888,34	3.879,66



Teilfinanzrechnung Produkt 08.421.01 Sportförderung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	40.669,37	37.422,00	0,00	32.149,70	-5.272,30
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-40.669,37	-37.422,00	0,00	-32.149,70	5.272,30
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-40.669,37	-37.422,00	0,00	-32.149,70	5.272,30
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-40.669,37	-37.422,00	0,00	-32.149,70	5.272,30



Teilergebnisrechnung Produkt 08.424.01 Bereitstellung von Sportanlagen und Bäder

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.027,20	37.315,00	0,00	37.689,00	374,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.013,06	10.000,00	0,00	10.223,58	223,58
10	= Ordentliche Erträge	53.040,26	47.315,00	0,00	47.912,58	597,58
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.700,65	202.960,00	0,00	211.616,60	8.656,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen	90.077,40	83.855,00	0,00	85.419,73	1.564,73
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.347,39	7.850,00	0,00	7.343,68	-506,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	344.125,44	294.665,00	0,00	304.380,01	9.715,01
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-291.085,18	-247.350,00	0,00	-256.467,43	-9.117,43
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)	-291.085,18	-247.350,00	0,00	-256.467,43	-9.117,43
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-291.085,18	-247.350,00	0,00	-256.467,43	-9.117,43
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	33.837,00	33.838,00	0,00	33.838,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	125.542,75	139.963,00	0,00	121.042,28	-18.920,72
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-382.790,93	-353.475,00	0,00	-343.671,71	9.803,29

Erläuterungen:

Pos. 13

Es ist bei den Leistungen des Bauhofbetriebes zu Mehraufwendungen gekommen. Bei den Energiekosten auf den Sportplätzen konnten Einsparungen erzielt werden.



Teilfinanzrechnung Produkt 08.424.01 Bereitstellung von Sportanlagen und Bäder

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	13.013,06	10.000,00	0,00	10.223,58	223,58
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	260.015,13	210.310,00	0,00	215.873,99	5.563,99
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-247.002,07	-200.310,00	0,00	-205.650,41	-5.340,41
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	0,00	4.998,00	0,00	4.998,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	4.998,00	0,00	4.998,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	29.000,00	0,00	0,00	-29.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.358,52	21.498,00	0,00	54.017,30	32.519,30
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	64.358,52	50.498,00	0,00	54.017,30	3.519,30
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-64.358,52	-45.500,00	0,00	-49.019,30	-3.519,30
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-311.360,59	-245.810,00	0,00	-254.669,71	-8.859,71
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-311.360,59	-245.810,00	0,00	-254.669,71	-8.859,71

Investitionen Produkt 08.424.01 Bereitstellung von Sportanlagen und Bäder

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	63.213,37	49.998,00	0,00	54.017,30	4.019,30



Produkt- bereich 09

**Räumliche Planung
und Entwicklung,
Geoinformationen**



Inhaltsbestimmung:

- Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- Geoinformationen



Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,00	50,00	0,00	22,50	-27,50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.798,00	14.000,00	0,00	1.200,00	-12.800,00
10	= Ordentliche Erträge	7.833,00	14.050,00	0,00	1.222,50	-12.827,50
11	- Personalaufwendungen	257.479,63	250.995,00	0,00	246.361,64	-4.633,36
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.125,50	40.000,00	0,00	2.094,40	-37.905,60
15	- Transferaufwendungen	27.862,35	19.500,00	0,00	25.769,26	6.269,26
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.615,13	37.000,00	0,00	3.894,48	-33.105,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	329.082,61	347.495,00	0,00	278.119,78	-69.375,22
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-321.249,61	-333.445,00	0,00	-276.897,28	56.547,72
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)	-321.249,61	-333.445,00	0,00	-276.897,28	56.547,72
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-321.249,61	-333.445,00	0,00	-276.897,28	56.547,72
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-321.249,61	-333.445,00	0,00	-276.897,28	56.547,72



Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.833,00	14.050,00	0,00	1.222,50	-12.827,50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	319.783,89	347.495,00	0,00	303.105,68	-44.389,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-311.950,89	-333.445,00	0,00	-301.883,18	31.561,82
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-311.950,89	-333.445,00	0,00	-301.883,18	31.561,82
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-311.950,89	-333.445,00	0,00	-301.883,18	31.561,82



Teilergebnisrechnung Produkt 09.511.01 Räumliche Planung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,00	50,00	0,00	22,50	-27,50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.798,00	14.000,00	0,00	1.200,00	-12.800,00
10	= Ordentliche Erträge	7.833,00	14.050,00	0,00	1.222,50	-12.827,50
11	- Personalaufwendungen	257.479,63	250.995,00	0,00	246.361,64	-4.633,36
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.125,50	40.000,00	0,00	2.094,40	-37.905,60
15	- Transferaufwendungen	27.862,35	19.500,00	0,00	25.769,26	6.269,26
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.615,13	37.000,00	0,00	3.894,48	-33.105,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	329.082,61	347.495,00	0,00	278.119,78	-69.375,22
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-321.249,61	-333.445,00	0,00	-276.897,28	56.547,72
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)	-321.249,61	-333.445,00	0,00	-276.897,28	56.547,72
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-321.249,61	-333.445,00	0,00	-276.897,28	56.547,72
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-321.249,61	-333.445,00	0,00	-276.897,28	56.547,72

Erläuterungen:**Pos. 06 / 13**

Mindererträge und Minderaufwendungen für nicht vorhersehbare Bebauungsplanänderungen u. a. (zeitliche Umsetzung der geplanten B-Plan-Änderungen nicht vorhersehbar).



Teilfinanzrechnung Produkt 09.511.01 Räumliche Planung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	7.833,00	14.050,00	0,00	1.222,50	-12.827,50
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	319.783,89	347.495,00	0,00	303.105,68	-44.389,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-311.950,89	-333.445,00	0,00	-301.883,18	31.561,82
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-311.950,89	-333.445,00	0,00	-301.883,18	31.561,82
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-311.950,89	-333.445,00	0,00	-301.883,18	31.561,82



Produkt- bereich 10

Bauen und Wohnen



Inhaltsbestimmung:

- Bau- und Grundstücksordnung
- Wohnungsbauförderung
- Denkmalschutz und -pflege



Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.623,00	6.898,00	0,00	1.898,00	-5.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.164,35	5.000,00	0,00	5.476,05	476,05
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.809,06	6.954,00	0,00	7.966,38	1.012,38
10	= Ordentliche Erträge	13.596,41	18.852,00	0,00	15.340,43	-3.511,57
11	- Personalaufwendungen	80.093,49	78.244,00	0,00	80.641,41	2.397,41
12	- Versorgungsaufwendungen	25.959,39	22.100,00	0,00	20.036,08	-2.063,92
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.587,98	30.700,00	0,00	43.781,82	13.081,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.124,50	5.125,00	0,00	5.125,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.950,00	6.500,00	0,00	1.500,00	-5.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	150.715,36	142.669,00	0,00	151.084,31	8.415,31
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-137.118,95	-123.817,00	0,00	-135.743,88	-11.926,88
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-137.118,95	-123.817,00	0,00	-135.743,88	-11.926,88
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-137.118,95	-123.817,00	0,00	-135.743,88	-11.926,88
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-137.118,95	-123.817,00	0,00	-135.743,88	-11.926,88



Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	9.419,35	10.000,00	0,00	7.426,05	-2.573,95
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	122.996,59	124.623,00	0,00	122.171,26	-2.451,74
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-113.577,24	-114.623,00	0,00	-114.745,21	-122,21
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.488,07	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	4.488,07	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-4.488,07	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-118.065,31	-114.623,00	0,00	-114.745,21	-122,21
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-118.065,31	-114.623,00	0,00	-114.745,21	-122,21



Teilergebnisrechnung Produkt 10.521.01 Bauwesen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.164,35	4.500,00	0,00	5.476,05	976,05
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	449,74	538,00	0,00	616,76	78,76
10	= Ordentliche Erträge	5.614,09	5.038,00	0,00	6.092,81	1.054,81
11	- Personalaufwendungen	42.296,04	43.063,00	0,00	42.747,60	-315,40
12	- Versorgungsaufwendungen	2.009,74	1.700,00	0,00	1.551,21	-148,79
17	= Ordentliche Aufwendungen	44.305,78	44.763,00	0,00	44.298,81	-464,19
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-38.691,69	-39.725,00	0,00	-38.206,00	1.519,00
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)	-38.691,69	-39.725,00	0,00	-38.206,00	1.519,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-38.691,69	-39.725,00	0,00	-38.206,00	1.519,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-38.691,69	-39.725,00	0,00	-38.206,00	1.519,00



Teilfinanzrechnung Produkt 10.521.01 Bauwesen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	5.214,35	4.500,00	0,00	5.426,05	926,05
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	42.558,14	43.879,00	0,00	42.786,48	-1.092,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-37.343,79	-39.379,00	0,00	-37.360,43	2.018,57
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-37.343,79	-39.379,00	0,00	-37.360,43	2.018,57
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-37.343,79	-39.379,00	0,00	-37.360,43	2.018,57



Teilergebnisrechnung Produkt 10.522.01 Wohnungsbauförderung, Miet- spiegel

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	437,62	713,00	0,00	704,47	-8,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	437,62	713,00	0,00	704,47	-8,53
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-437,62	-713,00	0,00	-704,47	8,53
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-437,62	-713,00	0,00	-704,47	8,53
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-437,62	-713,00	0,00	-704,47	8,53
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-437,62	-713,00	0,00	-704,47	8,53


**Teilfinanzrechnung Produkt 10.522.01 Wohnungsbauförderung, Miet-
spiegel**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	432,93	713,00	0,00	700,20	-12,80
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-432,93	-713,00	0,00	-700,20	12,80
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-432,93	-713,00	0,00	-700,20	12,80
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-432,93	-713,00	0,00	-700,20	12,80



Teilergebnisrechnung Produkt 10.523.01 Denkmalschutz						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.623,00	6.898,00	0,00	1.898,00	-5.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.359,32	6.416,00	0,00	7.349,62	933,62
10	= Ordentliche Erträge	7.982,32	13.814,00	0,00	9.247,62	-4.566,38
11	- Personalaufwendungen	37.359,83	34.468,00	0,00	37.189,34	2.721,34
12	- Versorgungsaufwendungen	23.949,65	20.400,00	0,00	18.484,87	-1.915,13
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.587,98	30.700,00	0,00	43.781,82	13.081,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.124,50	5.125,00	0,00	5.125,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.950,00	6.500,00	0,00	1.500,00	-5.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	105.971,96	97.193,00	0,00	106.081,03	8.888,03
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-97.989,64	-83.379,00	0,00	-96.833,41	-13.454,41
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)	-97.989,64	-83.379,00	0,00	-96.833,41	-13.454,41
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-97.989,64	-83.379,00	0,00	-96.833,41	-13.454,41
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-97.989,64	-83.379,00	0,00	-96.833,41	-13.454,41

Erläuterungen:

Pos. 13

Es ist zu einem Mehraufwand durch Leistungen des Bauhofbetriebes bei der Instandsetzung von Denkmälern gekommen.



Teilfinanzrechnung Produkt 10.523.01 Denkmalschutz						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	4.205,00	5.500,00	0,00	2.000,00	-3.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	80.005,52	80.031,00	0,00	78.684,58	-1.346,42
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-75.800,52	-74.531,00	0,00	-76.684,58	-2.153,58
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.488,07	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	4.488,07	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-4.488,07	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-80.288,59	-74.531,00	0,00	-76.684,58	-2.153,58
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-80.288,59	-74.531,00	0,00	-76.684,58	-2.153,58

Investitionen Produkt 10.523.01 Denkmalschutz					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	4.488,07	0,00	0,00	0,00	0,00



Produkt- bereich

11

Ver- und Entsorgung



Inhaltsbestimmung:

- Elektrizitäts-, Gas-, Wasser- und Fernwärmeversorgung
- Abfallwirtschaft
- Abwasserbeseitigung



Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.516.184,49	4.412.000,00	0,00	4.341.336,70	-70.663,30
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.788,30	7.650,00	0,00	9.802,00	2.152,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.076.133,51	1.124.419,00	0,00	934.006,79	-190.412,21
10	= Ordentliche Erträge	5.602.106,30	5.544.069,00	0,00	5.285.145,49	-258.923,51
11	- Personalaufwendungen	109.576,38	93.109,00	0,00	103.313,74	10.204,74
12	- Versorgungsaufwendungen	29.560,18	25.160,00	0,00	22.815,25	-2.344,75
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.229.545,79	4.445.000,00	0,00	4.247.590,64	-197.409,36
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.664,50	3.000,00	0,00	395,66	-2.604,34
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.385.346,85	4.566.269,00	0,00	4.374.115,29	-192.153,71
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.216.759,45	977.800,00	0,00	911.030,20	-66.769,80
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)	1.216.759,45	977.800,00	0,00	911.030,20	-66.769,80
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	1.216.759,45	977.800,00	0,00	911.030,20	-66.769,80
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	59.411,18	60.000,00	0,00	62.648,41	2.648,41
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	1.157.348,27	917.800,00	0,00	848.381,79	-69.418,21



Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	5.374.960,43	5.534.650,00	0,00	5.057.145,83	-477.504,17
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	4.479.288,73	4.550.264,00	0,00	4.271.254,40	-279.009,60
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	895.671,70	984.386,00	0,00	785.891,43	-198.494,57
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	895.671,70	984.386,00	0,00	785.891,43	-198.494,57
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-570,40	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	570,40	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	896.242,10	984.386,00	0,00	785.891,43	-198.494,57



Teilergebnisrechnung Produkt 11.531.01 Elektrizitätsversorgung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	675.319,94	680.000,00	0,00	588.160,67	-91.839,33
10	= Ordentliche Erträge	675.319,94	680.000,00	0,00	588.160,67	-91.839,33
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	675.319,94	680.000,00	0,00	588.160,67	-91.839,33
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	675.319,94	680.000,00	0,00	588.160,67	-91.839,33
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	675.319,94	680.000,00	0,00	588.160,67	-91.839,33
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	675.319,94	680.000,00	0,00	588.160,67	-91.839,33

Erläuterungen:**Pos. 07**

Im Bereich der Konzessionsabgabe für die Elektrizitätsversorgung kam es zu Mindererträgen.



Teilfinanzrechnung Produkt 11.531.01 Elektrizitätsversorgung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	680.088,67	680.000,00	0,00	581.355,00	-98.645,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	680.088,67	680.000,00	0,00	581.355,00	-98.645,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	680.088,67	680.000,00	0,00	581.355,00	-98.645,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	680.088,67	680.000,00	0,00	581.355,00	-98.645,00



Teilergebnisrechnung Produkt 11.532.01 Gasversorgung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	224.285,00	280.000,00	0,00	175.995,74	-104.004,26
10	= Ordentliche Erträge	224.285,00	280.000,00	0,00	175.995,74	-104.004,26
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	224.285,00	280.000,00	0,00	175.995,74	-104.004,26
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	224.285,00	280.000,00	0,00	175.995,74	-104.004,26
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	224.285,00	280.000,00	0,00	175.995,74	-104.004,26
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	224.285,00	280.000,00	0,00	175.995,74	-104.004,26

Erläuterungen:

Pos. 07

Bedingt durch geringere Erträge der Stadtwerke GmbH ergibt sich der Minderertrag bei der Konzessionsabgabe Gas.



Teilfinanzrechnung Produkt 11.532.01 Gasversorgung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	224.285,00	280.000,00	0,00	0,00	-280.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	224.285,00	280.000,00	0,00	0,00	-280.000,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	224.285,00	280.000,00	0,00	0,00	-280.000,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	224.285,00	280.000,00	0,00	0,00	-280.000,00

Erläuterungen:

Pos. 09

In der Finanzrechnung ist kein Jahresergebnis ausgewiesen, da die Konzessionsabgabe erst im Haushaltsjahr 2016 gezahlt worden ist.



Teilergebnisrechnung Produkt 11.533.01 Wasserversorgung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	164.526,54	155.000,00	0,00	155.138,37	138,37
10	= Ordentliche Erträge	164.526,54	155.000,00	0,00	155.138,37	138,37
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	164.526,54	155.000,00	0,00	155.138,37	138,37
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	164.526,54	155.000,00	0,00	155.138,37	138,37
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	164.526,54	155.000,00	0,00	155.138,37	138,37
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	164.526,54	155.000,00	0,00	155.138,37	138,37



Teilfinanzrechnung Produkt 11.533.01 Wasserversorgung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	164.526,54	155.000,00	0,00	85.820,90	-69.179,10
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	164.526,54	155.000,00	0,00	85.820,90	-69.179,10
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	164.526,54	155.000,00	0,00	85.820,90	-69.179,10
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	164.526,54	155.000,00	0,00	85.820,90	-69.179,10

Erläuterungen:**Pos. 09**

In der Finanzrechnung ist im Vergleich zur Teilergebnisrechnung ein geringeres Jahresergebnis ausgewiesen, da die Konzessionsabgabe teilweise erst im Haushaltsjahr 2016 gezahlt worden ist.



Teilergebnisrechnung Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.218.308,79	2.101.000,00	0,00	2.069.687,99	-31.312,01
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.526,30	5.600,00	0,00	5.513,82	-86,18
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.761,97	2.829,00	0,00	2.210,01	-618,99
10	= Ordentliche Erträge	2.226.597,06	2.109.429,00	0,00	2.077.411,82	-32.017,18
11	- Personalaufwendungen	55.560,49	45.283,00	0,00	47.015,61	1.732,61
12	- Versorgungsaufwendungen	7.201,67	6.120,00	0,00	5.558,43	-561,57
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.930.814,24	2.135.000,00	0,00	1.968.581,56	-166.418,44
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.681,79	1.800,00	0,00	328,57	-1.471,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.009.258,19	2.188.203,00	0,00	2.021.484,17	-166.718,83
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	217.338,87	-78.774,00	0,00	55.927,65	134.701,65
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)	217.338,87	-78.774,00	0,00	55.927,65	134.701,65
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	217.338,87	-78.774,00	0,00	55.927,65	134.701,65
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	59.411,18	60.000,00	0,00	62.648,41	2.648,41
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	157.927,69	-138.774,00	0,00	-6.720,76	132.053,24

Erläuterungen:**Pos. 04 / 13**

Siehe entsprechende Erläuterungen im Anhang (Gebührenhaushalte / Sonderposten) zum Produkt Abfallwirtschaft.



Teilfinanzrechnung Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	2.001.540,60	2.106.600,00	0,00	2.108.185,95	1.585,95
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	1.947.460,28	2.183.235,00	0,00	1.984.713,54	-198.521,46
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	54.080,32	-76.635,00	0,00	123.472,41	200.107,41
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	54.080,32	-76.635,00	0,00	123.472,41	200.107,41
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-60,68	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	60,68	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	54.141,00	-76.635,00	0,00	123.472,41	200.107,41



Teilergebnisrechnung Produkt 11.538.01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.297.875,70	2.311.000,00	0,00	2.271.648,71	-39.351,29
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.262,00	2.050,00	0,00	4.288,18	2.238,18
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.240,06	6.590,00	0,00	12.502,00	5.912,00
10	= Ordentliche Erträge	2.311.377,76	2.319.640,00	0,00	2.288.438,89	-31.201,11
11	- Personalaufwendungen	54.015,89	47.826,00	0,00	56.298,13	8.472,13
12	- Versorgungsaufwendungen	22.358,51	19.040,00	0,00	17.256,82	-1.783,18
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.298.731,55	2.310.000,00	0,00	2.279.009,08	-30.990,92
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	982,71	1.200,00	0,00	67,09	-1.132,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.376.088,66	2.378.066,00	0,00	2.352.631,12	-25.434,88
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-64.710,90	-58.426,00	0,00	-64.192,23	-5.766,23
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-64.710,90	-58.426,00	0,00	-64.192,23	-5.766,23
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-64.710,90	-58.426,00	0,00	-64.192,23	-5.766,23
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-64.710,90	-58.426,00	0,00	-64.192,23	-5.766,23

Erläuterungen:

Pos. 04 / 13

Siehe entsprechende Erläuterungen im Anhang (Gebührenhaushalte / Sonderposten) zum Produkt „Entwässerung und Abwasserbeseitigung“.



Teilfinanzrechnung Produkt 11.538.01 Entwässerung und Abwasserbe- seitigung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	2.304.519,62	2.313.050,00	0,00	2.281.783,98	-31.266,02
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	2.531.828,45	2.367.029,00	0,00	2.286.540,86	-80.488,14
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-227.308,83	-53.979,00	0,00	-4.756,88	49.222,12
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-227.308,83	-53.979,00	0,00	-4.756,88	49.222,12
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-509,72	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	509,72	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-226.799,11	-53.979,00	0,00	-4.756,88	49.222,12



Produkt- bereich 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV



Inhaltsbestimmung:

- Durchführung von Bau- und Unterhaltungsaufgaben bei Straßen
- Winterdienst
- Verkehrssicherungsanlagen
- Straßenreinigung
- Parkeinrichtungen
- ÖPNV
- Sonstiger Personen- und Güterverkehr



Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	229.057,48	238.726,00	0,00	235.124,49	-3.601,51
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	649.170,72	703.500,00	0,00	702.904,85	-595,15
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.506,95	0,00	0,00	1,53	1,53
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.416,96	350,00	0,00	617,79	267,79
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.112,19	21.142,00	0,00	38.415,99	17.273,99
10	= Ordentliche Erträge	934.264,30	963.718,00	0,00	977.064,65	13.346,65
11	- Personalaufwendungen	253.718,82	244.932,00	0,00	255.394,98	10.462,98
12	- Versorgungsaufwendungen	63.056,30	53.720,00	0,00	48.668,33	-5.051,67
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.717.468,72	1.925.700,00	0,00	1.738.485,88	-187.214,12
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.073.189,91	1.084.865,00	0,00	1.087.581,18	2.716,18
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.157,29	3.230,00	0,00	212,79	-3.017,21
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.110.591,04	3.312.447,00	0,00	3.130.343,16	-182.103,84
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.176.326,74	-2.348.729,00	0,00	-2.153.278,51	195.450,49
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)	-2.176.326,74	-2.348.729,00	0,00	-2.153.278,51	195.450,49
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-2.176.326,74	-2.348.729,00	0,00	-2.153.278,51	195.450,49
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	3.135,60	3.190,00	0,00	3.118,50	-71,50
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-2.179.462,34	-2.351.919,00	0,00	-2.156.397,01	195.521,99



Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	199.746,92	204.100,00	0,00	228.362,33	24.262,33
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	1.886.572,05	2.199.841,00	0,00	2.133.014,82	-66.826,18
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.686.825,13	-1.995.741,00	0,00	-1.904.652,49	91.088,51
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	44.000,00	60.000,00	0,00	2.100,00	-57.900,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.508,24	0,00	0,00	313,50	313,50
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	32.565,30	21.250,00	0,00	110.396,02	89.146,02
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	79.073,54	81.250,00	0,00	112.809,52	31.559,52
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.905,81	25.000,00	0,00	16.730,24	-8.269,76
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	523.697,50	493.205,09	260.805,09	230.303,70	-262.901,39
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	525.603,31	518.205,09	260.805,09	247.033,94	-271.171,15
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-446.529,77	-436.955,09	-260.805,09	-134.224,42	302.730,67
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-2.133.354,90	-2.432.696,09	-260.805,09	-2.038.876,91	393.819,18
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-521,85	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	521,85	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-2.132.833,05	-2.432.696,09	-260.805,09	-2.038.876,91	393.819,18



Teilergebnisrechnung Produkt 12.541.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.748,48	226.412,00	0,00	222.810,49	-3.601,51
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	507.371,91	507.440,00	0,00	514.170,60	6.730,60
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,53	0,00	0,00	1,53	1,53
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.416,96	350,00	0,00	617,79	267,79
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.006,85	18.675,00	0,00	35.354,20	16.679,20
10	= Ordentliche Erträge	763.545,73	752.877,00	0,00	772.954,61	20.077,61
11	- Personalaufwendungen	197.606,25	192.264,00	0,00	199.210,88	6.946,88
12	- Versorgungsaufwendungen	53.844,90	45.900,00	0,00	41.558,78	-4.341,22
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.506.642,21	1.642.200,00	0,00	1.521.985,98	-120.214,02
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.037.726,84	1.049.350,00	0,00	1.051.911,18	2.561,18
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	190,28	20,00	0,00	12,78	-7,22
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.796.010,48	2.929.734,00	0,00	2.814.679,60	-115.054,40
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.032.464,75	-2.176.857,00	0,00	-2.041.724,99	135.132,01
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)	-2.032.464,75	-2.176.857,00	0,00	-2.041.724,99	135.132,01
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-2.032.464,75	-2.176.857,00	0,00	-2.041.724,99	135.132,01
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-2.032.464,75	-2.176.857,00	0,00	-2.041.724,99	135.132,01

Erläuterungen:

Pos. 07

Es entstanden Mehrerträge durch die Rückstellungsauflösung für die Kosten der Straßenbeleuchtung 2014.

Pos. 13

Es konnten Einsparungen im Bereich Straßen, Wege und Plätze beim Bauhofbetrieb und bei den Energiekosten der Straßenbeleuchtung erreicht werden.



Teilfinanzrechnung Produkt 12.541.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.357,24	10.100,00	0,00	14.209,41	4.109,41
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.647.354,92	1.856.696,00	0,00	1.822.371,28	-34.324,72
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.637.997,68	-1.846.596,00	0,00	-1.808.161,87	38.434,13
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.000,00	60.000,00	0,00	2.100,00	-57.900,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.508,24	0,00	0,00	313,50	313,50
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	15.055,30	11.250,00	0,00	80.516,02	69.266,02
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.563,54	71.250,00	0,00	82.929,52	11.679,52
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.905,81	25.000,00	0,00	16.730,24	-8.269,76
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	510.755,43	488.205,09	260.805,09	230.303,70	-257.901,39
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	512.661,24	513.205,09	260.805,09	247.033,94	-266.171,15
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-451.097,70	-441.955,09	-260.805,09	-164.104,42	277.850,67
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-2.089.095,38	-2.288.551,09	-260.805,09	-1.972.266,29	316.284,80
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-424,77	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	424,77	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-2.088.670,61	-2.288.551,09	-260.805,09	-1.972.266,29	316.284,80



Investitionen Produkt 12.541.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Einzahlungen					
Verkauf von Grundstücken 2014	2.508,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf von Grundstücken 2015	0,00	0,00	0,00	313,50	313,50
Summe	2.508,24	0,00	0,00	313,50	313,50
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €					
Radwege auf Deichen	85.005,01	30.000,00	0,00	54.672,97	24.672,97
Beseitigung schienengleicher Bahnübergänge	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00
Ausbau "Streuflur" und "Halderner Bach"	158.166,93	230.630,24	230.630,24	54.575,08	-176.055,16
Ausbau "Zur Jasba"	190.126,52	30.174,85	30.174,85	64.780,91	34.606,06
Straßenausbau "Galenusgasse"	44.568,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Straßenausbau Stichweg "Mehrbruchstra- ße" OT Mehr	0,00	44.500,00	0,00	44.261,98	-238,02
Straßenausbau "Grüner Weg"	0,00	37.900,00	0,00	7.597,14	-30.302,86
Endausbau "Im Hollerfeld"	0,00	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00
Straßenbeleuchtung Kreuzung L7 / K7 / Grüner Weg	0,00	55.000,00	0,00	0,00	-55.000,00
Summe	477.866,70	483.205,09	260.805,09	225.888,08	-257.317,01
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	34.794,54	30.000,00	0,00	21.145,86	-8.854,14



Teilergebnisrechnung Produkt 12.545.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.739,81	194.000,00	0,00	186.674,25	-7.325,75
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.424,16	1.705,00	0,00	1.953,05	248,05
10	= Ordentliche Erträge	141.163,97	195.705,00	0,00	188.627,30	-7.077,70
11	- Personalaufwendungen	40.864,28	37.610,00	0,00	40.655,17	3.045,17
12	- Versorgungsaufwendungen	6.364,27	5.440,00	0,00	4.912,09	-527,91
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.896,39	272.000,00	0,00	203.577,49	-68.422,51
17	= Ordentliche Aufwendungen	246.124,94	315.050,00	0,00	249.144,75	-65.905,25
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-104.960,97	-119.345,00	0,00	-60.517,45	58.827,55
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)	-104.960,97	-119.345,00	0,00	-60.517,45	58.827,55
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-104.960,97	-119.345,00	0,00	-60.517,45	58.827,55
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	3.135,60	3.190,00	0,00	3.118,50	-71,50
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-108.096,57	-122.535,00	0,00	-63.635,95	58.899,05

Erläuterungen:

Pos. 04/ 13

Siehe entsprechende Erläuterungen im Anhang (Gebührenhaushalte/Sonderposten) zu den Einsparungen im Produkt „Straßenreinigung und Winterdienst“.



Teilfinanzrechnung Produkt 12.545.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	175.789,26	194.000,00	0,00	214.002,92	20.002,92
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	210.152,47	312.250,00	0,00	280.340,78	-31.909,22
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-34.363,21	-118.250,00	0,00	-66.337,86	51.912,14
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-34.363,21	-118.250,00	0,00	-66.337,86	51.912,14
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-97,08	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	97,08	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-34.266,13	-118.250,00	0,00	-66.337,86	51.912,14



Teilergebnisrechnung Produkt 12.546.01 Parkplatzeinrichtungen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.963,00	11.968,00	0,00	11.968,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.059,00	2.060,00	0,00	2.060,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.505,42	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	493,80	538,00	0,00	851,76	313,76
10	= Ordentliche Erträge	29.021,22	14.566,00	0,00	14.879,76	313,76
11	- Personalaufwendungen	4.580,57	4.326,00	0,00	4.591,94	265,94
12	- Versorgungsaufwendungen	2.009,73	1.700,00	0,00	1.551,14	-148,86
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.953,06	6.500,00	0,00	6.105,41	-394,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	33.403,07	33.374,00	0,00	33.609,00	235,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	45.946,43	45.900,00	0,00	45.857,49	-42,51
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-16.925,21	-31.334,00	0,00	-30.977,73	356,27
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-16.925,21	-31.334,00	0,00	-30.977,73	356,27
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-16.925,21	-31.334,00	0,00	-30.977,73	356,27
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-16.925,21	-31.334,00	0,00	-30.977,73	356,27



Teilfinanzrechnung Produkt 12.546.01 Parkplatzeinrichtungen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	14.480,42	0,00	0,00	30,00	30,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	10.850,30	11.642,00	0,00	10.824,66	-817,34
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	3.630,12	-11.642,00	0,00	-10.794,66	847,34
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	17.510,00	10.000,00	0,00	29.880,00	19.880,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	17.510,00	10.000,00	0,00	29.880,00	19.880,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.942,07	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	12.942,07	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	4.567,93	10.000,00	0,00	29.880,00	19.880,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	8.198,05	-1.642,00	0,00	19.085,34	20.727,34
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	8.198,05	-1.642,00	0,00	19.085,34	20.727,34

Erläuterungen:

Pos. 21

Es wurden Mehreinzahlungen im Bereich der Ablösebeiträge für die Stellplatzverpflichtung erzielt.

Investitionen Produkt 12.546.01 Parkplatzeinrichtungen					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	12.942,07	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 12.547.01 ÖPNV						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	346,00	346,00	0,00	346,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	187,38	224,00	0,00	256,98	32,98
10	= Ordentliche Erträge	533,38	570,00	0,00	602,98	32,98
11	- Personalaufwendungen	10.667,72	10.732,00	0,00	10.936,99	204,99
12	- Versorgungsaufwendungen	837,40	680,00	0,00	646,32	-33,68
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.977,06	5.000,00	0,00	6.817,00	1.817,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.060,00	2.141,00	0,00	2.061,00	-80,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.967,01	3.210,00	0,00	200,01	-3.009,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.509,19	21.763,00	0,00	20.661,32	-1.101,68
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-21.975,81	-21.193,00	0,00	-20.058,34	1.134,66
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-21.975,81	-21.193,00	0,00	-20.058,34	1.134,66
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-21.975,81	-21.193,00	0,00	-20.058,34	1.134,66
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-21.975,81	-21.193,00	0,00	-20.058,34	1.134,66



Teilfinanzrechnung Produkt 12.547.01 ÖPNV						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	120,00	0,00	0,00	120,00	120,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	18.214,36	19.253,00	0,00	19.478,10	225,10
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-18.094,36	-19.253,00	0,00	-19.358,10	-105,10
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-18.094,36	-24.253,00	0,00	-19.358,10	4.894,90
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-18.094,36	-24.253,00	0,00	-19.358,10	4.894,90

Investitionen Produkt 12.547.01 ÖPNV					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00





Produkt- bereich 13

Natur- und Landschaftspflege



Inhaltsbestimmung:

- Öffentliches Grün, Landschaftsbau
- Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
- Friedhofs- und Bestattungswesen
- Land- und Forstwirtschaft



Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.984,59	133.403,00	0,00	132.849,68	-553,32
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	227.893,93	298.080,00	0,00	216.245,87	-81.834,13
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.196,36	36.544,90	0,00	39.152,13	2.607,23
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.139,47	8.520,00	0,00	4.785,76	-3.734,24
10	= Ordentliche Erträge	386.214,35	476.547,90	0,00	393.033,44	-83.514,46
11	- Personalaufwendungen	76.637,42	74.195,00	0,00	80.064,98	5.869,98
12	- Versorgungsaufwendungen	14.822,03	12.580,00	0,00	11.440,03	-1.139,97
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200.810,55	1.269.054,90	0,00	1.189.556,18	-79.498,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	223.299,85	230.035,00	0,00	229.230,68	-804,32
15	- Transferaufwendungen	12.567,28	10.650,00	0,00	12.595,62	1.945,62
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.939,46	13.335,00	0,00	2.836,77	-10.498,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.541.076,59	1.609.849,90	0,00	1.525.724,26	-84.125,64
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.154.862,24	-1.133.302,00	0,00	-1.132.690,82	611,18
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)	-1.154.862,24	-1.133.302,00	0,00	-1.132.690,82	611,18
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-1.154.862,24	-1.133.302,00	0,00	-1.132.690,82	611,18
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	57.513,79	53.528,00	0,00	31.983,82	-21.544,18
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.212.376,03	-1.186.830,00	0,00	-1.164.674,64	22.155,36



Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	554.765,69	587.177,90	0,00	493.339,13	-93.838,77
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	1.298.837,78	1.366.694,90	0,00	1.275.561,69	-91.133,21
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-744.072,09	-779.517,00	0,00	-782.222,56	-2.705,56
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	29.689,07	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	43.089,07	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.759,98	391.588,00	167.000,00	333.909,17	-57.678,83
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.937,56	1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	72.697,54	392.888,00	167.000,00	333.909,17	-58.978,83
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-29.608,47	-392.888,00	-167.000,00	-333.909,17	58.978,83
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-773.680,56	-1.172.405,00	-167.000,00	-1.116.131,73	56.273,27
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-121,37	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	121,37	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-773.559,19	-1.172.405,00	-167.000,00	-1.116.131,73	56.273,27



Teilergebnisrechnung Produkt 13.551.01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.703,00	13.301,00	0,00	8.979,00	-4.322,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.313,08	1.250,00	0,00	0,00	-1.250,00
10	= Ordentliche Erträge	9.016,08	14.551,00	0,00	8.979,00	-5.572,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	521.877,31	522.350,00	0,00	466.971,87	-55.378,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.035,55	21.965,00	0,00	21.614,36	-350,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	539.912,86	544.315,00	0,00	488.586,23	-55.728,77
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-530.896,78	-529.764,00	0,00	-479.607,23	50.156,77
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-530.896,78	-529.764,00	0,00	-479.607,23	50.156,77
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-530.896,78	-529.764,00	0,00	-479.607,23	50.156,77
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-530.896,78	-529.764,00	0,00	-479.607,23	50.156,77

Erläuterungen:

Pos. 13

Es konnten Einsparungen im Bereich der Leistungen des Bauhofbetriebes erreicht werden.



Teilfinanzrechnung Produkt 13.551.01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	3.721,12	1.250,00	0,00	1.014,09	-235,91
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	530.781,11	522.350,00	0,00	450.890,90	-71.459,10
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-527.059,99	-521.100,00	0,00	-449.876,81	71.223,19
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.536,78	139.988,00	0,00	139.597,36	-390,64
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.937,56	1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	30.474,34	141.288,00	0,00	139.597,36	-1.690,64
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-30.474,34	-141.288,00	0,00	-139.597,36	1.690,64
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-557.534,33	-662.388,00	0,00	-589.474,17	72.913,83
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-557.534,33	-662.388,00	0,00	-589.474,17	72.913,83

Investitionen Produkt 13.551.01 Öffentliches Grün, Natur und Land- schaft

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €					
Umgestaltung Stadtgarten	18.669,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Brunnenanlage Markt	0,00	139.988,00	0,00	139.597,36	-390,64
Summe	18.669,68	139.988,00	0,00	139.597,36	-390,64
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	11.804,66	1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00



Teilergebnisrechnung Produkt 13.552.01 Wasser und Wasserbau						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.140,30	45.500,00	0,00	45.552,69	52,69
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	187,39	224,00	0,00	256,98	32,98
10	= Ordentliche Erträge	45.327,69	45.724,00	0,00	45.809,67	85,67
11	- Personalaufwendungen	1.857,89	1.632,00	0,00	1.942,99	310,99
12	- Versorgungsaufwendungen	837,40	680,00	0,00	646,33	-33,67
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.526,45	56.000,00	0,00	49.657,60	-6.342,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	380,00	400,00	0,00	380,00	-20,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	46.601,74	58.712,00	0,00	52.626,92	-6.085,08
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.274,05	-12.988,00	0,00	-6.817,25	6.170,75
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)	-1.274,05	-12.988,00	0,00	-6.817,25	6.170,75
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-1.274,05	-12.988,00	0,00	-6.817,25	6.170,75
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.423,96	1.290,00	0,00	1.404,45	114,45
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-2.698,01	-14.278,00	0,00	-8.221,70	6.056,30

Erläuterungen:**Pos. 13**

Es konnten Einsparungen im Bereich der Schwemmgutbeseitigung nach Hochwasserereignissen erzielt werden.



Teilfinanzrechnung Produkt 13.552.01 Wasser und Wasserbau						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	47.901,31	45.500,00	0,00	46.964,89	1.464,89
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	45.702,82	58.343,00	0,00	51.481,16	-6.861,84
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	2.198,49	-12.843,00	0,00	-4.516,27	8.326,73
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	2.198,49	-12.843,00	0,00	-4.516,27	8.326,73
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-12,14	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	12,14	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	2.210,63	-12.843,00	0,00	-4.516,27	8.326,73



Teilergebnisrechnung Produkt 13.553.01 Grabstätten und Bestattung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.133,00	0,00	4.265,40	2.132,40
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.922,63	251.750,00	0,00	169.863,18	-81.886,82
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.196,36	36.544,90	0,00	39.152,13	2.607,23
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.308,54	5.453,00	0,00	2.467,00	-2.986,00
10	= Ordentliche Erträge	211.427,53	295.880,90	0,00	215.747,71	-80.133,19
11	- Personalaufwendungen	61.120,25	59.622,00	0,00	64.428,85	4.806,85
12	- Versorgungsaufwendungen	8.039,08	6.800,00	0,00	6.204,76	-595,24
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	292.433,70	335.704,90	0,00	318.753,47	-16.951,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.865,74	4.143,00	0,00	4.342,80	199,80
15	- Transferaufwendungen	147,28	150,00	0,00	147,28	-2,72
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.395,33	6.735,00	0,00	2.405,64	-4.329,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	373.001,38	413.154,90	0,00	396.282,80	-16.872,10
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-161.573,85	-117.274,00	0,00	-180.535,09	-63.261,09
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)	-161.573,85	-117.274,00	0,00	-180.535,09	-63.261,09
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-161.573,85	-117.274,00	0,00	-180.535,09	-63.261,09
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	56.089,83	52.238,00	0,00	30.579,37	-21.658,63
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-217.663,68	-169.512,00	0,00	-211.114,46	-41.602,46

Erläuterungen:**Pos. 04/ 13**

Siehe entsprechende Erläuterungen im Anhang (Gebührenhaushalte / Sonderposten) zum Produkt „Grabstätten und Bestattungen“.



Teilfinanzrechnung Produkt 13.553.01 Grabstätten und Bestattung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	503.143,26	540.427,90	0,00	445.122,93	-95.304,97
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	360.310,41	398.875,90	0,00	379.769,58	-19.106,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	142.832,85	141.552,00	0,00	65.353,35	-76.198,65
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.397,85	25.000,00	15.000,00	3.154,69	-21.845,31
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	12.397,85	25.000,00	15.000,00	3.154,69	-21.845,31
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-12.397,85	-25.000,00	-15.000,00	-3.154,69	21.845,31
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	130.435,00	116.552,00	-15.000,00	62.198,66	-54.353,34
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-109,23	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	109,23	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	130.544,23	116.552,00	-15.000,00	62.198,66	-54.353,34

Investitionen Produkt 13.553.01 Grabstätten und Bestattung					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	12.397,85	25.000,00	15.000,00	3.154,69	-21.845,31

Die Maßnahme „Umgestaltung des Ehrenfriedhofes Haldern“ wird im Jahr 2016 fortgeführt. Es wurde entsprechend ein Haushaltsrest über 15.000 € gebildet und als Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2016 übertragen.



Teilergebnisrechnung Produkt 13.554.01 Landschaftspflege						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	237,22	237,22
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	237,22	237,22
15	- Transferaufwendungen	12.420,00	10.500,00	0,00	12.448,34	1.948,34
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.164,13	6.200,00	0,00	51,13	-6.148,87
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.584,13	16.700,00	0,00	12.499,47	-4.200,53
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-17.584,13	-16.700,00	0,00	-12.262,25	4.437,75
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-17.584,13	-16.700,00	0,00	-12.262,25	4.437,75
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-17.584,13	-16.700,00	0,00	-12.262,25	4.437,75
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-17.584,13	-16.700,00	0,00	-12.262,25	4.437,75

Erläuterungen:

Pos. 15 / 16

Ein gewährter Zuschuss musste nicht wie geplant in Ergebniszeile 16, sondern in Zeile 15 ausgewiesen werden.



Teilfinanzrechnung Produkt 13.554.01 Landschaftspflege						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	237,22	237,22
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	17.584,13	16.700,00	0,00	12.499,47	-4.200,53
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-17.584,13	-16.700,00	0,00	-12.262,25	4.437,75
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-17.584,13	-16.700,00	0,00	-12.262,25	4.437,75
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-17.584,13	-16.700,00	0,00	-12.262,25	4.437,75



Teilergebnisrechnung Produkt 13.555.01 Wirtschaftswege						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.281,59	117.969,00	0,00	119.605,28	1.636,28
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	831,00	830,00	0,00	830,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.330,46	1.593,00	0,00	1.824,56	231,56
10	= Ordentliche Erträge	120.443,05	120.392,00	0,00	122.259,84	1.867,84
11	- Personalaufwendungen	13.659,28	12.941,00	0,00	13.693,14	752,14
12	- Versorgungsaufwendungen	5.945,55	5.100,00	0,00	4.588,94	-511,06
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342.973,09	355.000,00	0,00	354.173,24	-826,76
14	- Bilanzielle Abschreibungen	201.398,56	203.927,00	0,00	203.273,52	-653,48
17	= Ordentliche Aufwendungen	563.976,48	576.968,00	0,00	575.728,84	-1.239,16
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-443.533,43	-456.576,00	0,00	-453.469,00	3.107,00
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)	-443.533,43	-456.576,00	0,00	-453.469,00	3.107,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-443.533,43	-456.576,00	0,00	-453.469,00	3.107,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-443.533,43	-456.576,00	0,00	-453.469,00	3.107,00



Teilfinanzrechnung Produkt 13.555.01 Wirtschaftswege						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	344.459,31	370.426,00	0,00	380.920,58	10.494,58
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-344.459,31	-370.426,00	0,00	-380.920,58	-10.494,58
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	29.689,07	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	43.089,07	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.825,35	226.600,00	152.000,00	191.157,12	-35.442,88
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	29.825,35	226.600,00	152.000,00	191.157,12	-35.442,88
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	13.263,72	-226.600,00	-152.000,00	-191.157,12	35.442,88
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-331.195,59	-597.026,00	-152.000,00	-572.077,70	24.948,30
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-331.195,59	-597.026,00	-152.000,00	-572.077,70	24.948,30

Investitionen Produkt 13.555.01 Wirtschaftswege					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €					
Brückenbau "Kirchenrenne"	2.266,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Brückenbau "Siebenmorgenstraße"	0,00	217.500,00	145.000,00	182.125,86	-35.374,14
Summe	2.266,95	217.500,00	145.000,00	182.125,86	-35.374,14
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	27.558,40	9.100,00	7.000,00	9.031,26	-68,74



Produkt- bereich 15

**Wirtschaft und
Tourismus**



Inhaltsbestimmung:

- Wirtschaftsförderung
- Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
- Tourismus



Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.917,00	13.617,00	0,00	21.117,00	7.500,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.158,30	78.060,00	0,00	82.759,83	4.699,83
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.883,22	27.500,00	0,00	22.658,92	-4.841,08
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.224,13	8.500,00	0,00	9.170,87	670,87
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.299,93	2.770,00	0,00	3.128,08	358,08
10	= Ordentliche Erträge	134.482,58	130.447,00	0,00	138.834,70	8.387,70
11	- Personalaufwendungen	172.402,25	174.582,00	0,00	185.795,22	11.213,22
12	- Versorgungsaufwendungen	9.965,04	8.500,00	0,00	7.691,23	-808,77
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.219,28	141.260,00	0,00	129.545,31	-11.714,69
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.502,81	10.796,00	0,00	11.064,00	268,00
15	- Transferaufwendungen	9.374,92	15.262,00	0,00	9.974,92	-5.287,08
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.214,34	70.485,00	0,00	69.895,73	-589,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	401.678,64	420.885,00	0,00	413.966,41	-6.918,59
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-267.196,06	-290.438,00	0,00	-275.131,71	15.306,29
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)	-267.196,06	-290.438,00	0,00	-275.131,71	15.306,29
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-267.196,06	-290.438,00	0,00	-275.131,71	15.306,29
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-267.196,06	-290.438,00	0,00	-275.131,71	15.306,29



Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	128.483,94	122.160,00	0,00	124.472,27	2.312,27
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	372.326,25	402.405,00	0,00	397.527,63	-4.877,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-243.842,31	-280.245,00	0,00	-273.055,36	7.189,64
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.719,99	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.266,66	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	33.000,00	0,00	6.000,00	-27.000,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	46.986,65	34.000,00	0,00	6.000,00	-28.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-46.986,65	-34.000,00	0,00	-6.000,00	28.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-290.828,96	-314.245,00	0,00	-279.055,36	35.189,64
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-290.828,96	-314.245,00	0,00	-279.055,36	35.189,64



Teilergebnisrechnung Produkt 15.571.01 Wirtschaftsförderung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	23.317,02	24.362,00	0,00	24.333,27	-28,73
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
15	- Transferaufwendungen	5.112,92	5.200,00	0,00	5.712,92	512,92
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	447,50	5.185,00	0,00	403,06	-4.781,94
17	= Ordentliche Aufwendungen	28.877,44	35.747,00	0,00	30.449,25	-5.297,75
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-28.877,44	-35.747,00	0,00	-30.449,25	5.297,75
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-28.877,44	-35.747,00	0,00	-30.449,25	5.297,75
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-28.877,44	-35.747,00	0,00	-30.449,25	5.297,75
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-28.877,44	-35.747,00	0,00	-30.449,25	5.297,75



Teilfinanzrechnung Produkt 15.571.01 Wirtschaftsförderung						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	28.877,44	35.747,00	0,00	30.449,25	-5.297,75
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-28.877,44	-35.747,00	0,00	-30.449,25	5.297,75
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-28.877,44	-35.747,00	0,00	-30.449,25	5.297,75
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-28.877,44	-35.747,00	0,00	-30.449,25	5.297,75



Teilergebnisrechnung Produkt 15.573.01 Märkte / Kirmes						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.081,55	25.700,00	0,00	23.579,33	-2.120,67
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.046,94	8.500,00	0,00	9.170,87	670,87
10	= Ordentliche Erträge	32.128,49	34.200,00	0,00	32.750,20	-1.449,80
11	- Personalaufwendungen	21.310,79	20.886,00	0,00	21.453,79	567,79
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.068,87	46.800,00	0,00	43.520,94	-3.279,06
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	99,36	200,00	0,00	715,45	515,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	59.479,02	67.886,00	0,00	65.690,18	-2.195,82
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-27.350,53	-33.686,00	0,00	-32.939,98	746,02
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-27.350,53	-33.686,00	0,00	-32.939,98	746,02
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-27.350,53	-33.686,00	0,00	-32.939,98	746,02
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-27.350,53	-33.686,00	0,00	-32.939,98	746,02



Teilfinanzrechnung Produkt 15.573.01 Märkte / Kirmes						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	32.217,69	34.200,00	0,00	32.663,75	-1.536,25
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	59.627,81	67.886,00	0,00	65.490,01	-2.395,99
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-27.410,12	-33.686,00	0,00	-32.826,26	859,74
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-27.410,12	-33.686,00	0,00	-32.826,26	859,74
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-27.410,12	-33.686,00	0,00	-32.826,26	859,74



Teilergebnisrechnung Produkt 15.575.01 Touristische Einrichtungen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.817,00	5.617,00	0,00	3.817,00	-1.800,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.076,75	52.360,00	0,00	59.180,50	6.820,50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177,19	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	55.070,94	57.977,00	0,00	62.997,50	5.020,50
11	- Personalaufwendungen	21.185,47	21.357,00	0,00	21.590,65	233,65
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.507,08	50.160,00	0,00	50.693,50	533,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.909,21	9.200,00	0,00	9.415,00	215,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	5.800,00	0,00	0,00	-5.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	364,00	2.100,00	0,00	1.982,15	-117,85
17	= Ordentliche Aufwendungen	82.965,76	88.617,00	0,00	83.681,30	-4.935,70
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-27.894,82	-30.640,00	0,00	-20.683,80	9.956,20
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)	-27.894,82	-30.640,00	0,00	-20.683,80	9.956,20
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-27.894,82	-30.640,00	0,00	-20.683,80	9.956,20
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-27.894,82	-30.640,00	0,00	-20.683,80	9.956,20

Erläuterungen:**Pos. 15**

Die aufwandswirksame Auflösung einer Zuwendung zu einer Baumaßnahme wird erst ab 2016 fällig (Vgl. Teilfinanzrechnung Produkt 15.575.01 – Pos. 28)



Teilfinanzrechnung Produkt 15.575.01 Touristische Einrichtungen						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	51.679,94	52.360,00	0,00	58.024,50	5.664,50
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	57.183,82	76.117,00	0,00	92.851,52	16.734,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-5.503,88	-23.757,00	0,00	-34.827,02	-11.070,02
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.719,99	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	33.000,00	0,00	6.000,00	-27.000,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	45.719,99	33.000,00	0,00	6.000,00	-27.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-45.719,99	-33.000,00	0,00	-6.000,00	27.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-51.223,87	-56.757,00	0,00	-40.827,02	15.929,98
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-51.223,87	-56.757,00	0,00	-40.827,02	15.929,98

Erläuterungen:

Pos. 28

Die Zuwendung zu einer Baumaßnahme wurde im Jahr 2015 nur teilweise abgerufen.

Investitionen Produkt 15.575.01 Touristische Einrichtungen					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €					
Erweiterung Wohnmobilstellplatz	45.719,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	45.719,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 15.575.02 Tourismus						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.100,00	8.000,00	0,00	17.300,00	9.300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.883,22	27.500,00	0,00	22.658,92	-4.841,08
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.299,93	2.770,00	0,00	3.128,08	358,08
10	= Ordentliche Erträge	47.283,15	38.270,00	0,00	43.087,00	4.817,00
11	- Personalaufwendungen	106.588,97	107.977,00	0,00	118.417,51	10.440,51
12	- Versorgungsaufwendungen	9.965,04	8.500,00	0,00	7.691,23	-808,77
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.643,33	43.300,00	0,00	35.330,87	-7.969,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.593,60	1.596,00	0,00	1.649,00	53,00
15	- Transferaufwendungen	4.262,00	4.262,00	0,00	4.262,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.303,48	63.000,00	0,00	66.795,07	3.795,07
17	= Ordentliche Aufwendungen	230.356,42	228.635,00	0,00	234.145,68	5.510,68
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-183.073,27	-190.365,00	0,00	-191.058,68	-693,68
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)	-183.073,27	-190.365,00	0,00	-191.058,68	-693,68
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	-183.073,27	-190.365,00	0,00	-191.058,68	-693,68
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	-183.073,27	-190.365,00	0,00	-191.058,68	-693,68

Erläuterungen:**Pos. 02**

Es konnten Mehrerträge durch höhere Landeszuweisungen für Öffentlichkeitsarbeit durch die Arbeitsgemeinschaft Fahrradfreundliche Stadt (AGFS) erzielt werden.

Pos. 05

Das geplante Ergebnis beim Verkauf von Stadtplänen, Radwanderkarten, etc. konnten nicht realisiert werden, da die Nachfrage geringer war, als erwartet.

Pos. 13

Die Vorbereitung der neu aufzustellenden Beschilderung im Bereich Haldern / Wittenhorst ist durch das Planungsbüro nicht rechtzeitig erstellt worden, so dass die Durchführung der Maßnahme erst im Jahr 2016 durch den Bauhofbetrieb erfolgt.



Teilfinanzrechnung Produkt 15.575.02 Tourismus						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	44.586,31	35.600,00	0,00	33.784,02	-1.815,98
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	226.637,18	222.655,00	0,00	208.736,85	-13.918,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-182.050,87	-187.055,00	0,00	-174.952,83	12.102,17
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.266,66	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	1.266,66	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.266,66	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-183.317,53	-188.055,00	0,00	-174.952,83	13.102,17
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-183.317,53	-188.055,00	0,00	-174.952,83	13.102,17

Investitionen Produkt 15.575.02 Tourismus					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	999,60	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00



Produkt- bereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft



Inhaltsbestimmung:

- Steuern
- allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.320.388,01	17.000.000,00	0,00	16.940.974,90	-59.025,10
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.909.352,00	8.226.000,00	0,00	8.026.387,00	-199.613,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	301.738,36	233.800,00	0,00	335.500,78	101.700,78
10	= Ordentliche Erträge	23.531.478,37	25.459.800,00	0,00	25.302.862,68	-156.937,32
15	- Transferaufwendungen	11.195.194,67	12.206.000,00	0,00	12.113.941,07	-92.058,93
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.646,69	67.600,00	0,00	92.841,48	25.241,48
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.313.841,36	12.273.600,00	0,00	12.206.782,55	-66.817,45
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	12.217.637,01	13.186.200,00	0,00	13.096.080,13	-90.119,87
19	+ Finanzerträge	493.998,24	538.000,00	0,00	604.123,44	66.123,44
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	285.609,53	390.000,00	0,00	333.997,52	-56.002,48
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	208.388,71	148.000,00	0,00	270.125,92	122.125,92
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	12.426.025,72	13.334.200,00	0,00	13.366.206,05	32.006,05
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	12.426.025,72	13.334.200,00	0,00	13.366.206,05	32.006,05
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	17.782,95	22.150,00	0,00	21.309,06	-840,94
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	12.443.808,67	13.356.350,00	0,00	13.387.515,11	31.165,11



Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	23.603.277,85	25.734.000,00	0,00	26.039.840,82	305.840,82
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	11.444.339,25	12.596.000,00	0,00	12.508.548,96	-87.451,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	12.158.938,60	13.138.000,00	0,00	13.531.291,86	393.291,86
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	1.838.946,05	1.852.000,00	0,00	1.860.107,78	8.107,78
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.458,24	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	1.841.404,29	1.852.000,00	0,00	1.860.107,78	8.107,78
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	1.841.404,29	1.852.000,00	0,00	1.860.107,78	8.107,78
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	14.000.342,89	14.990.000,00	0,00	15.391.399,64	401.399,64
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darle- hen	1.000.306,78	4.000.310,00	0,00	2.000.306,78	-2.000.003,22
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	313.287,37	346.000,00	0,00	355.275,01	9.275,01
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	687.019,41	3.654.310,00	0,00	1.645.031,77	-2.009.278,23
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	14.687.362,30	18.644.310,00	0,00	17.036.431,41	-1.607.878,59



Teilergebnisrechnung Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.320.388,01	17.000.000,00	0,00	16.940.974,90	-59.025,10
	Grundsteuer A	151.006,59	151.000,00	0,00	151.498,58	498,58
	Grundsteuer B	2.364.470,28	2.400.000,00	0,00	2.427.294,86	27.294,86
	Gewerbesteuer	5.218.380,69	5.400.000,00	0,00	4.669.545,00	-730.455,00
	Anteil an der Einkommensteuer	7.045.075,83	7.400.000,00	0,00	8.019.348,19	619.348,19
	Anteil an der Umsatzsteuer	526.887,09	607.000,00	0,00	604.963,65	-2.036,35
	Vergnügungssteuer	141.234,28	150.000,00	0,00	137.557,23	-12.442,77
	Hundesteuer	141.734,24	140.000,00	0,00	141.932,50	1.932,50
	Kompensationszahlung	731.599,01	752.000,00	0,00	788.834,89	36.834,89
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umla- gen	6.909.352,00	8.226.000,00	0,00	8.026.387,00	-199.613,00
	Schlüsselzuweisung vom Land	6.909.352,00	7.996.000,00	0,00	8.026.387,00	30.387,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	188.562,62	181.600,00	0,00	171.241,29	-10.358,71
10	= Ordentliche Erträge	23.418.302,63	25.407.600,00	0,00	25.138.603,19	-268.996,81
15	- Transferaufwendungen	11.195.194,67	12.206.000,00	0,00	12.113.941,07	-92.058,93
	Gewerbesteuerumlage	374.242,29	470.000,00	0,00	417.695,83	-52.304,17
	Beteilig. Fonds Deutsche Einheit	314.212,63	457.000,00	0,00	420.749,02	-36.250,98
	Kreisumlage	10.266.243,75	11.029.000,00	0,00	11.023.220,22	-5.779,78
	Krankenhausumlage	240.496,00	250.000,00	0,00	252.276,00	2.276,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.101,15	63.200,00	0,00	83.921,53	20.721,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.300.295,82	12.269.200,00	0,00	12.197.862,60	-71.337,40
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	12.118.006,81	13.138.400,00	0,00	12.940.740,59	-197.659,41
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	12.118.006,81	13.138.400,00	0,00	12.940.740,59	-197.659,41
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	12.118.006,81	13.138.400,00	0,00	12.940.740,59	-197.659,41
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehun- gen	17.782,95	22.150,00	0,00	21.309,06	-840,94
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	12.135.789,76	13.160.550,00	0,00	12.962.049,65	-198.500,35

Erläuterungen:

Pos. 02

Es kam in 2015 zu keiner ertragswirksamen Inanspruchnahme der Schul- und Sportpauschale (230.000,00 €).

Pos. 07

Minderertrag aus einer geringeren Auflösung der Wertberichtigungen (siehe Erläuterungen im Anhang zur Wertberich-
tung von Forderungen).

Pos. 16

Es ist ein Mehraufwand im Bereich der Wertberichtigungen von Forderungen aufgetreten.



Teilfinanzrechnung Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	23.001.885,48	25.146.000,00	0,00	25.273.345,05	127.345,05
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	11.195.194,67	12.206.000,00	0,00	12.137.782,48	-68.217,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	11.806.690,81	12.940.000,00	0,00	13.135.562,57	195.562,57
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	1.838.946,05	1.852.000,00	0,00	1.860.107,78	8.107,78
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	1.838.946,05	1.852.000,00	0,00	1.860.107,78	8.107,78
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	1.838.946,05	1.852.000,00	0,00	1.860.107,78	8.107,78
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	13.645.636,86	14.792.000,00	0,00	14.995.670,35	203.670,35
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	13.645.636,86	14.792.000,00	0,00	14.995.670,35	203.670,35

Investitionen Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Einzahlungen					
Sonderposten Allgemeine Investi- tionspauschale 2014	1.091.649,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Schulpauschale 2014	688.411,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Sportpauschale 2014	58.886,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Allgemeine Investi- tionspauschale 2015	0,00	1.127.000,00	0,00	1.138.281,78	11.281,78
Sonderposten Schulpauschale 2015	0,00	665.000,00	0,00	663.007,00	-1.993,00
Sonderposten Sportpauschale 2015	0,00	60.000,00	0,00	58.819,00	-1.181,00
Summe	1.838.946,05	1.852.000,00	0,00	1.860.107,78	8.107,78



Teilergebnisrechnung Produkt 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	113.175,74	52.200,00	0,00	164.259,49	112.059,49
10	= Ordentliche Erträge	113.175,74	52.200,00	0,00	164.259,49	112.059,49
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.545,54	4.400,00	0,00	8.919,95	4.519,95
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.545,54	4.400,00	0,00	8.919,95	4.519,95
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	99.630,20	47.800,00	0,00	155.339,54	107.539,54
19	+ Finanzerträge	493.998,24	538.000,00	0,00	604.123,44	66.123,44
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	285.609,53	390.000,00	0,00	333.997,52	-56.002,48
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	208.388,71	148.000,00	0,00	270.125,92	122.125,92
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	308.018,91	195.800,00	0,00	425.465,46	229.665,46
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeilen 22 und 25)	308.018,91	195.800,00	0,00	425.465,46	229.665,46
29	= Teilergebnis (Zeilen 26,27,28)	308.018,91	195.800,00	0,00	425.465,46	229.665,46

Erläuterungen:

Pos. 07

Es konnten Mehrerträge durch Mahngebühren, Säumniszuschläge und Nachforderungszinsen u. a. im Bereich der Gewerbesteuer realisiert werden.

Pos. 19

Es kam zu Mehrerträgen im Bereich der Verzinsung / Gewinnausschüttungen der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen. Demgegenüber stehen Mindererträge der Zinseinnahmen für Festgeldkonten.

Pos. 20

Aufgrund nicht notwendiger zusätzlicher Kreditaufnahmen, sind weniger Zinsaufwendungen als geplant geleistet worden. Es fielen keine Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite an.



Teilfinanzrechnung Produkt 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	601.392,37	588.000,00	0,00	766.495,77	178.495,77
16	= Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	249.144,58	390.000,00	0,00	370.766,48	-19.233,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	352.247,79	198.000,00	0,00	395.729,29	197.729,29
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.458,24	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	2.458,24	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	2.458,24	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	354.706,03	198.000,00	0,00	395.729,29	197.729,29
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darle- hen	1.000.306,78	4.000.310,00	0,00	2.000.306,78	-2.000.003,22
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	313.287,37	346.000,00	0,00	355.275,01	9.275,01
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	687.019,41	3.654.310,00	0,00	1.645.031,77	-2.009.278,23
36	= Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	1.041.725,44	3.852.310,00	0,00	2.040.761,06	-1.811.548,94

Investitionen Produkt 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortge- schriebener Ansatz 2015	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Einzahlungen					
Investitionskredit	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionskredit	0,00	4.000.000,00	0,00	2.000.000,00	-2.000.000,00
Summe	1.000.000,00	4.000.000,00	0,00	2.000.000,00	-2.000.000,00



Bilanz



Bilanz Aktiva				
Nr.	Bezeichnung	2014	2015	Veränderung
AKTIVA				
1.	Anlagevermögen	140.259.648,27	141.363.537,79	1.103.889,52
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	31.750,50	56.699,00	24.948,50
1.2	Sachanlagen	114.273.195,62	115.328.481,36	1.055.285,74
1.2.1	Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	16.455.190,31	16.483.643,22	28.452,91
1.2.1.1	Grünflächen	10.710.219,72	10.752.165,33	41.945,61
1.2.1.2	Ackerland	5.038.279,69	5.036.786,99	-1.492,70
1.2.1.3	Wald, Forsten	83.067,00	83.067,00	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	623.623,90	611.623,90	-12.000,00
1.2.2	Bebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	44.769.633,14	45.789.940,60	1.020.307,46
1.2.2.1	Kindertageseinrichtungen	542.053,00	531.491,00	-10.562,00
1.2.2.2	Schulen	35.050.787,00	34.045.862,00	-1.004.925,00
1.2.2.3	Wohnbauten	1.320.460,65	1.497.636,39	177.175,74
1.2.2.4	Sonst. Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäude	7.856.332,49	9.714.951,21	1.858.618,72
1.2.3	Infrastrukturvermögen	48.649.896,73	48.349.347,57	-300.549,16
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.722.015,94	10.828.411,39	106.395,45
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	760.075,00	973.596,00	213.521,00
1.2.3.3	Gleisanl. mit Streckenausrüst. u. Sicherheitsanl.	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, Verkehrslenk.anl.	36.701.260,79	36.095.311,18	-605.949,61
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	466.545,00	452.029,00	-14.516,00
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	282.918,00	270.942,00	-11.976,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	241.819,85	231.233,85	-10.586,00
1.2.6	Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	1.464.020,46	1.855.790,85	391.770,39
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.062.335,18	1.976.645,22	-85.689,96
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	347.381,95	370.938,05	23.556,10
1.3	Finanzanlagen	25.954.702,15	25.978.357,43	23.655,28
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	77.450,61	77.450,61	0,00
1.3.2	Beteiligungen	3.594.457,26	3.594.457,26	0,00
1.3.3	Sondervermögen	21.687.875,15	21.687.875,15	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	592.265,01	616.227,07	23.962,06
1.3.5	Ausleihungen	2.654,12	2.347,34	-306,78
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	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	2.654,12	2.347,34	-306,78



Bilanz Aktiva				
Nr.	Bezeichnung	2014	2015	Veränderung
2.	Umlaufvermögen	11.854.552,08	13.251.566,10	1.397.014,02
2.1	Vorräte	4.130.574,02	3.888.938,02	-241.636,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	4.130.574,02	3.888.938,02	-241.636,00
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	1.480.392,14	1.340.149,24	-140.242,90
2.2.1	Öff.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleist.	908.378,41	723.848,27	-184.530,14
2.2.2	Privatrechtl. Forderungen	429.678,89	564.659,11	134.980,22
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	142.334,84	51.641,86	-90.692,98
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	6.243.585,92	8.022.478,84	1.778.892,92
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	215.783,94	292.234,65	76.450,71
	SUMME AKTIVA	152.329.984,29	154.907.338,54	2.577.354,25



Bilanz Passiva				
Nr.	Bezeichnung	2014	2015	Veränderung
PASSIVA				
1.	Eigenkapital	62.015.097,80	61.265.370,83	-749.726,97
1.1	Allgemeine Rücklage	58.290.966,67	58.253.935,10	-37.031,57
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	4.525.318,45	3.724.131,13	-801.187,32
1.4	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-801.187,32	-712.695,40	88.491,92
2.	Sonderposten	61.332.209,86	60.157.600,95	-1.174.608,91
2.1	für Zuwendungen	44.340.140,38	43.460.157,29	-879.983,09
2.2	für Beiträge	16.836.872,50	16.407.506,50	-429.366,00
2.3	für den Gebührenaussgleich	155.196,98	289.937,16	134.740,18
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3.	Rückstellungen	13.575.823,38	14.642.345,48	1.066.522,10
3.1	Pensionsrückstellungen	12.842.991,00	13.167.207,00	324.216,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	80.000,00	586.000,00	506.000,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	300.000,00	300.000,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	652.832,38	589.138,48	-63.693,90
4.	Verbindlichkeiten	11.793.190,38	15.262.197,59	3.469.007,21
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition	8.418.516,78	10.087.222,81	1.668.706,03
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	8.418.516,78	10.087.222,81	1.668.706,03
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditäts- sich	0,00	0,00	0,00
4.4	Verbi. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirt. gleich	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindl. L und L	1.045.905,39	1.145.254,02	99.348,63



Bilanz Passiva				
Nr.	Bezeichnung	2014	2015	Veränderung
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	32.483,83	35.835,98	3.352,15
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	288.307,07	305.718,55	17.411,48
4.7.1	Sonstige Verbindlichkeiten	93.301,18	113.608,64	20.307,46
4.7.2	Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern	138.951,89	143.613,26	4.661,37
4.7.3	Verbindlichkeiten aus LOGA	56.054,00	48.496,65	-7.557,35
4.8	Erhaltene Anzahlungen	2.007.977,31	3.688.166,23	1.680.188,92
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	3.613.662,87	3.579.823,69	-33.839,18
	SUMME PASSIVA	152.329.984,29	154.907.338,54	2.577.354,25





Übersicht

über

über- und außerplanmäßige

Aufwendungen und Auszahlungen

im laufenden Jahr 2015

und

des Jahresabschlusses 2015



Produkt	Produktname	Sach- konto	Sachkontobezeichnung	Betrag
APL 13.555.01	Wirtschaftswege	042102	Zug. Brücken	2.100,00
APL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	-2.100,00
<i>Bei der Sanierung der Brücke Hoxhof kam es zu Mehrkosten, da die Brücke komplett zerlegt und die Wegeflächen an den Übergängen am Brückenkopf aufgearbeitet werden mussten.</i>				
APL 13.551.01	Öffentliches Grün, Natur und Landschaft	524121	Energieaufwand d. Grundst. u. baul. Anl.	6.000,00
APL 01.111.06	Gebäudemanagement	543151	Sachverständigen-, Gerichts-, Prozesskosten u.ä.	-6.000,00
<i>Mehrbedarf bei den Energiekosten, da seit der Neugestaltung des Quirinusplatzes die Kosten des Springbrunnens nicht von der RWE in Rechnung gestellt wurden.</i>				
APL 01.111.02	Zentrale Dienste	011103	Zug. Lizenzen und Software	15.000,00
APL 01.111.05	Grundstücksmanagement	022103	Zug. Grund und Boden von Ackerland	-15.000,00
<i>Im Rahmen der Infomaumstellung auf die neuste Version und der Erweiterung der Nutzung mussten weitere Lizenzen beschafft werden.</i>				
APL 01.111.05	Grundstücksmanagement	022103	Zug. Grund und Boden von Ackerland	-
				250.000,00
APL 01.111.06	Gebäudemanagement	051102	Zug. Bauten auf fremdem Grund	250.000,00
<i>Außerplanmäßige Bereitstellung von Planungskosten für die Maßnahme "Depot Haldern - Umbau zu einer Zentralen Unterbringungseinrichtung (ZUE) des Landes".</i>				
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement	033203	Zug. Wohngebäude	5.000,00
ÜPL 01.111.05	Grundstücksmanagement	034203	Zug. sonst. Dienst-, Gesch.- u .Betriebsgebäude	-5.000,00
<i>Im Rahmen des Kaufes der Liegenschaft Groiner Kirchweg 6 und 8 (Doppelhaus) wurde ein Mehrbedarf bei der erstmaligen Herrichtung für die Nutzung als Asylbewerberunterkunft für Familien nötig.</i>				
ÜPL 02.121.01	Statistik / Wahlen	543111	Telefon / Porto und sonstige Gebühren	600,00
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste	543111	Telefon / Porto und sonstige Gebühren	-600,00
<i>Die Telefon- und Portokosten im Rahmen der Wahlen sind höher ausgefallen als erwartet.</i>				
ÜPL 13.555.01	Wirtschaftswege	042102	Zug. Brücken	-2.500,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	2.500,00
<i>Im Rahmen des Ausbaus des Stichweges wurde festgestellt, dass bei der Erstellung der Baustraße nicht der komplette Straßenkörper geschottert wurde. Dies musste beim Ausbau nachgeholt werden und verursachte Mehrkosten.</i>				



Produkt	Produktname	Sach- konto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 13.551.01	Öffentliches Grün, Natur und Landschaft	021212	Bau Aufbauten/Aufwuchs bei Grün- u. Sportflächen	-12,00
ÜPL 02.126.01	Gefahrenabwehr / -vorbeugung	071503	Zug. Fahrzeuge	12,00
	<i>Die Kosten der Kennzeichen wurden bei der Planung nicht berücksichtigt.</i>			
ÜPL 16.611.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	537601	Kreisumlage, andere Mehrbelastungen	-6.000,00
ÜPL 01.111.04	Finanzverwaltung, Rechnungswesen	543291	Übrige Geschäftsaufwendungen	6.000,00
	<i>Die Vollstreckungsersuchen der GEZ bei der Stadtkasse haben erheblich zugenommen. Im Rahmen des Vollstreckungsverfahrens werden diese an die örtlichen Gerichtsvollzieher übergeben, was höhere Gebühren- und Auslagererstattungen zur Folge hat.</i>			
ÜPL 02.121.01	Statistik / Wahlen	448201	Erstattungen von Gemeinden/GV	-150,00
ÜPL 02.121.01	Statistik / Wahlen	543111	Telefon / Porto und sonstige Gebühren	150,00
	<i>Die Telefon- und Portokosten im Rahmen der Wahlen sind höher ausgefallen als erwartet.</i>			
ÜPL 05.331.01	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	531801	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	164,00
ÜPL 06.362.01	Kinder- und Jugendarbeit	531801	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-164,00
	<i>Die Frauenberatungsstelle Impuls wurde überdurchschnittlich oft in Anspruch genommen, gemäß des Rahmenvertrages ist eine entsprechend erhöhte Förderung zu zahlen.</i>			
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste	011103	Zug. Lizenzen und Software	250,00
ÜPL 01.111.05	Grundstücksmanagement	022103	Zug. Grund und Boden von Ackerland	-250,00
	<i>Bei der Beschaffung des Barkassenmoduls der Firma Infoma ist es zu Mehrkosten gekommen.</i>			
ÜPL 03.211.03	Grundschule Haldern	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	816,71
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-816,71
	<i>Die Ersatzbeschaffung der Telefonanlage war nicht eingeplant.</i>			
ÜPL 03.211.03	Grundschule Haldern	571361	Ersatzbeschaffung Standardklassen Schulen	-816,71
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	571361	Ersatzbeschaffung Standardklassen Schulen	816,71
	<i>Ausgleich der Deckungsmittel für die oben genannte Telefonanlage.</i>			
ÜPL 03.217.01	Gymnasium Rees	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.353,62
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.353,62
	<i>Die Neuausstattung des Schulleiterzimmers überstieg die geplanten Kosten.</i>			
ÜPL 03.217.01	Gymnasium Rees	525501	Unterhalt.v.Geräten u.Einrichtungsgegenst.	-1.353,62
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	571361	Ersatzbeschaffung Standardklassen Schulen	1.353,62
	<i>Ausgleich der Deckungsmittel für das oben genannte Schulleiterzimmer.</i>			



Produkt	Produktname	Sach- konto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 06.362.01	Kinder- und Jugendarbeit	531801	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-23,80
ÜPL 05.331.02	Unterstützung von Senioren	531801	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	23,80
<i>Im Jahr 2015 kam es zu einer überdurchschnittlichen Teilnahme von Personen an Altentagen und -fahrten. Um eine Gleichbehandlung bei der Zuschussvergabe zu gewährleisten kam es zu einem Mehrbedarf.</i>				
ÜPL 13.555.01	Wirtschaftswege	042102	Zug. Brücken	9.500,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	-9.500,00
<i>Bei der Maßnahme "Siebenmorgenstraße" kam es zu höheren Kosten bedingt durch eine Hochwasserereignis. Außerdem entstanden Mehrkosten durch Auflagen des Deichverbandes.</i>				
ÜPL 01.111.05	Grundstücksmanagement	034203	Zug. sonst. Dienst-, Gesch.- u .Betriebsgebäude	-65.000,00
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement	034203	Zug. sonst. Dienst-, Gesch.- u .Betriebsgebäude	65.000,00
<i>Der geplante Ansatz für die Herrichtung der Liegenschaft Groiner Kirchweg 4 zu einer Zentralen Unterbringungseinrichtung (ZUE) des Landes konnte aufgrund nicht planbarer zusätzlicher Kosten (u.a. Brandschutzkonzept, Brandmeldeanlage, Veränderung der Sanitäranlagen) nicht eingehalten werden.</i>				
ÜPL 05.313.01	Hilfen nach AsylBLG	448101	Erstattungen vom Land	-50.000,00
ÜPL 05.315.01	Soziale Einrichtungen	525401	Beschaffung v. Vermögensgegenstände u. 410 €	50.000,00
<i>Aufgrund gestiegener Zuweisungen von Asylbewerbern musste der Ansatz für Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410,00 € Anschaffungswert erhöht werde.</i>				



Anhang



Allgemein

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Dabei muss unter Berücksichtigung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt und erläutert werden.

Der Inhalt des Anhangs wird in § 44 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) geregelt.

Demnach sind im Anhang zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dieses beurteilen können.

Dem Anhang sind folgende Anlagen beigefügt:

- Anlagenspiegel
- Rückstellungsspiegel
- Forderungsspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Sonderpostenspiegel (freiwillige Anlage)

Der Jahresabschluss 2014 ist nach Prüfung des Wirtschaftsprüfungsunternehmens Concunia GmbH und dem Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt vom 28.10.2015 an den Rat der Stadt weitergeleitet worden. Der Rat hat in seiner Sitzung am 03.11.2015 den Jahresabschluss 2014 festgestellt und dem Bürgermeister uneingeschränkte Entlastung erteilt. Dies ist dem Landrat mit Schreiben vom 13.11.2015 angezeigt worden. Der Jahresabschluss wurde im Amtsblatt Nr. 2 am 03.02.2016 bekannt gemacht und liegt bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2015 im Rathaus während der Dienstzeiten zur Einsichtnahme aus. Die festgestellten Bilanzbestände zum 31.12.2014 sind die Eröffnungsbestände zum 01.01.2015.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die in der testierten Eröffnungsbilanz getroffenen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind auch für die Jahresabschlüsse der Folgejahre bindend (Grundsatz der Bewertungsstetigkeit). Ist in begründeten Fällen eine Abweichung notwendig, muss dies im Anhang erläutert werden.



Form und Gliederung der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der produktorientierten Teilrechnungen richten sich nach den Mustern zur GO NRW und zur GemHVO NRW.

Außerplanmäßige Abschreibungen wegen voraussichtlich dauernder Wertminderungen und in Folge des Abgangs aus dem Anlagenbestand im Bereich des Anlagevermögens sind im Haushaltsjahr 2015 nicht entstanden.

Sanierungsmaßnahmen, die zu einer Verlängerung der Restnutzungsdauer (RND) der betreffenden Vermögensgegenstände geführt haben, sind im Haushaltsjahr 2015 nicht durchgeführt worden.

Gemäß Ratsbeschluss ist ein Erbpachtgrundstück mit einem Buchwert von 12.000,00 € in das Umlaufvermögen umgegliedert worden, da hier ein Antrag auf Erwerb durch den Eigentümer vorlag.

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2014 und zur Haushaltsplanung 2015 wurde der Ausweis von Ersatzbeschaffungen der Festwerte (persönliche Schutzausstattung der Feuerwehrleute, Ersatz der Löschwasserbrunnen, Feuerwehrschräume, Standardklassen und Naturwissenschafts- / Technikräume der Schulen, Medienbestand der Bücherei) von der Ergebnisrechnungsposition 14 „Bilanzielle Abschreibung“ zu Position 13 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ geändert. Hierdurch kommt es in folgenden Produkten zu veränderten Darstellungen:

	<u>Summe</u>
02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung	24.155,24 €
03.211.01 Grundschule Rees	6.426,00 €
03.211.02 Grundschule Millingen	3.791,31 €
03.211.03 Grundschule Haldern	4.223,47 €
03.211.04 Grundschule Mehr	2.040,00 €
03.212.01 Hauptschule Rees	15.964,14 €
03.215.01 Realschule Rees	29.384,13 €
03.217.01 Gymnasium Rees	33.454,33 €
03.221.01 Förderschule Rees	367,98 €
04.272.01 Bücherei	26.786,81 €

Die Planansätze 2015 müssen im Jahresabschluss 2015 weiterhin in der Ergebniszeile 14 „Bilanzielle Abschreibung“ abgebildet werden, die Ergebnisse 2014 und 2015 werden in der Zeile 13 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ gezeigt.



Nutzungsdauertabelle Stadt Rees

Die örtliche Nutzungsdauertabelle ist um folgende Positionen ergänzt worden:

Ziff 5.35 Hochdruckreiniger

8 Jahre

Unentgeltliche Vermögenszugänge

Im Jahr 2015 sind im Bereich der Sachanlagen folgende Vermögensgegenstände von dritten Zuschussgebern finanziert oder teilfinanziert worden und in das Eigentum der Stadt Rees übergegangen:

Vermögensgegenstand	Erläuterung	Wert in €
Stahlpontons Reeser Meer /Aussichtskanzeln	Anzahl 3	15.000,00
Grundstück Jan-Quinkhard-Straße	Lt. Vertrag	8.075,00
Zuwegung Weseler Landstraße / Gut Kluth	Lt. Vertrag	212.238,69
Grundstück Weseler Landstraße / Gut Kluth		78.165,30
Grundstück Straße Am alten Bongert	Lt. Vertrag	13.475,00
Straßenfläche Am alten Bongert	Lt. Vertrag	91.669,05
Material Beregnungsanlage Sportplatz Millingen		4.998,00



Erläuterungen zur Bilanz

Die einzelnen Bilanzveränderungen sind nachfolgend kurz erläutert.

A K T I V A

1. Anlagevermögen

(Vorjahr in €) **Aktuelles Jahr in €**
Veränderung in €

Die Entwicklung des Anlagevermögens und der Abschreibungen sind neben den unten aufgeführten Erläuterungen auch im Anlagespiegel als Anlage 1 zum Anhang dargestellt.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	(31.750,50)	56.699,00
		+24.948,50

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß ihrer Nutzungsdauer linear abgeschrieben, so dass für das Jahr 2015 insgesamt 13.928,51 € Abschreibung zu bilanzieren sind. Darüber hinaus sind hier die Zugänge mit insgesamt 38.877,01 € ausgewiesen, die insbesondere durch die Anschaffung des Infoma-Barkassenmoduls, des Ratsinformationssystems und die Beschaffung notwendiger IT - Software (u. a. zur Leistungskapazität und Datensicherung) gekennzeichnet sind.

1.2 Sachanlagen

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

Für Gegenstände, die regelmäßig ersetzt werden, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegen und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, sind Festwerte gemäß § 34 Abs.1 GemHVO NRW gebildet worden. Hierbei wird unterstellt, dass Verbrauch, Abgänge und Abschreibungen der in dem Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Sie werden daher mit gleichbleibendem Wert und mit gleichbleibender Menge angesetzt. Als Beispiele seien hier die persönliche Schutzausrüstung für die Feuerwehrangehörigen, die Bücher der Stadtbücherei und die Standardklassen der Schulen genannt.



Gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände, die einem einheitlichen Zweck dienen, sind gemäß § 34 Abs. 3 GemHVO NRW zu Gruppen zusammengefasst und mit ihrem gewogenen Durchschnittswert angesetzt worden (z. B. die Büroausstattung des Rathauses).

Die Abschreibungen erfolgen gemäß § 35 GemHVO NRW nach der linearen Methode auf Grundlage der Tabelle über die ortsüblichen Gesamtnutzungsdauern der Stadt Rees, die sich an der Rahmentabelle des Innenministeriums des Landes Nordrhein-Westfalen orientiert. Abweichungen von den festgelegten ortsüblichen Gesamtnutzungsdauern ergaben sich im Haushaltsjahr 2015 nicht.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen	(10.710.219,72)	10.752.165,33 +41.945,61
----------------------------	-----------------	------------------------------------

Der Zugang des Bilanzwertes für Grünflächen ergibt sich zum einen aus der Neugestaltung des Bereiches Marktpumpe Rees, der Erneuerung eines Ballfangzaunes auf dem Sportplatz in Rees, einer neuen Beregnungsanlage auf dem Sportplatz in Millingen und dem Austausch diverser Spielgeräte auf den städtischen Kinderspielplätzen von insgesamt 197.045,45 €. Bilanzmindernd wirken sich hier die Abschreibungen für das Jahr 2015 in Höhe von 154.893,34 € sowie Abgänge in Höhe von 206,50 € aus.

1.2.1.2 Ackerland	(5.038.279,69)	5.036.786,99 -1.492,70
--------------------------	----------------	----------------------------------

Die Veränderung ergibt sich aus der unentgeltlichen Überlassung einer Deichfläche von 506 qm an den Deichverband Bislich-Landesgrenze im Zuge des Deichausbaus Haffen-Lohrwardt.

1.2.1.3 Wald, Forsten	(83.067,00)	83.067,00 0,00
------------------------------	-------------	--------------------------

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	(623.623,90)	611.623,90 12.000,00
---	--------------	--------------------------------

Der Buchwert eines Erbpachtgrundstückes ist entsprechend des Ratsbeschlusses in das Umlaufvermögen umgebucht worden und führt zur Minderung des Anlagevermögens.



1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	(542.053,00)	531.491,00 -10.562,00
---	--------------	---------------------------------

Bilanzmindernd wirken sich hier die jährlichen Abschreibungen aus.

1.2.2.2 Schulen	(35.050.787,00)	34.045.862,00 -1.004.925,00
------------------------	-----------------	---------------------------------------

Der Bilanzwert mindert sich durch die Abschreibungen in Höhe von 1.004.925,00 €.

1.2.2.3 Wohnbauten	(1.320.460,65)	1.497.636,39 +177.175,74
---------------------------	----------------	------------------------------------

Dem Erwerb des Doppelhauses Groiner Kirchweg 6 und 8 (Grundstück, Außenanlagen und Gebäude) mit einem Wert von 214.946,10 € stehen laufende Abschreibungen in Höhe von 37.770,36 € gegenüber, so dass sich die Bilanzsumme entsprechend erhöht.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	(7.856.332,49)	9.714.951,21 +1.858.618,72
--	----------------	--------------------------------------

Durch den im Jahr 2015 vermehrten Zustrom von Asylbewerbern ist eine Erstaufnahmeeinrichtung in Rees eingerichtet worden. Das Grundstück mit aufstehenden Gebäuden und den vorhandenen Außenanlagen sind lt. Ratsbeschluss erworben und mit einem Bilanzwert von 2.141.075,15 € aktiviert worden. Die Abschreibungsrate für diese Bilanzposition beträgt 282.456,43 €.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	(10.722.015,94)	10.828.411,39 +106.395,45
---	-----------------	-------------------------------------

Im Jahr 2015 sind nach Fertigstellung (u. a. durch Erschließungsverträge) der Jan-Quinkard-Straße, Am alten Bongert, Galenusgasse und der Busschleife an der Bahnhofstraße in Rees-Haldern auch die Straßengrundstücke in das Eigentum der Stadt übergegangen. Weiterhin wurde die Zuwegung von der Weseler Landstraße



zum Gut Kluth hier bilanziert. Insgesamt ist ein Zugang in Höhe von 117.129,54 € aktiviert worden. Gleichzeitig sind die Zu- und Abgänge nachvollzogen worden, die sich im Rahmen des jährlichen Abgleichs mit dem Liegenschaftskatasters ergeben. Insbesondere sind die Abgänge von Teilflächen mit einem Wert von insgesamt 10.734,09 € u. a. im Bereich des Deichausbaus / Radweg Lohrwardtstraße an den Deichverband Bislich-Landesgrenze bereinigt worden.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel	(760.075,00)	973.596,00
		+213.521,00

Bilanzverändernd wirkt sich hier die Errichtung der Holzbrücke „Hoxhof“ im Bereich Haltern / Radweg zur Wertherbrucher Straße und die Erneuerung der Brücke an der Siebenmorgenstraße im Millinger Bruch mit insgesamt 235.672,28 € aus. Demgegenüber steht die Abschreibungsrate in Höhe von 22.151,28 € auf die vorhandenen Anlagen.

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, Verkehrslenkungsanlagen	(36.701.260,79)	36.095.311,18
		-605.949,61

Im Bereich der Straßen sind die Verkehrsflächen „Am alten Bongert“, Stichweg „Mehrbruchstraße“ und der Wirtschaftsweg „Weseler Landstraße (Gut Kluth)“ mit insgesamt 628.098,83 € aktiviert worden. Hinzu kommt die Bilanzierung der Straßenbeleuchtung am Stichweg „Mehrbruchstraße“, im Bereich Marktplatz Rees (Neugestaltung Marktpumpe) und an der Kreuzung „Weseler Landstraße“ / „Grüner Weg“ mit insgesamt 34.100,43 €. Bilanzmindernd wirken sich die für 2015 angefallenen Abschreibungen in Höhe von 1.259.733,42 € und die Ausbuchung der durch Abgrabungen Norderweiterung abgängigen Wirtschaftswege (8.415,45 €) aus.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	(466.545,00)	452.029,00
		-14.516,00

Im Jahr 2015 wirken sich nur die jährlichen Abschreibungen in Höhe von 14.516,00 € bilanzmindernd aus.



1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	(282.918,00)	270.942,00
		-11.976,00

Die jährlichen Abschreibungsraten für die Trauerhalle Haldern und das Sportplatzgebäude Millingen führen im Jahr 2015 zu einer Bilanzminderung.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	(241.819,85)	231.233,85
		-10.586,00

Die Abschreibungsrate für die Kunstgegenstände im Außenbereich beträgt im Jahr 2015 insgesamt 10.586,00 €.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	(1.464.020,46)	1.855.790,85
		+391.770,39

Im Bereich der Maschinen sind kleinere Anschaffungen der Feuerwehr (Tragkraftspritze u. a.) und ein Mähroboter für den Sportplatz Bienen aktiviert worden (insgesamt 29.237,03 €). Bei den technischen Anlagen ist die Installation einer Sirene in Haffen und an der Grundschule in Mehr sowie die Anschaffung eines Stromerzeugers für die Feuerwehr (28.087,99 €) zu nennen. Bei den Betriebsvorrichtungen ist die Aktivierung von drei neuen Löschwasserbrunnen in Grietherbusch und der Stahlpontons am Reeser Meer mit insgesamt 23.271,87 € bilanzrelevant. Im Bereich der Fahrzeuge wurden insgesamt 432.420,46 € aktiviert (Beschaffung Mannschaftstransportwagen für den Löschzug Rees und Beschaffung des Löschfahrzeuges 20/16 für den Löschzug Millingen).

Demgegenüber stehen die Abschreibungen für den gesamten Bereich in Höhe von 119.627,36 € und Abgänge in Höhe von 1.619,60 €.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	(2.062.335,18)	1.976.645,22
		-85.689,96

Neubeschaffungen im Wert von 101.913,76 € (z. B. Aktivierung Digitalfunk Feuerwehr mit ca. 50.500,00 €, Einrichtung Büro Schulleitung Gymnasium, Schulsekretariat Grundschule Millingen, Telefonanlage Grundschule Haldern) sind entsprechend bilanziert.

Bestandsmindernd wirkt sich die Aufgabe der Förderschule Anne-Frank-Schule aus, da die abgängige Betriebs- und Geschäftsausstattung einen Wert von 32.588,68 € hat. Die Abschreibung 2015 beträgt 155.015,04 €.



1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	(347.381,95)	370.938,05 + 23.556,10
---	--------------	----------------------------------

Die Position „Geleistete Anzahlungen, Anlagen in Bau“ bildet den Wert noch nicht fertiggestellter Sachanlagen ab.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2015 werden hier noch folgende laufende Investitionsmaßnahmen als Anlagen im Bau ausgewiesen:

1. Kronenradweg Bergswick - Haffen	13.431,84 €
2. Beseitigung schienengleiche Bahnübergänge	42.669,45 €
3. Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum	15.097,89 €
4. Kernsanierung ehem. Anne-Frank-Schule	228.874,76 €
5. Kanalsanierung Schulhof ehem. Anne-Frank-Schule	2.520,96 €
6. Straßenausbau Grüner Weg	26.649,21 €
7. Kronenradweg Bienen - Praest	12.665,36 €
8. ZUE Depot Haldern	25.417,52 €
9. Straßenausbau Im Hollerfeld	3.611,06 €

Gesamtsumme	370.938,05 €
--------------------	---------------------

1.3 Finanzanlagen

Das Finanzanlagevermögen wird zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert. Im Bereich des Finanzanlagevermögens wird von dem Bewertungswahlrecht des § 35 Abs. 5 GemHVO NRW Gebrauch gemacht. Bei dauernden Wertminderungen sind außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen.

Die Stadt Rees hat folgende Finanzanlagen, bei denen im Jahr 2015 keine eigenkapitalverändernde Verluste / Gewinne zu verzeichnen waren:

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	(77.450,61)	77.450,61 0,00
---	-------------	--------------------------

Hier werden ausgewiesen:

- Stadtentwicklungsgesellschaft SEG
- Jugendstiftung Rees



1.3.2 Beteiligungen	(3.594.457,26)	3.594.457,26
		0,00

Hier werden ausgewiesen:

- Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees
- Sparkassenzweckverband Emmerich-Rees
- Wasserversorgungsverband Wittenhorst

1.3.3 Sondervermögen	(21.687.875,15)	21.687.875,15
		0,00

Hier werden ausgewiesen:

- Abwasserbetrieb der Stadt Rees
- Bauhofbetrieb der Stadt Rees
- Bäderbetrieb der Stadt Rees

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	(592.265,01)	616.227,07
		+23.962,06

Hier werden ausgewiesen:

- Fondsanteile Zusatzversorgungskasse (früherer Beamtenrücklage)
- Wirtschaftsförderung des Kreises Kleve

Im Rahmen der Übernahme eines Beamten von einer anderen Kommune wurde durch die Rheinische Versorgungskasse mitgeteilt, dass ein Teil der Ausgleichszahlung der anderen Kommune in den freiwilligen Anteil des Beamtenfonds bei der Rheinischen Versorgungskasse eingezahlt wurde. Dieser Ankauf wirkt sich entsprechend bestandserhöhend aus.

1.3.5 Ausleihungen

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	(0,00)	0,00
		0,00

1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	(0,00)	0,00
		0,00



1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	(0,00)	0,00
		0,00

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	(2.654,12)	2.347,34
		-306,78

Die jährlichen Tilgungsraten der Arbeitgeberdarlehen führen zu einer Bestandsminderung um 306,78 €.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Die Vorräte werden grundsätzlich zu den Anschaffungskosten bilanziert.

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	(4.130.574,02)	3.888.938,02
		-241.636,00

Die zum Verkauf stehenden Wohnbau- und Gewerbegrundstücke der Stadt Rees sind entsprechend des Vorsichtsprinzips bei Erstellung der Eröffnungsbilanz zum vorsichtig geschätzten Zeitwert bilanziert worden.

Im abgeschlossenen Jahr 2015 hat der Wert des Vorratsvermögens der Wohnbaugrundstücke durch den Kauf von Grundstücken in Höhe von 12.000,00 €, dem Verkauf von Grundstücken in Höhe von 51.280,00 € und bei den Gewerbegrundstücken durch die Veräußerung von 202.356,00 € insgesamt abgenommen.

Die Bilanzbestände betragen somit für

Wohnbaugrundstücke	2.251.582,87 €	und
Gewerbegrundstücke	1.637.355,15 €.	in Summe:
	3.888.938,02 €.	

2.1.2 Geleistete Anzahlungen	(0,00)	0,00
		0,00



2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Alle Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände der Stadt Rees sind zum Nennwert angesetzt. Individuelle Ausfallrisiken sind durch entsprechende Einzelwert- bzw. Pauschalwertberichtigungen zu berücksichtigen.

Um einem Forderungsrisiko Rechnung zu tragen, wurden bei den Forderungspositionen alle Forderungen überprüft und, soweit notwendig, eine Einzelwertberichtigung vorgenommen.

Das realistische allgemeine Ausfallrisiko (Pauschalwertberichtigung) wurde analog zum Vorjahr mit einem Prozentsatz von 3 % festgelegt.

Gemäß den Vorgaben des § 41 Absatz 3 Nummer 2.2 GemHVO NRW wurde die Gliederung der Forderungspositionen in der Bilanz zusammengefasst. Der Stand der Forderungen, unterteilt nach den verschiedenen Forderungsarten und Fälligkeiten, ist im Forderungsspiegel als Anlage zum Anhang dargestellt.

Es wurden im Haushaltsjahr 2015 Forderungen in Höhe von insgesamt 92.123,51 € niedergeschlagen.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	(908.378,41)	723.848,27 -184.530,14
---	--------------	----------------------------------

Der Gesamtbestand der werthaltigen Forderungen hat sich insbesondere durch die weiter konsequente Umsetzung der Forderungseinbringung und eines guten Vollstreckungsmanagements verringert.

Im Jahr 2015 sind für folgende Erschließungsmaßnahmen Beiträge abgerechnet worden:

- Galenusgasse
- Stichweg Mehrbruchstraße

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	(429.678,89)	564.659,11 +134.980,22
---	--------------	----------------------------------

Bei den privatrechtlichen Forderungen ist insgesamt eine Zunahme des Bestandes zu verzeichnen. Sie resultiert unter anderem aus offenen Forderungen bezüglich der Konzessionsabgaben gegenüber den Stadtwerken Rees (vgl. auch Teilfinanzrechnungen zu den Produkten „11.533.01 Wasserversorgung“ und „11.532.01 Gasversorgung“).



2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	(142.334,84)	51.641,86
		-90.692,98

Debitorische Kreditoren (= Guthaben beim Kreditor, denen zum Bilanzstichtag keine Erstattung gegenüber stand) sind bei den Verbindlichkeiten auszubuchen und führen zur Einbuchung auf der Aktivseite bei den sonstigen Vermögensgegenständen. Die hier auszuweisende Summe beträgt 51.641,86 €. Im Vergleich zum Vorjahr verringert sich der Bestand um 90.692,98 €.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	(0,00)	0,00
		0,00

2.4 Liquide Mittel	(6.243.585,92)	8.022.478,84
		+1.778.892,92

Hier werden die Barkassenbestände und die Guthaben bei den Kreditinstituten ausgewiesen.

Die Erhöhung des Bestandes an Liquidität zum 31.12.2015 ist auf verschiedene Einflüsse zurückzuführen. Zum einen konnte das Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung Pos. 17) entgegen der Haushaltsplanung 2015 (-710.868,38 €) um 2.131.234,55 € verbessert werden, so dass hier ein Überschuss in Höhe von 1.420.366,17 € erzielt werden konnte. Von dem geplanten Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 31) in Höhe von -5.136.676,97 € wurden nur -1.278.833,87 € realisiert, so dass es zu einer Verbesserung von 3.857.843,10 € kommt. Diese Verbesserung entstand weitestgehend aber nur, da verschiedene Baumaßnahmen nicht im Jahr 2015 abgerechnet wurden und erst im Jahr 2016 zahlungswirksam werden.

Aufgrund einer Kreditaufnahme und der regulären Tilgung von Krediten kommt es im Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 35) zu einer Erhöhung der Liquidität in Höhe von 1.644.732,71 €.

Außerdem besteht ein negativer Bestand an durchlaufenden Geldern in Höhe von 7.372,09 €.

Der Bestand an Liquiden Mitteln lag am 31.12.2015 bei 8.022.478,84 €.



3. Aktive Rechnungsabgrenzung	(215.783,94)	292.234,65 +76.450,71
--------------------------------------	--------------	---------------------------------

Hier werden Zahlungen aus Vorjahren sowie des Rechnungsjahres abgebildet, die erst in den nächsten Jahren ergebniswirksam werden. Als Beispiel sei hier u. a. die Beamtenbesoldung des Monats Januar des Folgejahres genannt, die zum 31.12. des Rechnungsjahres ausgezahlt sein muss sowie die Versorgungsumlage für die Beamten, die bis zum 15.12. an die Rheinische Versorgungskasse für den Januar des Folgejahres gezahlt sein muss. Des Weiteren werden hier städtische Sozialleistungen an Hilfeempfänger abgebildet. Die Steigerung der Bilanzsumme lässt sich größtenteils auf diese Sozialleistungen zurückführen.

Für geleistete Zuwendungen an Dritte, die einmalig für mehrere Folgejahre gezahlt wurden, sind die jährlichen ergebniswirksamen Auflösungen als Veränderung hier abgebildet.

Summe AKTIVA	(152.329.984,29)	154.907.338,54 +2.557.354,25
---------------------	------------------	--

Die Aktivierung der Zentralen Unterbringungseinrichtung und des Doppelhauses am Groiner Kirchweg führen ebenso wie der Kauf eines neuen Feuerwehrfahrzeuges und eines Mannschaftstransportwagens zur Bilanzmehrung. Demgegenüber stehen die Abschreibungen des Anlagevermögens. Das Bilanzvolumen steigt trotz der Abschreibungen in Höhe von 3.098.140,74 € um 2.557.354,25 €.



P A S S I V A

1. Eigenkapital	(Vorjahr in €)	Aktuelles Jahr in €
		Veränderung in €

1.1 Allgemeine Rücklage	(58.290.966,67)	58.253.935,10
		-37.031,57

Gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO NRW und des NKF Weiterentwicklungsgesetzes ist vorgeschrieben, dass Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des gemeindlichen Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht mehr benötigt werden, unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

Entsprechend dieser Rechtsgrundlagen ergeben sich die Veränderungen des Bilanzbestandes aus Erträgen aus der Veräußerung von Anlagevermögen in Höhe von 17.787,95 € (Veräußerung eines Feuerwehrfahrzeuges und von Infrastrukturgrundstücken sowie die Ausbuchung von Sonderposten bei Anlagenabgängen). Demgegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von 54.819,52 € (abgängige Straße / Wirtschaftswege, Betriebs- und Geschäftsausstattung der Förderschule usw.)

1.2 Sonderrücklagen	(0,00)	0,00
		0,00

1.3 Ausgleichsrücklage	(4.525.318,45)	3.724.131,13
		-801.187,32

Gemäß des Ratsbeschlusses vom 03.11.2015 wurde der Jahresfehlbetrag des Jahres 2014 in Höhe von 801.187,32 € der Ausgleichsrücklage entnommen.

1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	(-801.187,32)	-712.695,40
		+88.491,92

Der Jahresabschluss 2015 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 712.695,40 € aus und liegt damit deutlich unter dem geplanten Jahresfehlbetrag von 1.673.119,00 €. Es ergibt sich somit rechnerisch eine Verbesserung um 960.423,60 €.



2. Sonderposten

Im Jahresabschluss 2015 wird ein Sonderpostenspiegel nach Arten der Zuwendungen den Anlagen zum Anhang (Anlage 5) beigelegt.

2.1	Sonderposten für Zuwendungen	(44.340.140,38)	43.460.157,29
			-879.983,09

Sonderposten aus Zuwendungen werden einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Für die im Jahr 2015 aktivierten Vermögensgegenstände sind insgesamt erhaltene Zuwendungen als Sonderposten in Höhe von 708.200,09 € (u. a. Deichkronenradweg Lohrwardtstraße, Feuerwehrfahrzeug LF20, Zuwegung Weseler Landstraße, Sirenen Haffen und Mehr) verwendet worden. Aufgelöst im Rahmen des jährlichen Abschreibungslaufes im Anlagevermögen wurden 1.581.938,23 €. Eine weitere Minderung in Höhe von 6.244,95 € entstand durch die Veräußerung von Vermögensgegenständen (u. a. durch die Auflösung der Förderschule Rees, die mit Sonderposten in der Bilanz eingestellt war).

2.2	Sonderposten für Beiträge	(16.836.872,50)	16.407.506,50
			-429.366,00

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

Für den Bereich der Beiträge sind 74.845,62 € zugeführt worden (Stichweg Mehrbruchstraße und Galenusgasse). Demgegenüber stehen 504.211,62 € als jährliche Abschreibungen der Anlagegüter, die mit einem Sonderposten verbunden sind.

2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich	(155.196,98)	289.937,16
			+134.740,18

Da die Kommunen nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes NRW (KAG NRW) verpflichtet sind, Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen in die Gebührenkalkulation der folgenden vier Jahre einzustellen, müssen entstandene Kostenüberdeckungen auch in der Bilanz dargestellt werden. Hierfür wird auf der Passivseite der Bilanz ein „Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ (Bilanzposition 2.3) gebildet. Kostenunterdeckungen sind nicht in der Bilanz auszuweisen. Sowohl



das Realisationsprinzip, ("Gewinne sind nur zu berücksichtigen, wenn sie am Abschlussstichtag realisiert sind") als auch das Imparitätsprinzip ("Verluste müssen bereits ausgewiesen werden, wenn sie zu erwarten sind") steht einem solchen Ansatz entgegen. Eine entstandene Kostenunterdeckung ist im Anhang anzugeben.

Die Gebührenkalkulationen beruhen auf Prognosen über die voraussichtlichen ansatzfähigen Kosten einer Kalkulationsperiode und Verteilung auf die voraussichtliche Inanspruchnahme der Einrichtung. Berücksichtigt werden nur die ansatzfähigen Kosten ohne außerordentlichen, betriebsfremden oder periodenfremden Aufwand sowie ggf. städtische Anteile, kalkulatorische Kosten und interne Leistungsverrechnungen.

Den Abschluss jeder Kalkulationsperiode bildet eine Nachkalkulation mit der Feststellung eines Saldos. Dies trägt der Unwägbarkeit von Prognoseentscheidungen Rechnung. Bei der Gebührennachkalkulation werden die tatsächlichen Kosten und die Gebührenerträge für die tatsächliche Inanspruchnahme im Kalkulationszeitraum ermittelt und den veranschlagten Kosten und Gebührenerträgen gegenübergestellt. Anschließend erfolgt eine Verrechnung der Ergebnisse im Kosten- und Ertragsbereich, um eine eventuelle Kostenüber- oder -unterdeckung zu ermitteln.

Die Kostendeckung im Bereich der Abwasserbeseitigung wird durch den Abwasserbetrieb ermittelt und eine Über- oder Unterdeckung über den Wirtschaftsplan ausgeglichen.

Für den Gebührenausgleich sind folgende Zugänge im Jahresabschluss 2015 als Sonderposten eingebucht worden:

1. Verbandsumlage „Untere Issel Süd“	1.262,28 €
2. Gebühren Winterdienst	18.192,55 €
3. Gebühren Bestattungen / Friedhofswesen	76.285,16 €
4. Gebühren Abfallentsorgung	29.526,49 €
5. Gebühren Straßenreinigung	9.473,70 €

Die Gebührenüberdeckungen werden im Bereich der Abfallbeseitigung im Rahmen der Gebührenkalkulation 2017 entsprechend aufgelöst.

Für die übrigen Bereiche wird dies im Zeitraum von 2017 - 2019 erfolgen.

2.4	Sonstige Sonderposten	(0,00)	0,00
			0,00



3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen	(12.842.991,00)	13.167.207,00
		+324.216,00

Die Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen werden gemäß Mitteilung der Rheinischen Versorgungskasse in Köln gebildet.

Die Ermittlung erfolgt mit dem im NKF-Gesetz des Landes Nordrhein-Westfalen vorgesehenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Richttafeln 2005 G von der Heubeck AG. Die Ermittlung der Pensions- und Beihilferückstellungen erfolgt unter Zugrundelegung der Echtzeitdaten des Testates der Heubeck AG zum Bilanzstichtag 31.12.2015.

Im Vergleich zum Vorjahr hat es bei der Berechnung der Beihilferückstellung eine Anpassung durch die Rheinische Versorgungskasse gegeben. Die zugrundeliegende Wahrscheinlichkeitstafel auf Basis des Jahres 2013 wurde durch die Wahrscheinlichkeitstafel auf Basis des Jahres 2014 ersetzt. Hierdurch kommt es zu einer Erhöhung der Beihilferückstellungen in Höhe von 4,9 %.

Zur besseren Klarstellung der Rückstellung aus Pensions- und Beihilfeverpflichtungen ist erstmals im Jahresabschluss 2011 eine Trennung auf Basis der Sachkonten bei diesen Rückstellungen für die Beschäftigten und die Versorgungsempfänger durchgeführt worden. Dies dient insbesondere der Entzerrung und übersichtlicheren Darstellung der Rückstellungstatbestände, die im Einzelnen im Rückstellungsspiegel nachvollziehbar sind und somit auch im Jahresergebnis getrennt als Personalaufwand und Versorgungsaufwand ausgewiesen werden.

Entsprechend der aktuellen Echtzeitdaten sind Zuführungen in die Pensionsrückstellungen der Beschäftigten in Höhe von 453.472,00 € aufwandswirksam eingebucht worden. Es konnten weiterhin 147.676,00 € ertragswirksam aufgelöst werden (Weggang eines Beamten zu einer Landesbehörde). Für die Versorgungsempfänger wurden Rückstellungen in Höhe von 7.438,00 € aufwandswirksam zugeführt und 92.481,00 € aufwandsmindernd in Anspruch genommen, 37.286,00 € konnten ertragswirksam aufgelöst werden (Sterbefall). Aufgrund der Versetzung eines Beamten in den Ruhestand wurde eine Summe von 592.177,00 € von den Pensionsrückstellungen für Beschäftigte zu den Pensionsrückstellungen für Beihilfeempfänger ergebnisneutral umgebucht.

Den Beihilferückstellungen für die Beschäftigten wurden insgesamt 146.919,00 € aufwandswirksam zugeführt, weitere 41.506,00 € konnten ertragswirksam aufgelöst werden.



Für die Versorgungsempfänger sind Beihilferückstellungen in Höhe von 65.848,00 € aufwandswirksam zugeführt worden. Der Betrag von 30.512,00 € war ertragswirksam aufzulösen (Sterbefall).

Verwiesen wird auch hier auf den Rückstellungsspiegel in den Anlagen zum Anhang.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	(80.000,00)	586.000,00 +506.000,00
--	-------------	----------------------------------

Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten wurde festgestellt, dass für die Entsorgung einer Altlast auf der Fläche des ehemaligen NIAG-Geländes der Tatbestand einer Rückstellungsbildung gegeben ist, da die Stadt die Flächen im Hinblick auf eine mögliche städtebauliche Entwicklung mit diesen Altlasten übernommen hat. Eine Weiterveräußerung an interessierte Investoren ist nur mit der Maßgabe durchführbar, dass die Stadt Rees die Kosten der Altlastenbeseitigung übernimmt.

Die ermittelten voraussichtlichen Entsorgungskosten in Höhe von 506.000,00 € sind somit als Rückstellung für Deponie und Altlasten zu passivieren.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen	(0,00)	300.000,00 +300.000,00
--	--------	----------------------------------

Das Heizsystem der Zentralen Unterbringungseinrichtung für Flüchtlinge am Groiner Kirchweg ist sanierungsbedürftig. Auf Grund der Komplexität ist das Ausmaß des Schadens erst zu Beginn des Jahres 2016 durch Sachverständige abschließend festgestellt worden. Der Tatbestand einer Instandhaltungsrückstellung ist gegeben, so dass hier 30.000,00 € für diese Maßnahme eingestellt wurden.

Eine weitere Instandhaltungsrückstellung ist für den Bereich IT-Verkabelung im Rathausgebäude in Höhe von 270.000,00 € gebildet worden. Die bereits im Jahr 2015 vorgesehene Maßnahme hat sich nach einem Fachgutachten in der Kostenhöhe so verändert, dass die geplante Haushaltsermächtigung zu niedrig war. Die Einplanung erfolgte im Haushaltplan 2016, so dass eine Rückstellungsbildung gegeben ist.

3.4 Sonstige Rückstellungen	(652.832,38)	589.138,48 -63.693,90
------------------------------------	--------------	---------------------------------

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



Insgesamt wurden Rückstellungen in Höhe von 326.005,04 € aufwandsmindernd in Anspruch genommen. Die Summe von 16.879,84 € konnte ertragswirksam aufgelöst werden. Aufwandswirksame Zuführungen erfolgen in Höhe von 279.190,98 €.

Die einzelnen Rückstellungstatbestände können dem Rückstellungsspiegel Anlage 4 des Anhang entnommen werden.

4. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten der Stadt Rees sind zum jeweiligen Rückzahlungswert bilanziert. Der Stand und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 sind dem Verbindlichkeitspiegel, der als Anlage 3 dem Anhang beigelegt ist, zu entnehmen.

4.1	Anleihen	(0,00)	0,00
			0,00
<hr/>			
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition		
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition von verbundenen Unternehmen	(0,00)	0,00
			0,00
<hr/>			
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition von Beteiligungen	(0,00)	0,00
			0,00
<hr/>			
4.2.3	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition von Sondervermögen	(0,00)	0,00
			0,00
<hr/>			
4.2.4	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition vom öffentlichen Bereich	(0,00)	0,00
			0,00
<hr/>			



4.2.5 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition von Kreditinstituten	(8.418.516,78)	10.087.222,81 +1.668.706,03
--	----------------	---------------------------------------

Entsprechend der Kreditermächtigung des § 2 der Haushaltssatzung 2015 ist im Rahmen von vertraglichen Verpflichtungen gemäß des Ratsbeschlusses ein Investitionskredit in Höhe von 2.000.000,00 € in Anspruch genommen worden. Gleichzeitig wurden für bestehende Kredite 331.293,97 € Tilgungsleistungen im laufenden Jahr erbracht.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	(0,00)	0,00 0,00
--	--------	---------------------

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleich kommen	(0,00)	0,00 0,00
---	--------	---------------------

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	(1.045.905,39)	1.145.254,02 99.348,63
---	----------------	----------------------------------

Der Bestand zum 31.12.2015 hat sich um 99.348,63 € erhöht. Es handelt sich um Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen im Jahre 2015, die erst im Folgejahr zur Zahlung fällig sind.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	(32.483,83)	35.835,98 +3.352,15
---	-------------	-------------------------------

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen bilden den Bereich der Zahlungsströme zu anderen öffentlichen Trägern (z. B. Kreis, Land) ab. Hier sind ebenso die Leistungen bereits im Jahr 2015 erbracht, die Zahlung erfolgt aber erst im Folgejahr. Der Gesamtbestand hat sich zum Bilanzstichtag leicht um 3.352,15 € erhöht.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Abweichend von § 41 Abs. 4 GemHVO NRW wird innerhalb der Verbindlichkeiten die Bilanzposition 4.7 weiter untergliedert:



4.7.1 Sonstige Verbindlichkeiten	(93.301,18)	113.608,54 +20.307,46
---	-------------	---------------------------------

In dieser Bilanzposition werden die Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 abgebildet, die gegenüber Dritten (z. B. Abwasserbetrieb) bestehen, deren Zahlung aber erst im Folgejahr erfolgt. Außerdem werden hier die kreditorischen Debitoren (= es sind Überzahlungen oder Guthaben bei den Debitoren vorhanden, denen zum Stichtag keine Rechnung gegenüber stand) ausgewiesen. Der Bestand hat gegenüber dem Vorjahr leicht zugenommen.

4.7.2 Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern	(138.951,89)	143.613,26 +4.661,37
---	--------------	--------------------------------

Zum Bilanzstichtag ist ein um 4.661,37 € höherer Bestand ausgewiesen. Bei den durchlaufenden Geldern handelt es sich z. B. um Gebühren / Beiträge etc., die für andere Behörden erhoben wurden und an diese weiterzuleiten sind. Zu den durchlaufenden Geldern zählen u. a. Elternbeiträge Kindergarten, Amtshilfeersuchen und Rückzahlungen von Sozialen Leistungen sowie Kanalanschlussbeiträge des Abwasserbetriebes der Stadt Rees.

4.7.3 Verbindlichkeiten aus LOGA	(56.054,00)	48.496,65 -7.557,35
---	-------------	-------------------------------

Der Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 hat sich um 7.557,35 € gegenüber dem Vorjahr verringert. Der größte Posten besteht aus noch an das Finanzamt abzuführenden Lohn- und Kirchensteuern (jeweils zum 15. des Folgemonats).

4.8 Erhaltene Anzahlungen	(2.007.977,31)	3.688.166,23 1.680.188,92
----------------------------------	----------------	-------------------------------------

Investive Zuwendungen, die noch keinem Vermögensgegenstand als Sonderposten zugeordnet werden konnten, werden als „Erhaltene Anzahlungen“ (Bilanzposition 4.8) ausgewiesen. Bei den erhaltenen Anzahlungen handelt es sich um Zuweisungen aus der Investitions-, Schul-, Sport- und Feuerwehrpauschale sowie um weitere zweckgebundene Zuweisungen, die noch keinem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet wurden.



Der Bestand zum Bilanzstichtag beträgt 3.688.166,23 €. Im Berichtsjahr sind insgesamt 2.026.795,41 € an erhaltenen Anzahlungen zugebucht und 346.606,49 € aus den Zuweisungen verwendet worden (z. B. Feuerwehrfahrzeuge, Sirenenanlage Haf-fen/Mehr, Beiträge Straßenbau).

5. Passive Rechnungsabgrenzung	(3.613.662,87)	3.579.823,69
		-33.839,18

In der Passiven Rechnungsabgrenzung werden Einzahlungen gezeigt, die erst in Folgejahren ertragswirksam aufgelöst werden. Als Beispiel sei hier das Nutzungsrecht an einer Grabstätte genannt, wo die gesamte Einzahlung im laufenden Jahr erfolgt, aber diese über die Nutzungsdauer von 25 Jahren anteilig ertragswirksam aufgelöst werden muss.

Für den Bereich der Nutzungsrechte Grabstätten ist für 2015 ein Betrag über 301.253,80 € eingebucht worden. Eine Summe von 130.092,98 € ist aus den Grabnutzungsrechten der Vorjahre für das Jahr 2015 ertragswirksam umgebucht worden. Somit ergibt sich ein Saldo von 171.160,82 €.

Weiterhin werden Einzahlungen aus Vorjahren mit einem Anteil von 205.000,00 € ertragswirksam aufgelöst. Es ergibt sich eine Bilanzminderung in Höhe von 33.839,18 €.



Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2015 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von -712.695,40 € ab. Dieses Ergebnis ist deutlich positiver als ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagt. Die Verbesserung gegenüber dem geplanten Ergebnis beträgt 980.423,60 €.

Obwohl die Gewerbesteuererträge in Höhe von 4.669.545,00 € gegenüber dem für 2015 prognostizierten Planansatz von 5.400.000,00 € in Höhe von 730.455,00 € als Ertrag nicht realisiert werden konnten, wurde durch Mehrerträge bzw. Minderaufwendungen in anderen Bereichen diese Reduzierung des geplanten Jahresfehlbetrages erreicht.

So wurden insgesamt „Ordentliche Erträge“ (Zeile 10 in Ergebnisrechnung) in Höhe von 37.941.661,51 € erzielt, denen „Ordentliche Aufwendungen“ (Z. 17) in Höhe von 38.925.533,74 € gegenüber stehen, so dass das „Ordentliche Ergebnis“ (Z. 18) in Höhe von -983.872,23 € um 857.246,77 € besser ausfällt als geplant.

Das „Finanzergebnis“ (Z. 21), bei dem „Finanzerträge“ (Z. 19) und „Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen“ (Z. 20) gegenübergestellt werden, konnte gegenüber dem Haushaltsplan 2015 um 123.176,83 € verbessert werden, so dass unter Berücksichtigung beider Ergebnisse (Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis) das „Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“ (Z. 22) -712.695,40 € beträgt.

Da im Jahr 2015 keine „Außerordentliche Erträge“ (Z. 23) bzw. „Außerordentliche Aufwendungen“ (Z. 24) angefallen sind, entspricht das „Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“ dem „Jahresergebnis“ (Z. 26).

Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben (Z. 01) 16.940.974,90 €

Hier sind im Wesentlichen die Gewerbesteuererträge (4.669.545,00 €) und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (8.019.348,19 €), an der Umsatzsteuer (604.963,65 €), die Grundsteuer B (2.427.294,86 €) und Kompensationszahlung / Familienlastenausgleichsgesetz (788.834,89 €) zu nennen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Z. 02) 10.965.456,37 €

Diese Position wird bestimmt durch die Schlüsselzuweisungen des Landes (8.026.387,00 €) und den Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen (1.581.938,23 €). Die Stadt Rees erhielt außerdem Zuweisungen des Kreises Kleve (997.689,87 €).

**Sonstige Transfererträge (Z. 03)** **19.190,47 €**

Bei den sonstigen Transfererträgen werden überwiegend Erstattungen des SGB II Trägers (Kreis Kleve) für anerkannte Asylbewerber verbucht (15.581,56 €)

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Z. 04) **5.729.454,37 €**

Hier werden die Verwaltungsgebühren (161.999,95 €), die Erträge aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (5.063.477,80 €) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen (503.976,62 €) abgebildet.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Z. 05) **645.028,39 €**

Als wesentliche Position sind hier die Erträge aus Mieten und Pachten inklusive der Nebenkosten (616.355,14 €) zu nennen.

Kostenerstattungen und Umlagen (Z. 06) **1.677.067,25 €**

Die Kostenerstattungen und Umlagen beinhalten im Wesentlichen die Erstattungen vom Land zum Flüchtlingsaufnahmegesetz (1.157.474,57 €), von anderen Gemeinden (100.206,21 €) und von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (264.657,12 € Verwaltungskostenerstattung).

Sonstige ordentliche Erträge (Z. 07) **1.964.489,76 €**

Die größte Position dieser Ertragsart erzeugen die Konzessionsabgaben der Stadtwerke Rees GmbH, der Wasserwerke Wittenhorst und der RWE AG (919.294,78 €). Die Buß- und Verwargelder (100.908,70 €) tragen ebenso wie die Nebenforderungen aus der Vollstreckungstätigkeiten und ähnlichem (337.577,44 €) zum Ergebnis auf dieser Position bei.

Des Weiteren werden hier die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (170.665,25 €) abgebildet.

Die Bewertung des Forderungsbestandes führte zu einer ertragswirksamen Herabsetzung der Wertberichtigung (40.643,95 €), außerdem führte die ertragswirksame Auflösung aufgrund des Wegfalls des Rückstellungsgrundes zu einem Ertrag (273.859,84 €, siehe auch Anlage 4 zum Anhang: Rückstellungsspiegel).

Zusätzlich konnten Erträge in Höhe von 147.825,53 € durch die Abrechnung der Jugendamtsumlage für das Jahr 2013 des Kreises Kleve verbucht werden..

Aktiviert Eigenleistungen (Z. 08) **0,00 €**

entfällt



Bestandsveränderungen (Z. 09) **0,00 €**
entfällt

Ordentliche Aufwendungen

Personalaufwendungen (Z. 11) **6.650.142,89 €**

Die Personalaufwendungen beinhalten die Löhne, Vergütungen, Bezüge, Versorgungskassen- und Sozialversicherungsbeiträge, Beihilfen und Inanspruchnahme von bzw. Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Rees.

Versorgungsaufwendungen (Z. 12) **646.325,00 €**

Hier werden die Versorgungsaufwendungen für Beamte (665.520,00 €), die Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger (73.286,00 €) und die Inanspruchnahme der Rückstellungen (-92.481,00 €) dargestellt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Z. 13) **12.520.530,36 €**

Hier sind im Wesentlichen die Aufwendungen für den Abwasserbetrieb (Straßenentwässerung / Abwasserbeseitigung) und den Bauhofbetrieb (für alle Bereiche) mit 5.354.693,26 €, Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude (2.350.623,14 €), Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (354.812,81 €) und die Aufwendungen für Sachleistungen wie die Schülerbeförderung, Unternehmervergütungen (Müllbeseitigung, IT-Dienstleistungen) und die Abfallentsorgung (3.255.077,35 €) zu nennen.

Bilanzielle Abschreibungen (Z. 14) **3.098.140,74 €**

Mit den bilanziellen Abschreibungen wird der Werteverzehr des Anlagevermögens abgebildet.

Wesentliche Abschreibungen fielen für die Gebäude (1.335.713,79 €) und für die Straßen und Wirtschaftswege im Stadtgebiet (1.259.733,42 €) an.

Transferaufwendungen (Z. 15) **14.157.186,24 €**

Die Transferaufwendungen setzen sich insbesondere aus den Aufwendungen für die Kreisumlage (11.023.220,22 €), Soziale Leistungen im Asylbereich und der SGB II Beteiligung (1.809.569,76 €), Gewerbesteuerumlage (417.695,83 €), den Fonds Deutsche Einheit (420.749,02 €), dem Anteil an der Krankenhausumlage (252.276,00 €) und aus Zuschüssen an weitere Bereiche (233.675,41 €) zusammen.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen (Z. 16) 1.853.208,51 €**

Hier werden im Wesentlichen die Geschäftsaufwendungen (558.079,25 €), die Aufwandsentschädigungen (199.204,17 €), die Aufwendungen für Versicherungsbeiträge (274.981,02 €), Mieten und Pachten (81.577,42 €), die Einstellung von Wertberichtigungen von Forderungen (121.482,53 €) und sonstige Personalkosten wie Aus- und Fortbildung inklusive der Reisekosten (66.967,53 €) abgebildet.

Im Jahr 2015 wurde zudem die Zuführung zur Rückstellung für Deponie und Altlasten (506.000,00 €) hier verbucht.

Finanzergebnis**Finanzerträge (Z. 19) 605.174,35 €**

Die Gewinnausschüttungen der städtischen Beteiligungen und Eigenbetriebe von 599.522,38 € erhöhten als Finanzerträge das Jahresergebnis. Die erwirtschafteten Zinserträge im Jahr 2015 belaufen sich trotz guter Liquidität auf nur 5.651,97 €.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Z. 20) 333.997,52 €

Die Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen entstanden hauptsächlich durch Zinsaufwendungen für die Investitionskredite (288.634,52 €). Es mussten im Jahr 2015 auch Erstattungszinsen im Bereich der Gewerbesteuer hier abgebildet werden (45.363,00 €).

Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage

Gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO des NKF Weiterentwicklungsgesetzes ist vorgeschrieben, dass Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des gemeindlichen Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht mehr benötigt werden, unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Somit wirken sich derartige Geschäftsvorfälle nicht mehr auf die Ergebnisrechnung aus.

Die Stadt Rees wird dieser gesetzlichen Vorgabe (vermögensbezogene Sichtweise) gerecht und weist die Veränderungen direkt als Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage aus.

Für das Jahr 2015 sind hier Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen in Höhe von 17.787,95 € und Aufwendungen in Höhe von 54.819,52 € (Wertveränderungen/Verkauf unter Buchwert) ausgewiesen. Dies wird nachrichtlich im Ergebnisplan in Zeile 27 und 29 angezeigt.



Im Haushaltsjahr 2015 sind folgende Erträge unmittelbar verrechnet worden:

1. Verkaufserlöse aus Straßenflächen (Splissparzellen und Deichveränderung Lohrwardtstraße)	1.513,00 €
2. Verkaufserlös Rüstwagen Feuerwehr KLE - 2525	10.030,00 €
3. Auflösung Sonderposten für Vermögensabgänge AFS und für Abgrabungen Wirtschaftsweg Norderweiterung Reeser Meer	6.244,95 €
	<hr/>
	17.787,95 €

Folgende Aufwendung wurden direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet:

1. Aufgabe der Förderschule AFS / Abgang der Festwerte für Lernmittel, Standardklassen, verschiedenste Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.588,68 €
2. Flächenabgänge Deich Haffen / neuer Radweg Lohrwardtstr.	7.499,79 €
3. Abgang Wirtschaftswege Abgrabung Norderweiterung	12.987,45 €
4. Verschiedene Flächenabgänge Straßenbau u. a. für Radweg <u>Rauhe Straße/ Vermögensabgänge Spielgeräte / Zäune etc.</u>	<u>1.743,60 €</u>
	54.819,52 €



Erläuterungen zur Finanzrechnung

Abweichungen des Ist-Ergebnisses einzelner Auszahlungs- und Einzahlungspositionen in der Finanzrechnung mit den damit korrespondierenden Aufwendungen und Erträgen in der Ergebnisrechnung können beispielsweise durch das Auseinanderfallen von Leistungszeitpunkt und Zahlungszeitpunkt verursacht werden (periodengerechte Zuordnung der Aufwendungen und Erträge). Daneben gibt es Buchungsvorgänge, die nur in der Ergebnisrechnung anfallen (z. B. Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen) bzw. Geschäftsvorfälle, die zwar zahlungswirksam, aber nicht ergebniswirksam sind (z. B. Investitionsauszahlungen, Tilgung von Darlehen).

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Z. 18) 1.958.674,78 €

Hier sind neben zweckgebundenen Zuwendungen für einzelne Investitionsmaßnahmen im Wesentlichen die Einzahlungen aus der Investitionspauschale (1.159.236,01 €) und aus der Schul- und Bildungspauschale (721.826,00 €) abgebildet.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Z. 19) 587.284,75 €

Insgesamt wurden hier Einzahlungen von 577.254,75 € durch den Verkauf von Grundstücken und Gebäuden erzielt.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (Z. 20) 0,00 €

entfällt

Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten (Z. 21) 110.396,02 €

Durch die Erhebung von Erschließungs-, Straßenbau- und Stellplatzablösebeiträgen konnten entsprechende Einzahlungen erzielt werden.

Sonstige Investitionseinzahlungen (Z. 22) 0,00 €

entfällt

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Z. 24)

1.168.062,62 €

Für den Erwerb von unbebauten Grundstücken wurden 66.207,13 € und für bebaute Grundstücke wurden 1.101.855,49 € ausgezahlt.

**Auszahlungen für Baumaßnahmen (Z. 25)** **1.913.875,95 €**

Im Jahr 2015 sind insgesamt liquide Mittel für Hochbaumaßnahmen in Höhe von 1.489.260,44 und für Tiefbaumaßnahmen in Höhe von 424.615,51 € verwendet worden.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Z. 26) **847.250,85 €**

Es wurde u. a. für den Löschzug Millingen ein Löschfahrzeug (394.908,84 €), ein Mannschaftstransportfahrzeug für den Löschzug Rees (37.511,62 €), die Erneuerung der Serverwelt (26.568,89 €), das Infoma Barkassenmodul (11.240,74 €), Sirenen im Ortsteil Mehr (10.858,74 €), Gegenstände mit einem Anschaffungswert zwischen 410,00 € und 2.500,00 € (61.027,10 €), allgemeiner Grunderwerb für Aufbauten auf Grundstücken (58.965,43 €), Geräte und Einrichtungsgegenstände Sportplätze (23.461,38 €), die Beschaffung eines Mähroboter am Sportplatz Bienen (14.986,71 €) sowie Spielgeräte auf verschiedenen Spielplätzen (20.843,16 €) gezahlt.

Des Weiteren wurden Auszahlungen für die Anschaffung sog. geringwertiger Wirtschaftsgüter mit einem Anschaffungswert unter 410,00 € (111.032,15 €) berücksichtigt.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (Z. 27) **0,00 €**
entfällt**Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen (Z. 28)** **6.000,00 €**
Es wurde ein Zuwendung zu an ein privates Unternehmen gewährt.**Sonstige Investitionsauszahlungen (Z. 29)** **0,00 €**
entfällt**Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen (Z. 33)** **2.003.297,32 €**
Eine Neuaufnahme von Investitionskrediten erfolgte (2.000.000,00 €). Der weiterhin ausgewiesene Betrag in Höhe von 3.297,32 € bezieht sich auf die Rückzahlung von Arbeitgeberdarlehen und Gehaltsvorschüssen.

**Tilgung und Gewährung von Darlehen (Z. 34) **358.564,61 €****

Im Jahr 2015 sind für die Tilgung von Investitionskrediten 355.275,01 € an liquiden Mitteln abgeflossen. Außerdem wurden gewährte Gehaltsvorschüsse ausgezahlt.



Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 GemHVO NRW

Für die Veranschlagung im Haushaltsplan gilt nach § 78 Abs. 1 GO NRW der Grundsatz der Jährlichkeit. Gemäß § 78 Abs. 3 Satz 1 GO NRW gilt die Haushaltssatzung für ein Haushaltsjahr. Da der Haushaltsplan auf Grund der Bestimmungen des § 1 der Haushaltssatzung Bestandteil der Haushaltssatzung ist, gelten die Ermächtigungen des Planes für Aufwendungen und Auszahlungen auch nur bis zum 31.12. des entsprechenden Haushaltsjahres. Durch § 22 GemHVO NRW ist die Möglichkeit geschaffen worden, Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen in das nächste Haushaltsjahr im Sinne einer flexiblen und wirtschaftlichen Haushaltsführung zu übertragen.

Im Gegensatz zur Systematik der Kameralistik, wo Haushaltsausgabereste jeweils das abgelaufene Jahr belasteten, wird im NKF durch die Ermächtigung lediglich die Erlaubnis übertragen, im folgenden Haushaltsjahr mehr Aufwendungen und Auszahlungen auszulösen, als im Haushaltsplan ausgewiesen sind. Dies führt zwingend zu einer Ergebnisverschlechterung des folgenden Haushaltsjahres.

Gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO NRW in Verbindung mit der Dienstanweisung zu Ermächtigungsübertragungen der Stadt Rees vom 20.09.2013 sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Ermächtigungen für Auszahlungen von Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen, längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Bei der Aufstellung des Haushaltsplans lässt sich nicht immer genau vorhersagen, ob die veranschlagten Ermächtigungen für Vorhaben, die sich über das Haushaltsjahr hinaus erstrecken, bis zum Ende des Haushaltsjahres wie geplant in Anspruch genommen werden können. Um eine schnelle Durchführung solcher Maßnahmen zu Beginn des neuen Haushaltsjahres nicht zu gefährden, sind Ermächtigungsübertragungen geeignet. So wird eine Ermächtigungsübertragung im Rahmen des Jahresabschlusses durchgeführt und die Ansätze der Haushaltspositionen im neuen Haushaltsplan werden um die entsprechenden Beträge erhöht. Diese Beträge stehen dann nach erfolgter Übertragung sofort für die jeweiligen Vorhaben zur Verfügung. Dabei bleibt auch bei der Übertragung einer Ermächtigung eine sachliche Bindung an den ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagten Betrag und den ausgewiesenen Zweck bestehen.



Gemäß § 22 Abs. 4 GemHVO NRW ist bei der Übertragung von Ermächtigungen dem Rat eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe und Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. Das ist notwendig, weil der Jahresabschluss vom Rat erst im Laufe der Periode geprüft wird, in dem die übertragenen Ermächtigungen bereits in Anspruch genommen werden.

Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO

lfd. Nr.	Produkt-nummer	Maßnahme	Ergebnis-wirksam 2016	Investive Aus-zahlung
Fachbereich 1				
1	01.111.02	Beschaffung von Büromöbeln		1.173,43
Fachbereich 2				
2	01.111.05	Allgemeiner Grunderwerb 2015		210.000,00
Fachbereich 4				
3	03.211.01	Einrichtungskosten nach Umzug ins AFS Ge-bäude		29.000,00
4	04.272.01	Beschaffung Stauschrank Bücherei		1.052,00
Fachbereich 6				
5	01.111.06	Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum		86.318,21
6	01.111.06	Kernsanierung ehem. Gebäude AFS		1.293.709,14
7	01.111.06	Schulhof- u. Kanalerneuerung GS Millingen		12.000,00
8	01.111.06	Schulhof- u. Kanalerneuerung ehem. AFS		473.479,04
9	01.111.06	Umbau Depot Haldern zu einer ZUE des Lan-des		224.582,48
10	02.126.01	Bestuhlung FGH Rees		7.000,00
11	02.126.01	Installation Schlüsseldepots FW Gerätehäuser		12.000,00
12	12.541.01	Ausbau "Grüner Weg"		11.250,79
13	12.541.01	Straßenbeleuchtung Kreuzung L7 / K7 / Grüner Weg		28.553,82
14	12.541.01	Endausbau "Im Hollerfeld"		31.388,94
15	13.555.01	Brückenbau "Siebenmorgenstraße"		0,00
16	13.553.01	Umgestaltung Ehrenfriedhof Haldern		15.000,00
			0,00	2.436.507,85



Gebührenrechnende Einrichtungen

Nach den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes des Landes NRW (KAG) gilt das sogenannte Kostendeckungsprinzip. Angefallene und nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ermittelte Kosten werden über Gebühren umgelegt. Diese sollen kostendeckend sein. Evtl. entstandene Kostenüberdeckungen sind innerhalb eines Zeitraums von 4 Jahren auszugleichen, Kostenunterdeckungen sollen im gleichen Zeitraum ausgeglichen werden.

Die wesentlichen gebührenrechnenden Einrichtungen der Stadt Rees sind:

- Friedhofswesen
- Straßenreinigung und Winterdienst
- Abfallentsorgung
- Abwasserbeseitigung

Bei allen Einrichtungen wurden in der Vergangenheit die Gebührenkalkulationen auf betriebswirtschaftliche Grundsätze umgestellt und es finden jährlich aktualisierte Anpassungen über Gebührenänderungssatzungen statt.

Die Gebührenkalkulationen beruhen auf Prognosen über die voraussichtlichen ansatzfähigen Kosten einer Kalkulationsperiode und Verteilung auf die voraussichtliche Inanspruchnahme der Einrichtung. Berücksichtigt werden nur die ansatzfähigen Kosten ohne außerordentlichen, betriebsfremden oder periodenfremden Aufwand sowie ggf. städtische Anteile, kalkulatorische Kosten und interne Leistungsverrechnungen.

Den Abschluss jeder Kalkulationsperiode bildet eine Nachkalkulation mit der Feststellung eines Saldos. Dies trägt der Unwägbarkeit von Prognoseentscheidungen Rechnung. Bei der Gebühreennachkalkulation werden die tatsächlichen Kosten und die Gebührenerträge für die tatsächliche Inanspruchnahme im Kalkulationszeitraum ermittelt und den veranschlagten Kosten und Gebührenerträgen gegenübergestellt. Anschließend erfolgt eine Verrechnung der Ergebnisse im Kosten- und Ertragsbereich, um eine eventuelle Kostenüberdeckung oder Kostenunterdeckung zu ermitteln.

Die Kostendeckung im Bereich der Abwasserbeseitigung wird durch den Abwasserbetrieb der Stadt Rees ermittelt und eine Über- oder Unterdeckung über den Wirtschaftsplan ausgeglichen.

Aus der Gebühreennachkalkulation für die Friedhöfe ermittelt sich für 2015 insgesamt eine Kostenüberdeckung in Höhe von 76.285,16 €, die in den Gebührenkalkulationen für die Jahre 2017 - 2019 ausgeglichen werden soll.



Im Bereich der Straßenreinigung ergibt sich eine Überdeckung von 9.473,70 €. Im Bereich des Winterdienstes wurde eine Überdeckung von 18.192,55 € errechnet, die in den Gebührenkalkulationen für 2017 - 2019 ausgeglichen werden soll.

Für die Abfallbeseitigung ermittelt sich eine Überdeckung von 29.526,49 €, die in der Gebührenkalkulation für 2017 ausgeglichen werden soll.

Bei der Verbandsumlage „Untere Issel Süd“ ergibt sich eine Überdeckung von 1.262,28 €, die in den Gebührenkalkulationen für 2017 - 2019 ausgeglichen werden soll.

Verpflichtungen aus Leasing-Verträgen

Die Stadt Rees hat zum Bilanzstichtag folgende Verpflichtungen aus Leasingverträgen:

Kopierer Schulen	Laufzeiten bis längstens 31.12.2018	9.959,16 €
------------------	-------------------------------------	-------------------

Rees, den 05. Juli 2016

Stadt Rees

Aufgestellt:

Bestätigt:

Andreas Mai
Stadtkämmerer

Christoph Gerwers
Bürgermeister



Anlagen
zum
Anhang



Anlage 1

Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen					Buchwert		
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchung im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen aus Vorjahren	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen bei Abgängen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	225.885,68	38.091,61	0,00	785,40	264.762,69	-194.135,18	-13.928,51	0,00	0,00	-208.063,69	56.699,00	31.750,50
2. Sachanlagen	135.389.822,60	4.207.340,39	-92.832,22	-785,40	139.503.545,37	-21.116.626,98	-3.084.212,23	0,00	25.775,20	-24.175.064,01	115.328.481,36	114.273.195,62
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.560.469,28	57.448,09	-24.794,31	139.597,36	17.732.720,42	-1.105.278,97	-154.893,34	0,00	11.095,11	-1.249.077,20	16.483.643,22	16.455.190,31
2.1.1 Grünflächen	11.815.498,69	57.448,09	-11.301,61	139.597,36	12.001.242,53	-1.105.278,97	-154.893,34	0,00	11.095,11	-1.249.077,20	10.752.165,33	10.710.219,72
2.1.2 Ackerland	5.038.279,69	0,00	-1.492,70	0,00	5.036.786,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.036.786,99	5.038.279,69
2.1.3 Wald und Forsten	83.067,00	0,00	0,00	0,00	83.067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.067,00	83.067,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	623.623,90	0,00	-12.000,00	0,00	611.623,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611.623,90	623.623,90
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	53.460.275,32	2.226.464,13	0,00	129.557,12	55.816.296,57	-8.690.642,18	-1.335.713,79	0,00	0,00	-10.026.355,97	45.789.940,60	44.769.633,14
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	615.363,30	0,00	0,00	0,00	615.363,30	-73.310,30	-10.562,00	0,00	0,00	-83.872,30	531.491,00	542.053,00
2.2.2 Schulen	41.499.721,93	0,00	0,00	0,00	41.499.721,93	-6.448.934,93	-1.004.925,00	0,00	0,00	-7.453.859,93	34.045.862,00	35.050.787,00
2.2.3 Wohnbauten	1.616.822,61	214.946,10	0,00	0,00	1.831.768,71	-296.361,96	-37.770,36	0,00	0,00	-334.132,32	1.497.636,39	1.320.460,65
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.728.367,48	2.011.518,03	0,00	129.557,12	11.869.442,63	-1.872.034,99	-282.456,43	0,00	0,00	-2.154.491,42	9.714.951,21	7.856.332,49
2.3 Infrastrukturvermögen	57.958.098,92	466.182,23	-21.155,74	548.818,85	58.951.944,26	-9.308.202,19	-1.296.400,70	0,00	2.006,20	-10.602.596,69	48.349.347,57	48.649.896,73
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.722.015,94	117.129,54	-10.734,09	0,00	10.828.411,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.828.411,39	10.722.015,94
2.3.2 Brücken und Tunnel	859.674,52	9.031,26	0,00	226.641,02	1.095.346,80	-99.599,52	-22.151,28	0,00	0,00	-121.750,80	973.596,00	760.075,00



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchung im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen aus Vorjahren	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen bei Abgängen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	45.820.655,37	340.021,43	-10.421,65	322.177,83	46.472.432,98	-9.119.394,58	-1.259.733,42	0,00	2.006,20	-10.377.121,80	36.095.311,18	36.701.260,79
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	555.753,09	0,00	0,00	0,00	555.753,09	-89.208,09	-14.516,00	0,00	0,00	-103.724,09	452.029,00	466.545,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	404.468,83	0,00	0,00	0,00	404.468,83	-121.550,83	-11.976,00	0,00	0,00	-133.526,83	270.942,00	282.918,00
2.5 Kunstgegenstände, Kunst- und Denkmäler	291.768,43	0,00	0,00	0,00	291.768,43	-49.948,58	-10.586,00	0,00	0,00	-60.534,58	231.233,85	241.819,85
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.182.218,48	118.108,51	-10.135,50	394.908,84	2.685.100,33	-718.198,02	-119.627,36	0,00	8.515,90	-829.309,48	1.855.790,85	1.464.020,46
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.185.141,39	51.455,46	-36.746,67	50.458,30	3.250.308,48	-1.122.806,21	-155.015,04	0,00	4.157,99	-1.273.663,26	1.976.645,22	2.062.335,18
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	347.381,95	1.287.681,97	0,00	-1.264.125,87	370.938,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.938,05	347.381,95
3. Finanzanlagen	25.956.849,60	23.962,06	-2.454,23	0,00	25.978.357,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.978.357,43	25.954.702,15
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	77.450,61	0,00	0,00	0,00	77.450,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.450,61	77.450,61
3.2 Beteiligungen	3.594.457,26	0,00	0,00	0,00	3.594.457,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.594.457,26	3.594.457,26
3.3 Sondervermögen	21.687.875,15	0,00	0,00	0,00	21.687.875,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.687.875,15	21.687.875,15
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	592.265,01	23.962,06	0,00	0,00	616.227,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616.227,07	592.265,01
3.5 Ausleihungen	4.801,57	0,00	-2.454,23	0,00	2.347,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.347,34	2.654,12
3.5.4 sonstige Ausleihungen	4.801,57	0,00	-2.454,23	0,00	2.347,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.347,34	2.654,12
4. Summe des Anlagevermögens	161.572.557,88	4.269.394,06	-95.286,45	0,00	165.746.665,49	-21.310.762,16	-3.098.140,74	0,00	25.775,20	-24.383.127,70	141.363.537,79	140.259.648,27



Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag zum 31.12.2015	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag zum 31.12.2014
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	75.450,63	75.450,63	0,00	0,00	78.821,05
1.2 Beiträge	24.088,96	17.737,54	6.351,42	0,00	24.830,90
1.3 Steuern	340.535,11	308.620,11	31.915,00	0,00	556.196,57
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	95.279,20	95.279,20	0,00	0,00	53.596,59
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	188.494,37	44.467,30	3.841,00	140.186,07	194.933,30
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	312.405,66	309.247,58	725,95	2.432,13	171.255,39
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	5.075,08	5.075,08	0,00	0,00	4.479,21
2.3 gegen verbundene Unternehmen	236.008,68	0,00	236.008,68	0,00	250.680,29
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	11.169,69	11.169,69	0,00	0,00	3.264,00
Summe aller Forderungen	1.288.507,38	867.047,13	278.842,05	142.618,20	1.338.057,30
3. Sonstige Vermögensgegenstände					
3.1 Sonstige Vermögensgegenstände	51.641,86	51.641,86	0,00	0,00	142.334,84
Summe aller Forderungen inkl. sonst. Vermögensgegenstände	1.340.149,24	918.688,99	278.842,05	142.618,20	1.480.392,14



Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag zum 31.12.2015 EUR 1	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2014 EUR 5
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR 2	EUR 3	EUR 4	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition					
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	10.087.222,81	287.578,84	1.553.662,90	8.245.981,07	8.418.516,78
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.145.254,02	1.139.552,49	5.701,53	0,00	1.045.905,39
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	35.835,98	35.835,98	0,00	0,00	32.483,83
7. Sonstige Verbindlichkeiten					
7.1 Sonstige Verbindlichkeiten	113.608,64	113.608,64	0,00	0,00	93.301,18
7.2 Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern	143.613,26	143.613,26	0,00	0,00	138.951,89
7.3 Verbindlichkeiten aus LOGA	48.496,65	48.496,65	0,00	0,00	56.054,00
8. Erhaltene Anzahlungen	3.688.166,23	3.688.166,23	0,00	0,00	2.007.977,31
Summe der Verbindlichkeiten	15.262.197,59	5.456.852,09	1.559.364,43	8.245.981,07	11.793.190,38



Rückstellungsspiegel

Rückstellung	Stand 01.01.2015	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Umbuchungen	Stand 31.12.2015
Pensionsrückstellungen						
Pensionsrückstellungen Beschäftigte	4.691.596,00	0,00	147.676,00	453.472,00	-592.177,00	4.405.215,00
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	5.253.392,00	92.481,00	37.286,00	7.438,00	592.177,00	5.723.240,00
Summe Pensionsrückstellungen	9.944.988,00	92.481,00	184.962,00	460.910,00	0,00	10.128.455,00
Beihilferückstellungen Beschäftigte	1.234.262,00	0,00	41.506,00	146.919,00	-143.745,00	1.195.930,00
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	1.663.741,00	0,00	30.512,00	65.848,00	143.745,00	1.842.822,00
Summe Beihilferückstellungen	2.898.003,00	0,00	72.018,00	212.767,00	0,00	3.038.752,00
Gesamtsumme Pensionsrückstellungen	12.842.991,00	92.481,00	256.980,00	673.677,00	0,00	13.167.207,00
Deponien und Altlasten						
RST Altlastenfläche Haffen Fl:18,Flst:85 u.47	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
RST Altlasten NIAG-Gelände	0,00	0,00	0,00	506.000,00	0,00	506.000,00
Summe Deponien und Altlasten	80.000,00	0,00	0,00	506.000,00	0,00	586.000,00
Instandhaltungsrückstellungen						
Instandsetzung Heizung ZUE Horizont	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
Instandsetzung IT-Verkabelung Rathaus	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	270.000,00
Summe Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00



Rückstellung	Stand 01.01.2015	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Umbuchungen	Stand 31.12.2015
Sonstige Rückstellungen						
RST Abriss Musterhaus Reeser Meer	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Stromkosten Straßenbeleuchtung 2014	80.000,00	67.466,85	12.533,15	0,00	0,00	0,00
Gerichtverfahren Stadt / Indigo	88.785,15	0,00	0,00	0,00	0,00	88.785,15
Nicht in Anspruch genommener Urlaub	91.554,87	91.554,87	0,00	91.150,15	0,00	91.150,15
Geleistete Überstunden	144.330,01	144.330,01	0,00	125.387,98	0,00	125.387,98
Urlaubsgeld Beamte	58.032,55	0,00	0,00	5.624,30	0,00	63.656,85
Altersteilzeit	22.714,72	0,00	0,00	10.028,55	0,00	32.743,27
Überörtliche Prüfung GPA	80.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	100.000,00
Rückstellung Sicherheitseinbehalte	18.415,08	0,00	0,00	0,00	0,00	18.415,08
Prüfung Jahresabschluss	15.000,00	13.870,22	1.129,78	15.000,00	0,00	15.000,00
Erstellung Gesamtabschluss	24.000,00	8.783,09	3.216,91	12.000,00	0,00	24.000,00
Summe Sonstige Rückstellungen	652.832,38	326.005,04	16.879,84	279.190,98	0,00	589.138,48
Gesamtsumme der Rückstellungen	13.575.823,38	418.486,04	273.859,84	1.758.867,98	0,00	14.642.345,48



Sonderpostenspiegel

Arten der Sonderposten	Gesamt- betrag zum 31.12.2014 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag zum 31.12.2015 EUR
		Zuführungen EUR	Laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	
1. Sonderposten aus Zuwendungen					
1.1 Sonderposten vom öffentlichen Bereich	21.299.802,36	158.800,26	917.631,16	5.762,84	20.535.208,62
1.2 Sonderposten aus der Investitionspauschale	12.923.769,00	0,00	379.720,00	0,00	12.544.049,00
1.3 Sonderposten aus der Schulpauschale	7.184.579,00	0,00	160.122,00	0,00	7.024.457,00
1.4 Sonderposten aus der Sportpauschale	119.557,00	0,00	6.093,00	0,00	113.464,00
1.5 Sonderposten aus der Feuerwehrsutzpauschale	758.647,00	125.805,35	34.451,00	0,00	850.001,35
1.6 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	1.155.396,10	417.870,04	39.275,63	482,11	1.533.508,40
1.7 Sonderposten aus Zuschuss vom übrigen Bereich	898.389,92	5.724,44	44.645,44	0,00	859.468,92
Summe Sonderposten für Zuwendungen	44.340.140,38	708.200,09	1.581.938,23	6.244,95	43.460.157,29
2. Sonderposten aus Beiträgen					
2.1 Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen	14.507.546,50	41.238,63	438.138,63	0,00	14.110.646,50
2.2 Sonderposten aus KAG-Beiträgen	2.316.423,00	33.606,99	65.837,99	0,00	2.284.192,00
2.3 Sonderposten aus Stellplatzablösebeiträgen	12.903,00	0,00	235,00	0,00	12.668,00
Summe Sonderposten aus Beiträgen	16.836.872,50	74.845,62	504.211,62	0,00	16.407.506,50
3. Sonderposten Gebührenaussgleich	155.196,98	134.740,18	0,00	0,00	289.937,16
4. Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Sonderposten	61.332.209,86	917.785,89	2.086.149,85	6.244,95	60.157.600,95



Lagebericht



Einleitung

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 37 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu erstellen. Teil dieses Jahresabschlusses ist der Lagebericht.

Der Lagebericht soll gemäß § 48 GemHVO NRW einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben. Der Lagebericht soll 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, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten.

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft zu enthalten. Auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt Rees ist einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Überblick

Das Jahr 2015 wies in der Planung ein Defizit in Höhe von 1.693.119,00 € (inklusive 20.000,00 € Haushaltsrest) aus. Gemessen am Rechnungsergebnis von minus 712.695,40 € und somit einer Ergebnisverbesserung um 980.423,60 € ist die Entwicklung zunächst als erfreulich anzusehen. Der Jahresabschluss 2015 ist nunmehr schon der achte seiner Art nach den Regeln der Doppik. Jedoch ist es nach den beiden strukturell ausgeglichenen Haushaltsjahren 2011 und 2012 in den Jahren ab 2013 leider nicht mehr gelungen dies fortzusetzen. Die Rahmenbedingungen für kleine, steuerschwache Kommunen in NRW haben sich nicht verbessert. Nahezu bedrohlich sind die weiter stark steigenden kommunalen Anteile an den Sozialaufwendungen.

Im Jahresergebnis 2015 sind bei den Gewerbesteuern im Vergleich zum Haushaltsplan Mindererträge in Höhe von 731 T€ ausgewiesen. Dieser Minderertrag entspricht in etwa dem Haushaltsdefizit. Wäre das Plansoll erreicht worden, wäre auch der Haushalt 2015 strukturell ausgeglichen gewesen. In Rees haben sich die Gewerbesteuern gegenteilig zum Landestrend entwickelt. Hieran wird deutlich, dass die Stadt Rees sehr steuerschwach ist. Dieser Entwicklung steht die Stadt Rees insbesondere



bei der Gewerbesteuer nahezu hilflos gegenüber. Zumindest hat die Stadt Rees durch den positiven Trend bei den Steuereinnahmen des Landes NRW aus den Einkommensteueranteilen 619 T€ mehr als geplant erzielt. Im Haushaltsplan 2015 war eine Kreditaufnahme von 4 Mio. € vorgesehen, wobei dann „nur“ ein Investitionskredit in Höhe von 2 Mio. € aufgenommen werden musste. Aufgrund des sehr niedrigen Zinsniveaus konnte ein Vertrag mit sehr günstigen Konditionen endfinanziert bis zum Laufzeitende ausgehandelt werden. Liquiditätskredite (früher Kassenkredite genannt) mussten auch im Jahre 2015 nicht in Anspruch genommen werden.

Ergebnis

Der Ergebnisplan 2015 sieht Erträge in Höhe von rd. 38,3 Mio. € vor. Dem stehen Aufwendungen in Höhe von rd. 40 Mio. € entgegen. Damit übersteigen die Aufwendungen die Erträge um rund 1,7 Mio. €. Nach Abschluss des Jahres 2015 kann dann ein Ergebnis von -712.695,40 € verzeichnet werden. Dies entspricht immerhin einer Ergebnisverbesserung um 58 % im Vergleich zur Planung.

Bezeichnung	Fortgef. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich + / -
	T€	T€	T€
Ordentliche Erträge	37.734	37.942	+ 208
Finanzerträge	538	605	+ 67
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Erträge Gesamt	38.272	38.547	+ 275
Ordentliche Aufwendungen	39.576	38.926	- 650
Finanzaufwendungen	390	333	- 57
Aufwendungen Gesamt	39.966	39.259	- 707
Jahresergebnis	- 1.693	- 713	



Erträge

Wesentliche Ertragspositionen

1. Einkommensteueranteile / Schlüsselzuweisungen

Im Jahr 2015 wurden gegenüber der Planung höhere Erträge bei den Einkommensteueranteilen in Höhe von 619.348,19 € verzeichnet. Bei den Anteilen an der Umsatzsteuer sind gegenüber der Planung 2.036,35 € weniger dem städtischen Haushalt zugeflossen. Die Schlüsselzuweisungen lagen mit 30.387,00 € über dem Ansatz. Die Stadt Rees ist nach wie vor eine sehr steuerschwache Kommune im Ländervergleich. Auch in der Zukunft ist weiterhin nicht mit einer positiven Änderung zu rechnen.

2. Gewerbesteuer

Das Gewerbesteuerergebnis 2015 lag 730.455,00 € unter der Planung.

Mit insgesamt gut 4,7 Mio. € erzielter Gewerbesteuer ist im langjährigen Vergleich lediglich ein Durchschnittsertrag erreicht worden. Dieser liegt für die Stadt Rees bei 4 - 4,5 Mio. €. Daher bleibt zu hoffen, dass sich die heimische Wirtschaft wieder etwas erholen wird. Jedoch ist bei einem der größten Reeser Betriebe im Bereich der Rohstoffgewinnung eher mit einer gegenteiligen Entwicklung zu rechnen, so dass die Gewerbesteuererträge wohl weiter sinken werden. Die Verwaltung wird weiterhin große Anstrengungen unternehmen, um für gute Rahmenbedingungen für die Betriebe in der Stadt Rees zu sorgen. Trotz allem ist der Ertragswert bei den Gewerbesteuern gegenüber dem Landesdurchschnitt weit unterdurchschnittlich. Ein Erweiterungspotenzial an Gewerbeflächen ist in der Stadt Rees aufgrund der Vielzahl der im Stadtgebiet vorhandenen Schutzgebietsauflagen und der für große Betriebe nicht optimalen Verkehrsinfrastruktur (kein eigener Autobahnanschluss, zu große Entfernung zur nächsten Autobahn und zu den Absatzmärkten Ruhrgebiet und Niederlande, kein Hafenananschluss) kaum vorhanden.

3. Grundsteuer B

Aufgrund der Grunddaten Anpassung des Landes NRW musste die Stadt Rees in 2011 die Realsteuern anheben, um nicht noch höhere Schlüsselzuweisungen zu verlieren. Vermehrt ist in NRW festzustellen, dass Kommunen kräftig an der Grundsteuerschraube drehen, um die insbesondere explodierenden Sozialleistungskosten überhaupt noch finanzieren zu können, bzw. überhaupt in die Nähe eines Haushaltsausgleichs zu kommen.



Inzwischen ist wohl eine Einigung des Bundes und der Länder in Sicht, endlich das Bundesverfassungsgerichtsurteil zur Neufeststellung der Messbeträge umzusetzen. Welche Auswirkungen dies jedoch für die Stadt Rees haben wird, ist heute noch nicht absehbar. Ein Umsetzungszeitpunkt ist ebenfalls noch nicht absehbar.

Durch die Umstellung der Systematik der Gemeindefinanzierungsgesetze (GFG) durch das Land NRW wird ab dem GFG 2015 eine jährliche Dynamisierung der fiktiven Hebesätze erfolgen. Da landesweit, wie bereits erwähnt, viele Kommunen die Hebesätze der Gemeindesteuern stark erhöht haben, ist künftig deshalb auch hier mit Erhöhungen zu rechnen. Da die Stadt Rees jedoch auf Schlüsselzuweisungen angewiesen ist, müssen diese fiktiven Hebesätze auch künftig in der Stadt Rees angewandt werden. Geschieht dies nicht, drohen hohe von der Stadt Rees nicht zu vertretende Ertragsverluste.

Da durch bereits erfolgte Haushaltskonsolidierungen in den letzten Jahren der Aufwandsbereich erheblich reduziert werden konnte, jedoch dort kaum noch weitere Einsparungen möglich sind, im Gegenzug die Soziallasten (Pflichtaufwendungen) weiterhin stark ansteigen, könnten in Zukunft womöglich auch in der Stadt Rees eine Grundsteuererhöhung über den fiktiven Landessatz hinaus unvermeidlich werden.

4. Erträge aus Grundstücksverkäufen

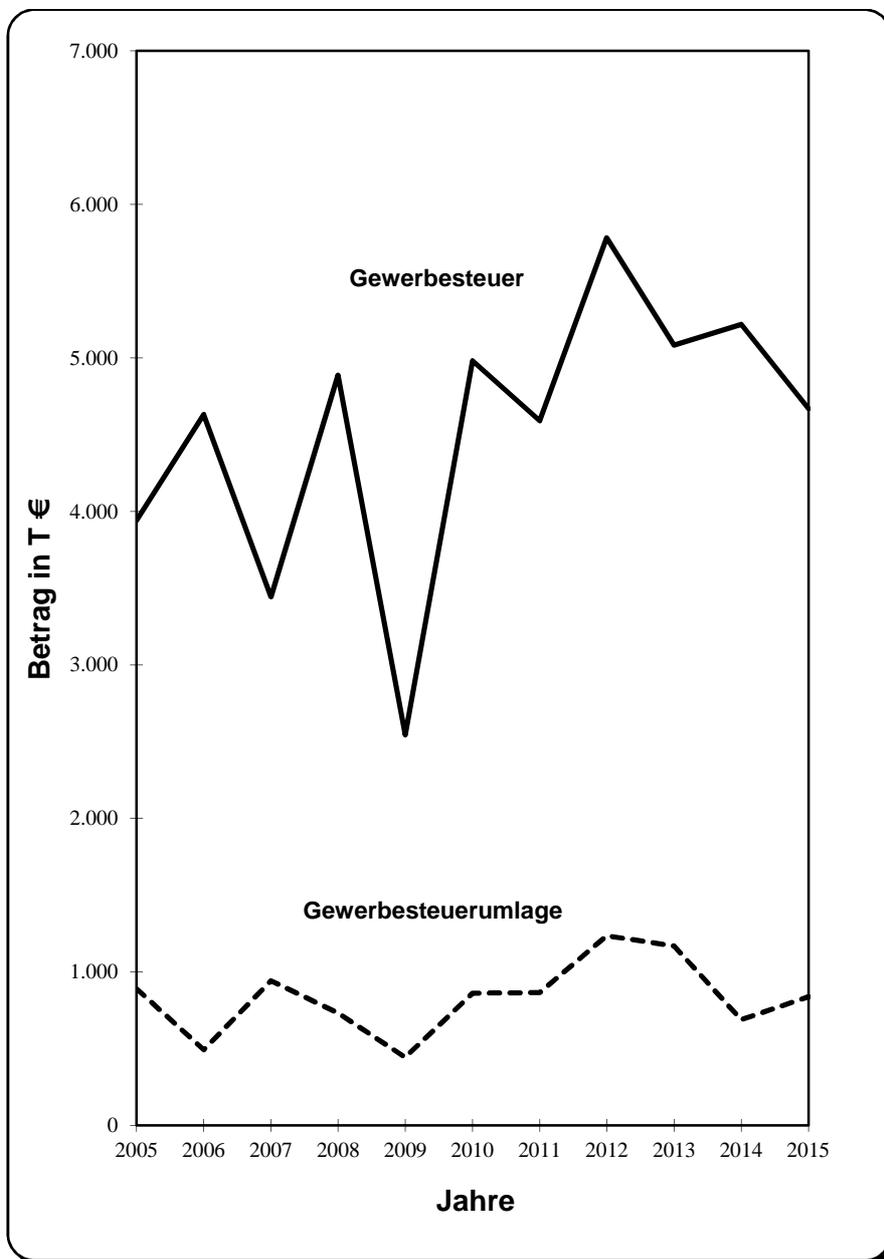
Die eingeplanten Erträge aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 185.000,00 € konnten annähernd realisiert werden. Insgesamt wurden im Bereich Verkauf von Grundstücken 170.665,25 € erzielt.

Nunmehr muss im laufenden Jahr 2016 versucht werden, in diesem Bereich ein noch besseres Ergebnis zu erreichen.

Zur übersichtlicheren Darstellung und zu Vergleichszwecken, insbesondere zu den Vorjahren, sind nachfolgend einige Ertragsarten zusätzlich grafisch dargestellt. Auffallend hierbei sind insbesondere die Schwankungen, welche überwiegend gesamtwirtschaftliche Gründe haben, auf die die Stadt Rees aber keinen Einfluss hat.

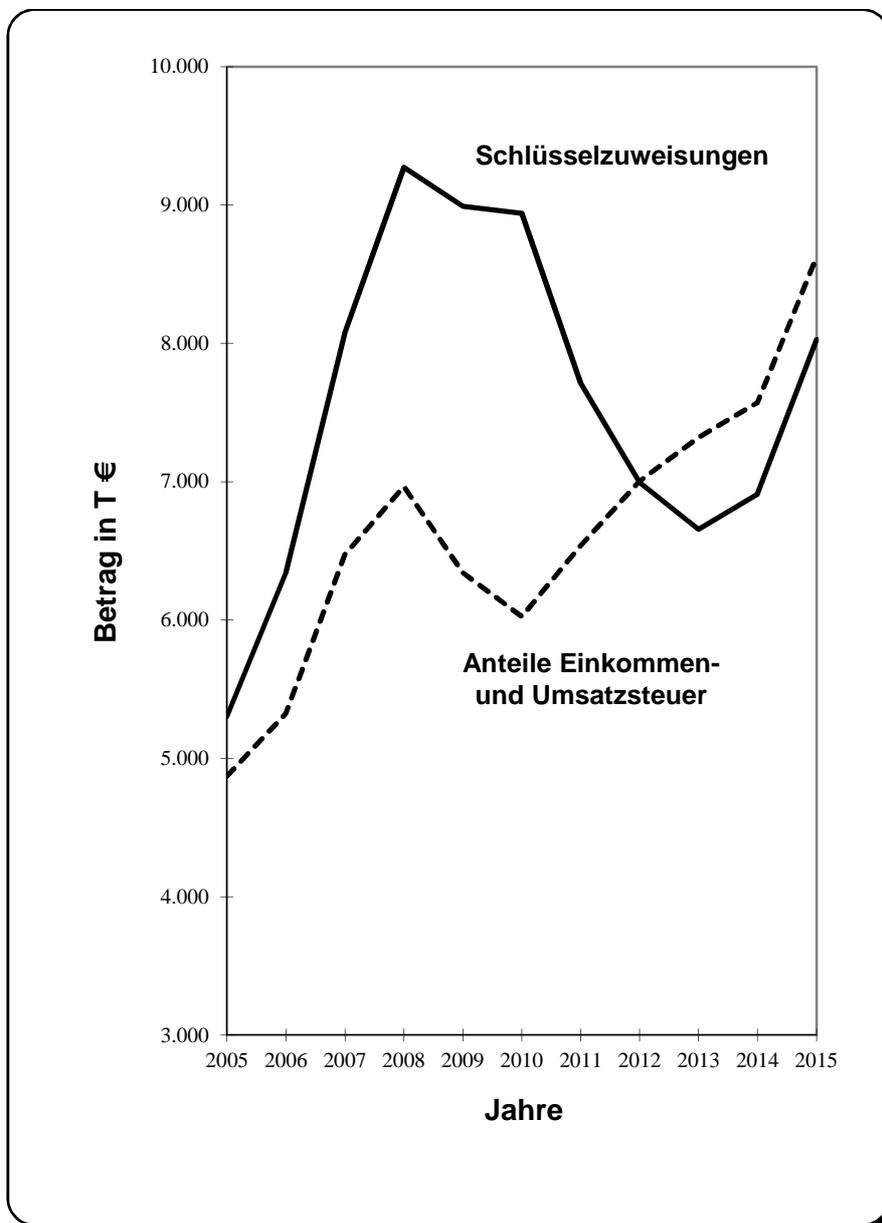


Gewerbsteuer





Schlüsselzuweisungen und Einkommen- / Umsatzsteueranteile



Die umsichtigen und sparsamen Investitionsmaßnahmen der Vorjahre, verbunden mit der Inanspruchnahme von Fördergeldern, hat im „NKF“ zu der Bildung von Sonderposten geführt. Diese werden, wie auf der Aufwandsseite die Abschreibungen, auf der Ertragsseite aufgelöst. Im Jahr 2015 konnten insgesamt 2.086.149,85 € als Sonderposten aufgelöst werden und verbessern entsprechend die Ertragslage der Stadt Rees.



Aufwendungen

Wesentliche Aufwandspositionen

1. Kreisumlage

Die im Haushalt geplante Kreisumlage in Höhe von 11,0 Mio. € wurde nach entsprechender endgültiger Festsetzung durch den Kreis dann auch in einer Höhe von rd. 11,0 Mio. € fällig. Somit konnte in diesem Bereich annähernd eine „Punktlandung“ erzielt werden. Der Kreishaushalt wird überwiegend durch die sehr starken Sozialleistungssteigerungen belastet, insbesondere im Bereich des Landschaftsverbandes Rheinland sowie im Bereich der Leistungen für Langzeitarbeitslose (Eingliederungs- und Behindertenhilfe, Unterkunftskosten nach den Sozialgesetzbüchern II und XII). Diese Steigerungen werden letztendlich die Kreisumlage weiterhin erhöhen. Hier ist insbesondere der Bund gefragt, mit den Ländern möglichst schnell eine kommunalfreundliche Lösung in den zugesagten Föderalismuskonferenzen zu erreichen. Erste positive Ergebnisse liegen vor, jedoch ist noch bei Weitem nicht von Auskömmlichkeit die Rede.

2. Personalaufwendungen

Der Einsatz von Personal konnte trotz weiter steigender Anforderungen und Aufgabenmehrungen weitestgehend konstant gehalten werden. Lediglich im Sozialbereich, insbes. im Asylbereich, kam es zu einer Stellenmehrung aufgrund (stark) gestiegener Fallzahlen. Die Stellenanzahl sieht wie folgt aus:

	2014	2015
Beamte	22,00	22,00
Tariflich Beschäftigte	82,74	83,82
Gesamt:	104,74	105,82

Die Personalaufwendungen lagen mit 6,65 Mio. € etwas unterhalb des fortgeschriebenen Planansatzes (6,77 Mio. €).

3. Versorgungsaufwendungen

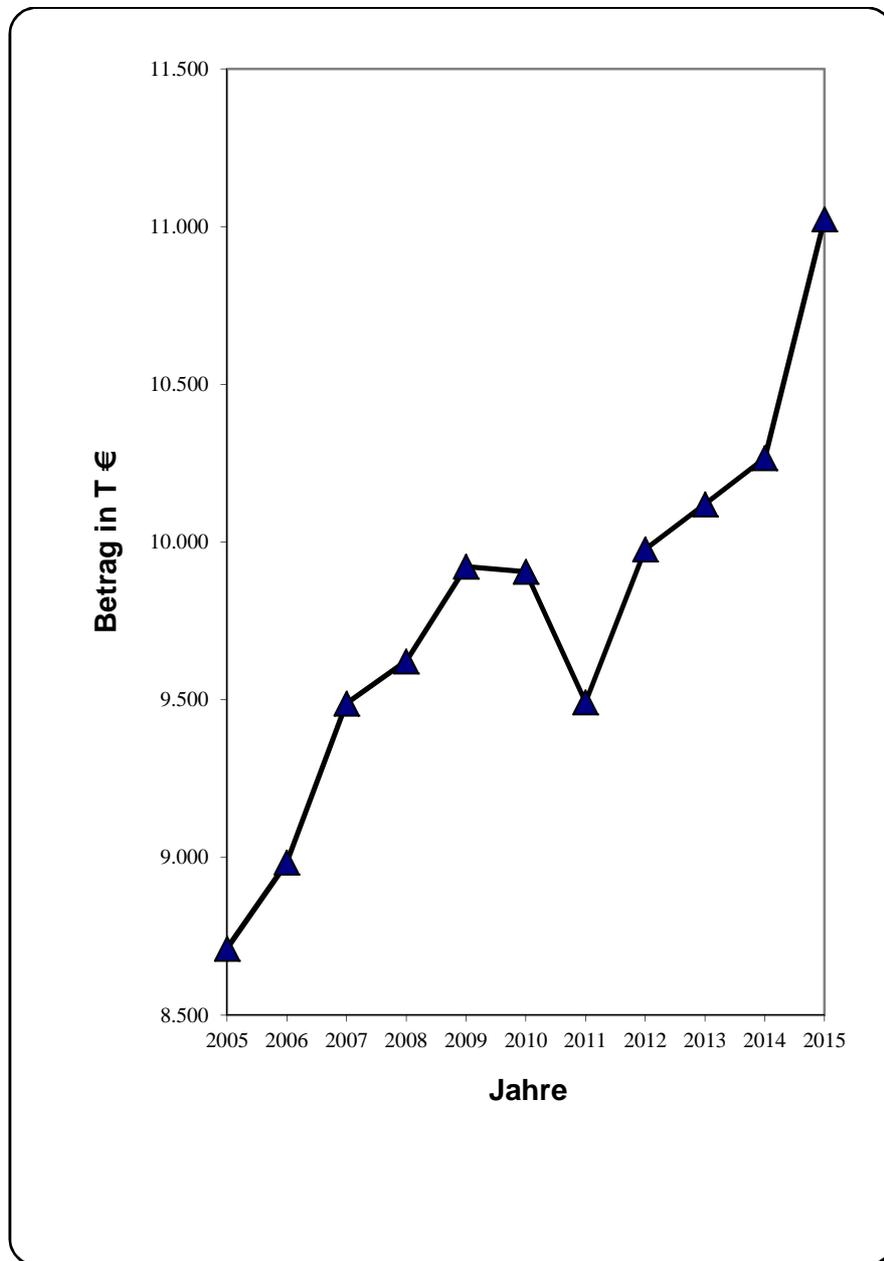
Die Versorgungsaufwendungen lagen mit 646 T€ insgesamt 70 T€ unter dem Planansatz.



4. Abschreibungen

Bei den Aufwendungen schlagen die zu verbuchenden Abschreibungen auf das immaterielle Vermögen sowie auf das Sachanlagevermögen mit 3.098 T€ zu Buche. Im Jahre 2015 ist die Sanierung der ehemaligen Anne-Frank-Schule, künftig Gemeinschaftsgrundschule Rees, begonnen worden, welche im Jahr 2016 fertiggestellt sein wird. Mit der dann noch im Jahr 2017 durchzuführenden Generalsanierung der Dreifachturnhalle am Schulzentrum wird dann die gesamte Schulsanierung im Stadtgebiet abgeschlossen sein. Dann gilt es, in den Folgejahren dort keinen Investitionsstau mehr aufkommen zu lassen. Auch neue Investitionen sind in Planung, nämlich die Auflösung des langjährigen Provisoriums der Unterbringung des JobCenters in einer stadtnahen Neubaulösung im Bereich des NIAG-Geländes sowie eine „kleine“ Strandbadlösung mit Sanitär- und Restaurationsgebäuden am Reeser Meer.

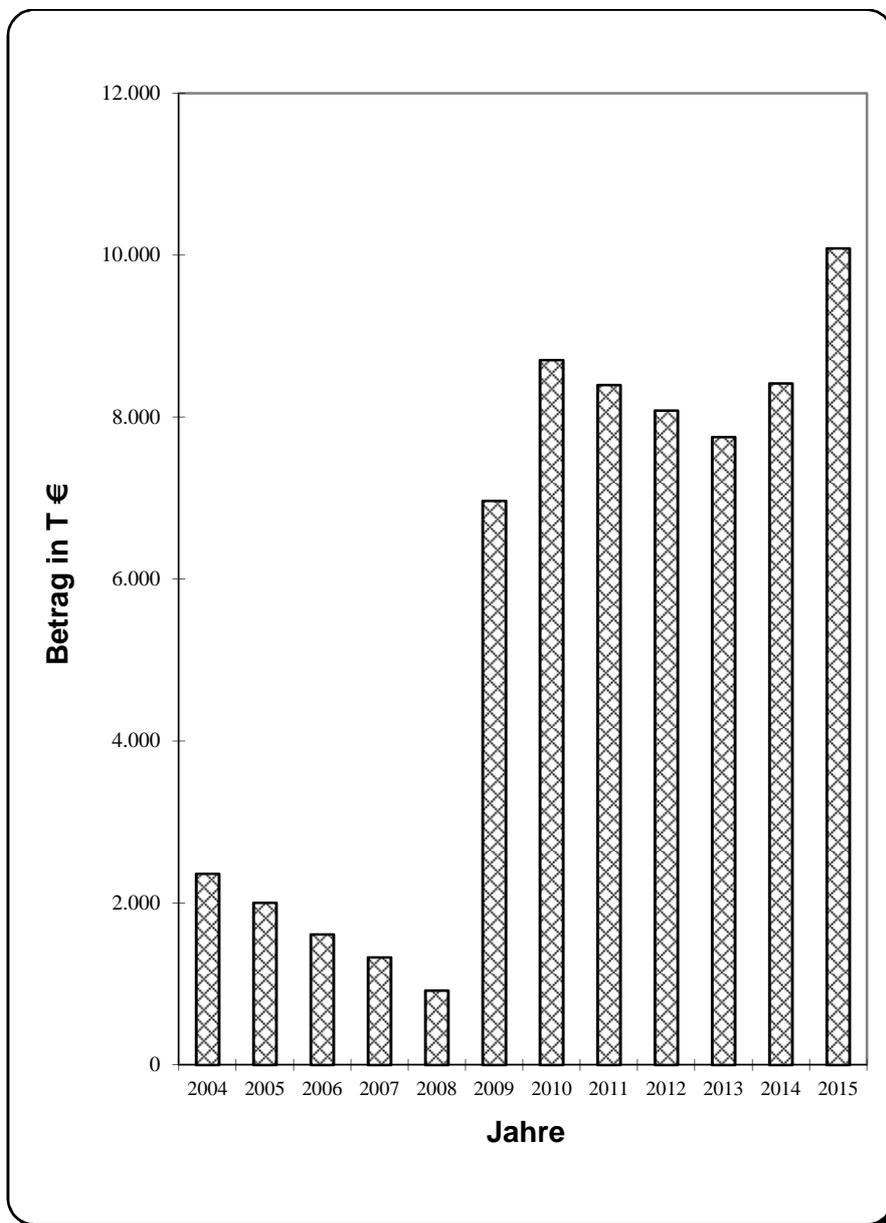
Zur übersichtlicheren Darstellung und zu Vergleichszwecken, insbesondere zu den Vorjahren, sind nachfolgend einige Aufwandsarten zusätzlich grafisch dargestellt:

**Entwicklung der Kreisumlage:**

Der Umlagesatz des Kreises Kleve von 32 v. H. galt bis Ende 2015. Trotz einer leichten Senkung des Umlagesatzes im Jahr 2016 steigt das Umlagevolumen stetig an, so dass auch weiterhin mit steigenden Aufwendungen zu rechnen ist, wenn Bund und Land insbesondere bei der Sozialkostenbelastung nicht endlich spürbar nachbessern. Die Kreisumlage im Jahr 2016 steigt demnach bereits auf 13 Mio. €.



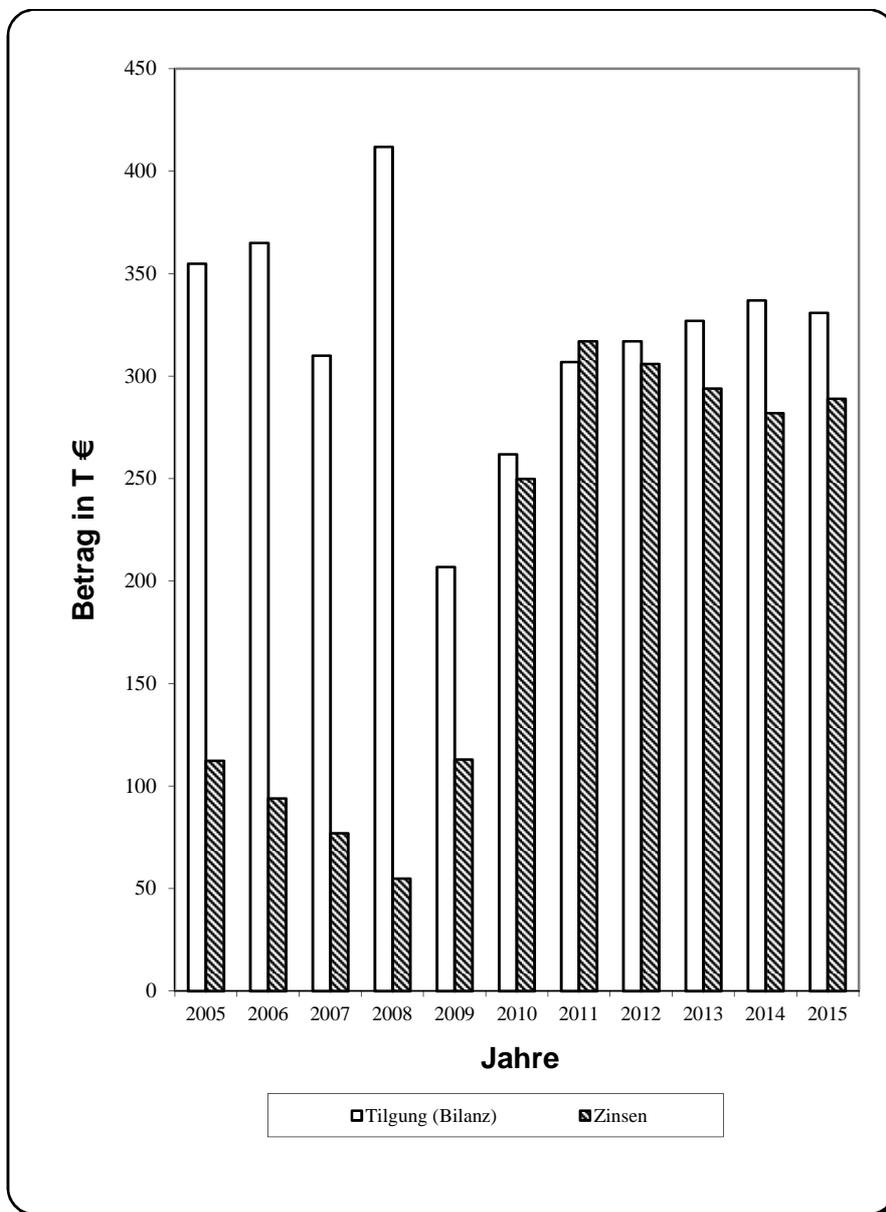
Entwicklung der Schulden der Stadt Rees:



Im Jahr 2015 wurde ein Investitionskredit in Höhe von 2 Mio. € aufgenommen. Da in der Zukunft noch einige notwendige Investitionen (3-fach-Turnhalle, Flüchtlingsunterbringung, Straßenausbauten, Reeser Meer) anfallen werden, wird es in den Jahren 2016 und 2017 wohl zu weiteren Kreditaufnahmen kommen müssen, um auch die derzeit noch vorhandene gute Liquidität zu erhalten. Liquiditätskredite sollen dagegen weiterhin nicht in Anspruch genommen.



Entwicklung der Zinsaufwendungen:



Es wird versucht, keine beziehungsweise nur absolut notwendige Investitionskredite abzuschließen, um die Zinslasten möglichst gering zu halten. Jede weitere Kreditaufnahme bewirkt natürlich einen steigenden Zinsaufwand. Dieser Mehraufwand muss an anderer Stelle eingespart werden, so dass letztendlich bei den pflicht- und freiwilligen Aufgaben Standards reduziert werden müssen beziehungsweise freiwillige Aufgaben nicht mehr wahrgenommen werden können.



Liquidität

Der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2015 betrug 8.023 T€ im Vergleich zum 31.12.2014 mit 6.244 T€.

Die Liquidität hat sich somit insgesamt um 1.779 T€ verbessert. Nähere Angaben hierzu sind im Anhang unter den Erläuterungen ersichtlich. Insgesamt gesehen ist die Liquidität als sehr gut einzustufen.

Entwicklung des Anlagevermögens

Das Sachanlagevermögen 2015 ist insgesamt im Haushaltsjahr um 1.055.285,74 € erhöht worden.

Entwicklung der Rückstellungen

Um die Haushalte der kommenden Jahre zu entlasten, wurden entsprechend den betriebswirtschaftlichen Vorschriften und den Grundsätzen der ordnungsgemäßen Buchführung diverse Rückstellungen gebildet, welche dann zu gegebener Zeit aufgelöst oder durch Inanspruchnahme haushaltsentlastend wirken. Hervorzuheben sind hier insbesondere die „Altlastenrückstellung“ für das NIAG-Gelände in Höhe von 506 T€ sowie die Rückstellung für die IT-Verkabelungssanierung im Rathaus in Höhe von 270 T€, welche beide im Jahresabschluss 2015 neu gebildet wurden. Details können der Aufstellung „Übersicht über die Rückstellungen“ entnommen werden.

Positiv zu vermerken sei an dieser Stelle, dass ohne die Bildung der beiden oben genannten notwendigen Rückstellungen im Jahr 2015 sogar ein strukturell ausgeglichener Haushalt möglich gewesen wäre. Diese beiden Rückstellungen werden dann die Haushaltsjahre 2016 und 2017 / 2018 entsprechend entlasten.

Gebührenrechnende Einrichtungen

Nach den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes des Landes Nordrhein-Westfalen (KAG) gilt das sog. Kostendeckungsprinzip. Angefallene, nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ermittelte Kosten werden über Gebühren umgelegt. Diese sind im besten Fall dann kostendeckend. Eventuell entstandene Kostenüberdeckungen sind innerhalb eines Zeitraums von vier Jahren auszugleichen, Kostenunterdeckungen sollen ebenfalls im gleichen Zeitraum ausgeglichen werden.



Die wesentlichen gebührenrechnenden Einrichtungen der Stadt Rees sind:

- Friedhofswesen
- Straßenreinigung / Winterdienst
- Abwasserbeseitigung
- Abfallentsorgung

Bei allen genannten Einrichtungen wurden in der Vergangenheit die Gebührekalkulationen auf betriebswirtschaftliche Grundzüge umgestellt und es finden jährlich aktualisierte Anpassungen über Gebührenänderungssatzungen statt.



Entwicklung Eigenkapital

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Eigenkapital zum 31.12.2014	62.015.097,80 €
davon	
Allgemeine Rücklage	58.290.966,67 €
Sonderrücklagen	- €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	3.724.131,13 €
<hr/>	
- Jahresfehlbetrag 2015	712.695,40 €
- Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage gem. § 43 GemHVO	37.031,57 €
Eigenkapital zum 31.12.2015	61.265.370,83 €
davon	
Allgemeine Rücklage	58.253.935,10 €
Sonderrücklagen	- €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	3.011.435,73 €
<hr/>	
- geplanter Jahresfehlbetrag 2016	3.205.483,00 €
Plan Eigenkapital zum 31.12.2016	58.059.887,83 €
davon	
Allgemeine Rücklage	58.059.887,83 €
Sonderrücklagen	- €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	- €
<hr/>	
- geplanter Jahresfehlbetrag 2017	1.290.910,00 €
Plan Eigenkapital zum 31.12.2017	56.768.977,83 €
davon	
Allgemeine Rücklage	56.768.977,83 €
Sonderrücklagen	- €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	- €
<hr/>	
- geplanter Jahresfehlbetrag 2018	1.237.732,00 €
Plan Eigenkapital zum 31.12.2018	55.531.245,83 €
davon	
Allgemeine Rücklage	55.531.245,83 €
Sonderrücklagen	- €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	- €
<hr/>	
- geplanter Jahresfehlbetrag 2019	853.825,00 €
Plan Eigenkapital zum 31.12.2019	54.677.420,83 €
davon	
Allgemeine Rücklage	54.677.420,83 €
Sonderrücklagen	- €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	- €

Die Werte sind im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2016 für den Jahresabschluss 2015 übernommen worden.



Die Ausgleichsrücklage kann durch die Ergebnisverbesserung 2015 nach Ergebnisverwendung bei rund 3,0 Mio. € festgeschrieben werden. Dies reicht nach jetziger Kenntnis nicht mehr zum fiktiven Ausgleich des Haushaltes für das Jahr 2016. Bund und Land haben erkannt, dass die Kommunen mit den stark steigenden Soziallasten auf Dauer nicht in der Lage sind, ihre kommenden Haushalte auszugleichen. Sollten Bund und Land sich künftig mehr als bisher an den Sozialleistungen beteiligen, wäre es ggf. möglich, ab dem Jahr 2017 wieder ausgeglichene Haushalte aufstellen zu können. Sehr hilfreich wäre auch ein Wegfall des sogenannten „Kommunal-Soli“, welcher noch bis einschließlich dem Jahr 2019 an das Land zu zahlen ist und jährlich immerhin den städtischen Haushalt mit 450 – 500 T€ belastet. Diese Entlastung könnte dann sogar dazu führen, auch wieder strukturell ausgeglichene Haushalte aufzustellen.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

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

Jedoch sei an dieser Stelle erwähnt, dass die Flüchtlingsströme nach Deutschland, welche in der zweiten Jahreshälfte 2015 sprunghaft angestiegen sind, zu Beginn des Jahres 2016 merklich nachgelassen haben. Die Entscheidung des Rates der Stadt Rees im Jahr 2015, die bestehende Zentrale Unterbringungseinrichtung (ZUE) des Landes in Rees (ehem. Klinik „Horizont“) zu erweitern mit der sogenannten ZUE Rees II (ehem. Bundeswehrdepot Haldern), war weitsichtig und richtig. Damit ist die Aufnahmequote von weiteren Asylbewerbern für Rees mittelfristig erfüllt. Weitere Kostenexplosionen im Asylbereich sind somit nicht zu erwarten. Ferner kann die Stadt Rees sich verstärkt und intensiver um die Integration der nun in Rees lebenden Asylbewerber kümmern. Aufgrund des langfristig in Aussicht gestellten Vertrages mit dem Land NRW über 10 Jahre ist auch die Finanzierung der beiden ZUE in Rees gesichert.

Im laufenden Jahr 2016 hat die Stadtparkasse Emmerich-Rees ihre nun bereits seit Jahren diskutierte Fusionsnotwendigkeit konkretisiert. Es wurden verstärkt und in sehr kurzer Zeit Fusionsverhandlungen geführt und am 30.06.2016 auch abgeschlossen. Ursprünglich sollte die Stadt Rees, welche 22 % Eigentumsanteil an der SSK Emmerich-Rees hält, für diese Fusion eine Eigenkapitalaufstockung in Höhe von 4,62 Mio. € bis zum Jahre 2018 an die Sparkasse zahlen. Dieser Aufwand, zahlbar in 2018, hätte jedoch schon im Jahresabschluss 2016 rückgestellt werden müssen, wozu die Stadt Rees aber nicht in der Lage gewesen wäre. Ferner hätten die



Zins- und Tilgungsleistungen für diese Eigenkapitalzuführung, welche durch eine Kreditaufnahme hätte finanziert werden müssen, die nächsten 20 - 30 Haushaltsjahre stark belastet. Trotz 22 %iger Beteiligung hat es in den letzten Jahren keine Gewinnausschüttungen seitens der Sparkasse gegeben. Bei erfolgter Eigenkapitalaufstockung wäre Rees darüber hinaus nur noch zu rund 5 % Eigentümer der neuen Sparkasse gewesen, bei Nichtbeteiligung beträgt der Anteil lediglich 1,5 %. Der Rat der Stadt Rees hat sich daher zur weiteren Sicherstellung der Haushaltskonsolidierung (richtigerweise) dazu entschieden, sich nicht an der Eigenkapitalaufstockung zu beteiligen. Das führt haushaltsrechtlich zu einer Risikominimierung, da die Zinsentwicklung und auch die eigene Haushaltsentwicklung über zwei oder sogar drei Jahrzehnte gar nicht kalkuliert werden kann. Denn sechsstellige, dann jährlich fällige zusätzliche Tilgungsbeträge können nur erwirtschaftet werden, wenn auch in der Finanzrechnung ein positiver Finanzierungssaldo (dauerhaft) zu verzeichnen ist.

Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

Zusammenfassend kann Folgendes festgestellt werden:

Das Haushaltsjahr 2015 schließt mit einer Unterdeckung in Höhe von 712.695,40 € ab, so dass der Haushalt lediglich unter entsprechender Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage fiktiv ausgeglichen werden kann. Die Ausgleichsrücklage hat nach Deckung des Fehlbetrages nur noch einen Bestand von rund 3,0 Mio. €. Damit kann der laut vorliegender Haushaltsplandaten strukturell nicht ausgeglichene Haushalt des Jahres 2016 nicht mehr vollständig ausgeglichen werden (Plandefizit: 3,2 Mio. €).

Positiv zu bewerten ist jedoch, dass ohne neue Rückstellungsbildungen im Jahresabschluss 2015 mit rd. 800 T€ sogar das Haushaltsjahr 2015 strukturell hätte ausgeglichen werden können. Die Rückstellungen werden die künftigen Haushalte entsprechend entlasten. Ferner führt der oben beschriebene Rückgang an Asylbewerberzuweisungen zu Entlastungen im Haushaltsjahr 2016, da die veranschlagten Sozialleistungen in der geplanten Höhe wohl nicht anfallen werden.

Eine Zukunftsprognose ist aus heutiger Sicht immer noch als sehr unsicher zu bezeichnen. Entlastungen bei den Asylausgaben stehen Kostensteigerungen aus den anderen Sozialgesetzbüchern gegenüber, die die Kreisumlage (kräftig) ansteigen lässt. Entscheidend ist, ob und wann die zugesagten Soziallastenentlastungen von Bund und Land kommen werden. Die in den letzten Jahren bereits vollzogenen, zum Teil einschneidenden Konsolidierungsmaßnahmen im Aufwandsbereich und vor allem auch die politisch notwendigen, aber nicht immer populären Entscheidungen



(z. B. Steuer- und Gebührenerhöhungen entsprechend gesetzlicher Vorschriften) im Ertragsbereich sind weitestgehend ausgeschöpft.

Die Stadt Rees hat keine Möglichkeit der Einflussnahme auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung sowie auf die politische Ausrichtung der Landesregierung, die letztendlich für die Höhe der Schlüsselzuweisungen und Steuerzuwendungen zuständig ist. Ähnliches gilt für das Gewerbesteueraufkommen, welches leider im Jahr 2015 auf niedrigerem Niveau liegt. Auch im aktuellen Jahr 2016 ist nach derzeitiger Kenntnis mit einem ähnlich niedrigen Gewerbesteuerertrag wie in 2015 zu rechnen. Einziger Vorteil dabei ist, dass dieser Ertrag im Jahr 2016 genau dem geplanten Wert im Haushalt 2016 entspricht. Die Stadt Rees sollte weiterhin nicht darin nachlassen, weitere Betriebe in der Stadt anzusiedeln und alles zu tun, um wenigstens die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen vor Ort zu verbessern. Erste kleinere Erfolge sind bereits zu verzeichnen und gut angenommene Gewerbegebiete sollten erweitert werden, sofern dies rechtlich möglich ist.

Die Schulzentrumssanierung ist abgeschlossen. Die nächsten großen notwendigen Investitionen werden die investive Generalsanierung der 3-fach-Turnhalle (2017) sowie der Neubau des JobCenters im NIAG-Gelände (2018 / 2019) sein. Aufgrund des sehr maroden Zustands des Altgebäudes der Grundschule Rees wird die Stadt Rees sich Gedanken um eine sinnvolle und vor allem finanzierbare Folgelösung machen müssen. Dabei sollte eine private Vermarktung des Gebäudes im Vordergrund stehen, falls eine andere sinnvolle und wirtschaftliche städtische Nutzung nicht möglich ist. Viele Gebäude verursachen auch hohe Unterhaltungskosten, die unbedingt gesenkt werden müssen, so dass ein Verkauf der Liegenschaft unter Berücksichtigung des Denkmalschutzes aus Haushaltssicht zu befürworten ist.

Ein wichtiger Schwerpunkt der Arbeit von Rat und Verwaltung wird auch die Weiterentwicklung des touristischen Potentials rund um das Reeser Meer sein müssen. Inzwischen scheint klar zu sein, dass es dort keine große Investorenlösung geben wird, so dass es nun eine eigene sogenannte „kleine Lösung“ zu entwickeln gilt. Hauptproblem dabei ist jedoch die in jedem Fall anfallende kostenträchtige Erschließung des Geländes. Andererseits ist auch das Freibad Rees in einem kaum mehr aufrecht zu erhaltenden technischen Zustand, so dass kurzfristig eine Entscheidung zu treffen ist, ob in die Sanierung des Freibades investiert werden sollte oder aber gegebenenfalls das Freibad aufzugeben ist, um entsprechend mit einem Naturfreibad am Reeser Meer den Einstieg in eine weitere professionelle Freizeitnutzung des gesamten Reeser Meeres zu unternehmen.



Die Stadt Rees verfügt über einen weitestgehend fremdbestimmten Haushalt. Nur noch weniger als 5 % stellen so genannte freiwillige Leistungen dar, die aber das Leben in einer Stadt erst lebenswert machen. Zu einem Drittel belastet bereits die Kreisumlage den Haushalt, womit überwiegend Soziallasten bezahlt werden. Diese steigen derzeit stark an (insbes. im Bereich Asyl, SGB-II und SGB-XII, insbes. bei der Eingliederungshilfe). Hier müssen Land und Bund umgehend helfen, da bei einem weiteren Anstieg dieser Kosten kein Einsparpotential im eigenen Haushalt mehr vorhanden ist.

Da Rat und Verwaltung jedoch der Verpflichtung zum Ausgleich des Haushaltes nach den Vorschriften der Gemeindeordnung unterliegen, müssen auch weiterhin gemeinsam sämtliche eigene Ertragssteigerungsmöglichkeiten ausgeschöpft und weiterhin versucht werden, Aufwand zu vermindern.

Kennzahlen

Im Rahmen des Projektes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements in NRW ist in Zusammenarbeit der Aufsichtsbehörden, der Kommunen und der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ein Kennzahlenset zur Analyse des Haushaltes entwickelt worden.

Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushaltes einer Kommune. Es soll die Aufsichtsbehörden dabei unterstützen, Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft und Risiken für die Zukunft frühzeitig zu erkennen. Die Kennzahlen können für den interkommunalen Vergleich herangezogen werden, da die Berechnungsmodalitäten landesweit gleich sind.

Bei der Auswertung der Kennzahlen ist darauf zu achten, dass das Kennzahlenset nur bei vollständiger Anwendung Schlüsse über die haushaltswirtschaftliche Situation einer Gemeinde zulässt. Die isolierte Betrachtung einzelner Kennzahlen könnte zu Fehlinterpretationen führen.

Die Kennzahlen der letzten Jahre bis zum 31.12.2015 der Stadt Rees sind dem Lagebericht als Anlage beigefügt.



Organe und Mitgliedschaften

Gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW werden am Schluss des Lageberichtes für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes (Bürgermeister, Erster Beigeordneter und Kämmerer) sowie für die Ratsmitglieder folgende Angaben gemacht:

- Familienname, Vorname
- ausgeübter Beruf
- Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes
- Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich rechtlicher und privatrechtlicher Form
- Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen

Die Vorschrift dient dazu, insbesondere gegenüber Bürgerinnen und Bürgern, die Verantwortlichkeiten für den Jahresabschluss hervorzuheben. Gleichzeitig wird über die o. a. Pflichtangaben auf möglich typische Interessenskonflikte hingewiesen, die im Zusammenhang mit der ausgeübten Tätigkeit stehen und dafür von Bedeutung sind.

Rees, den 05. Juli 2016

Stadt Rees

Aufgestellt:

Bestätigt:

Andreas Mai
Stadtkämmerer

Christoph Gerwers
Bürgermeister



Anlagen
zum
Lagebericht



Anlage 1

Organe und Mitgliedschaften gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW

Stand 31.12.2015

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften	
			Funktion	Gremium
Gerwers	Christoph	Bürgermeister		siehe Anlage
Mai	Andreas	Erster Beigeordneter	Allgem. Vertreter	siehe Anlage
Becker	Horst	Betriebsleiter	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe • Wahlprüfungsausschuss • Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees
Becker	Marcel	Versicherungsbetriebswirt	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Haupt- und Finanzausschuss • Kulturausschuss • Schulausschuss
Beenen	Johannes	Lehrer	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales • Kulturausschuss • Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe • Schulausschuss
Bömer	Albert	Gaststättenleiter	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe • Haupt- und Finanzausschuss • Wahlprüfungsausschuss
Bücker	Carina		Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Haupt- und Finanzausschuss • Schulausschuss • Gesellschafterversammlung der Jugendstiftung Rees gGmbH
Cronen-Slis	Christa	Hausfrau	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe
Derksen	Margret	Angestellte im Pflege- und Erziehungsdienst	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales • Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe • Haupt- und Finanzausschuss • Wahlausschuss • Wahlprüfungsausschuss • Gesellschafterversammlung der Jugendstiftung Rees gGmbH
Dierkes	Nadine	Studienrätin	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales • Haupt- und Finanzausschuss • Schulausschuss
Doppstadt	Ulrich	Berufsschullehrer	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales • Haupt- und Finanzausschuss • Kulturausschuss • Schulausschuss • Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes
Erlebach	Johannes	Kfm. Mitarbeiter Rechnungswesen und Controlling	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales • Haupt- und Finanzausschuss • Schulausschuss • Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft • Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst • Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes
Friedmann	Peter	Bundesbeamter	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe • Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst • Umlegungsausschuss
Goris	Karl	Kaufmann	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe • Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees • Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft • Wahlprüfungsausschuss
Henning	Mariehilde	Hausfrau	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales • Haupt- und Finanzausschuss • Kulturausschuss • Gesellschafterversammlung der Jugendstiftung Rees gGmbH
Hommen	Angela	Buchhalterin	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Haupt- und Finanzausschuss • Schulausschuss • Wahlausschuss • Betriebsausschuss Bauhof und Bäderbetrieb



Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften	
			Funktion	Gremium
Karczewski	Dieter	Dipl.-Ingenieur	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe • Wahlausschuss • Haupt- und Finanzausschuss • Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Emmerich und Rees • Gesellschafterversammlung der Jugendstiftung Rees gGmbH • Gesellschafterversammlung und den Aufsichtsrat der Stadtwerke Rees GmbH
Kersting	Theodor	Beamter des Bundes-eisenbahnvermögens	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Haupt- und Finanzausschuss • Betriebsausschuss Bauhof- und Bäderbetrieb der Stadt Rees • Rechnungsprüfungsausschuss • Wahlausschuss • Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Emmerich und Rees • Mitglieder für die Gesellschafterversammlung und den Aufsichtsrat der Stadtwerke Rees GmbH
Krassa	Lothar	Dipl.-Ingenieur	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe • Betriebsausschuss Bauhof- und Bäderbetrieb der Stadt Rees • Kulturausschuss • Rechnungsprüfungsausschuss • Wahlausschuss • Wahlprüfungsausschuss • Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft • Euregio-Rat • Umlegungsausschuss • Mitglieder für die Gesellschafterversammlung und den Aufsichtsrat der Stadtwerke Rees GmbH
Maas	Markus	selbst. Installateur	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss Bauhof- und Bäderbetrieb der Stadt Rees • Wahlprüfungsausschuss • Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe • Mitglieder für die Gesellschafterversammlung und den Aufsichtsrat der Stadtwerke Rees GmbH • Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft
Markett	Hubert	Rentner	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe • Rechnungsprüfungsausschuss • Schulausschuss
Möllenbeck	Richard	Elektrotechniker	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales • Wahlausschuss • Rechnungsprüfungsausschuss • Betriebsausschuss Bauhof- und Bäderbetrieb der Stadt Rees
Nattkamp	Klaus	Bundesbahnbeamter	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss Bauhof- und Bäderbetrieb der Stadt Rees • Haupt- und Finanzausschuss • Wahlprüfungsausschuss • Mitglieder für die Gesellschafterversammlung und den Aufsichtsrat der Stadtwerke Rees GmbH • Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Emmerich und Rees
Pohle	Andre	Schlosser	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Rechnungsprüfungsausschuss • Haupt- und Finanzausschuss • Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft
Schilling	Hans-Peter	Pensionär	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe • Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees • Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Emmerich und Rees • Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst
Schneider	Heinz	Tarifl. Beschäftigter in der Finanzverwaltung	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Haupt- und Finanzausschuss
Schramm	Herbert	SAP-Anwendungsberater	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> • Haupt- und Finanzausschuss • Rechnungsprüfungsausschuss • Betriebsausschuss Bauhof- und Bäderbetrieb Stadt Rees



Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften	
			Funktion	Gremium
Schulz	Harry		Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> Rechnungsprüfungsausschuss Wahlausschuss Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales Betriebsausschuss Bauhof und Bäderbetrieb Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Emmerich und Rees Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes
Syberg	Klaus	Beamter Deutsche Telekom	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe Kulturausschuss Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst
Teloh	Dominik	Dipl. Finanzwirt	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> Haupt- und Finanzausschuss Rechnungsprüfungsausschuss Schulausschuss Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees
Thiele	Friedrich	Geschäftsführer	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe Haupt- und Finanzausschuss Kulturausschuss Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft
Tolun	Ahmet	Industriekaufmann	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> Haupt- und Finanzausschuss Rechnungsprüfungsausschuss Kulturausschuss
van Uem	Karl	KFZ-Mechanikermeister	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> Haupt- und Finanzausschuss Schulausschuss Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees Euregio-Rat
Wesser	Helmut	Schreiner	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe Betriebsausschuss Bauhof- und Bäderbetrieb der Stadt Rees Rechnungsprüfungsausschuss Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Emmerich und Rees Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees Mitglieder für die Gesellschafterversammlung und den Aufsichtsrat der Stadtwerke Rees GmbH Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst
Wingender-Monats	Arno	Rentner	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst
Winkler	Thomas	Kfm. Angestellter	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> Rechnungsprüfungsausschuss Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft



Gremienzugehörigkeiten Bürgermeister Christoph Gerwers

Kommunale Gremien

- Vorsitz im Rat der Stadt Rees
- Vorsitz im Haupt- und Finanzausschuss
- Vorsitz im Wahlausschuss

Wirtschaft

- Aufsichtsratsvorsitzender der Stadtwerke Rees GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Rees GmbH
- Betriebsleiter des Bauhofbetriebs der Stadt Rees
- Betriebsleiter des Abwasserbetriebes der Stadt Rees
- Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Rees mbH
- Stellv. Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtparkasse Emmerich-Rees
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Emmerich-Rees
- Mitglied im Kommunalbeirat des RWE
- Mitglied im Kommunalbeirat des Gemeindeversicherungsverbandes (GVV)
- Mitglied im regionalen Beirat für den Kreis Kleve im Nahverkehrs-Zweckverband Niederrhein der Kreise Kleve und Wesel
- Stellv. Vorstandsvorsteher des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees
- Mitglied der Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees
- Mitglied im Vorstand des Wirtschaftsforums Rees e.V.
- Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst
- Mitglied des Betriebsausschusses des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst



Verbände/Vereinigungen

- Mitglied im Ausschuss für Bildung, Sport und Kultur des Deutschen Städte- und Gemeindebundes (DStGB)
- Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW (StGB NRW)
- Vorsitzender des Ausschusses für Schule, Kultur und Sport des StGB NRW
- Stellv. Mitglied im Hauptausschuss des StGB NRW
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Recht, Verfassung, Personal und Organisation des StGB NRW
- Vorsitzender der Konferenz der Bürgermeisterinnen und Bürgermeister und des Landrates im Kreis Kleve
- Mitglied der „Arbeitsgruppe Betuwe“
- Mitglied des Euregio-Rates der EUREGIO Rhein-Waal
- Mitglied im Vorstand der LEADER-LAG Lippe-Issel-Niederrhein e.V.

Kultur/Soziales

- Vorsitzender des Vorstands der Koenraad-Bosman-Stiftung
- Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Jugendstiftung Rees gGmbH
- Mitglied des Kuratoriums der Jugendstiftung der Stadtparkasse Emmerich-Rees
- Stellvertretender Vorsitzender des Kuratoriums der Bürgerstiftung der Stadtparkasse Emmerich-Rees
- Mitglied des Stiftungskuratoriums des Maria-Johanna-Hospitals Rees
- Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung des Naturschutzzentrums im Kreis Kleve
- Vorsitzender des Volksbundes Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V., Ortsgruppe Rees
- Mitglied des Kuratoriums Haldern Strings e.V.



Gremienzugehörigkeiten Erster Beigeordneter Andreas Mai

- Geschäftsführer der Stadtwerke Rees GmbH
- Stellvertretender Vorsitzender des Volksbunds dt. Kriegsgräberfürsorge e.V., Ortsverband Rees
- Ehrenamtlicher Richter am Sozialgericht Duisburg
- Schöffe bei der Großen Jugendstrafkammer des Landgerichts Kleve
- Stellvertretender Vorsitzender des Wahlausschusses
- Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst
- Stellvertretendes Mitglied im Euregio-Rat
- Stellvertretendes Mitglied in der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes
- Mitglied des Arbeitskreises Sozialpartner beim Kreis Kleve
- Mitglied des Beirates „Kompetenzagentur und 2. Chance“ im Nordkreis Kleve
- Kuratoriumsmitglied in der XII-Apostel-Stiftung Rees
- Stellvertr. Vorstandsvorsteher der Zweckverbandsversammlung der Stadtsparkasse Emmerich-Rees



Anlage 2

Personen mit herausgehobener Funktion

Stand 31.12.2015

- Bürgermeister: Christoph Gerwers, 46459 Rees, Op de Schapdick 22
- Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters, Erster Beigeordneter und Kämmerer: Andreas Mai, 46459 Rees, Fallstr. 8
- 1. stellvertretende Bürgermeisterin: Maria-Hildegard Henning, 46459 Rees, Bussardstr. 9 a
- 2. stellvertretender Bürgermeister: Harry Schulz, 46459 Rees, Pockenathweg 10
- Fraktionsvorsitzender CDU: Dieter Karczewski, 46459 Rees, Esserdener Str. 33
- Fraktionsvorsitzender SPD: Peter Friedmann, 46459 Rees, Drierversfeld 21
- Fraktionsvorsitzender Bündnis 90/Grüne: Helmut Wesser, 46459 Rees, Alte Siedlung 9
- Fraktionsvorsitzender FDP: Heinz Schneider, 46459 Rees, Grabenstr. 28
- Ortsvorsteher Rees: Walter Rohm, 46459 Rees, Markt 39
- Ortsvorsteher Bienen: Friedrich Freiherr von Wittenhorst zu Sonsfeld, 46459 Rees, Alter Deichweg 1
- Ortsvorsteher Empel: Cornelius Meyboom, 46459 Rees, Reeser Str. 46
- Ortsvorsteher Esserden: Norbert Hollands, 46459 Rees, Esserdener Str. 67
- Ortsvorsteherin Haffen: Margret Derksen, 46459 Rees, Hanenkroitstr. 3
- Ortsvorsteher Haldern: Theodor Kersting, 46459 Rees, Brucknerstr. 6
- Ortsvorsteher Mehr: Heinrich Scheepers, 46459 Rees, Bonekampstr. 17
- Ortsvorsteher Millingen: Günter Boland, 46459 Rees, Hueth'sche Str. 19



Mitgliedschaften der Stadt Rees in Vereinen und Verbänden

- Städte- und Gemeindebund NRW, Düsseldorf
- Euregio Rhein-Waal, Kleve
- Kommunalen Arbeitgeberverband, Wuppertal
- K G S T (Kommunale Gemeinschaftsstelle), Köln
- NIB Niederrh. Institut für Berufsförderung, Emmerich
- Fachverband Kommunalen Kassenverwalter, Münster
- Kulturraum Niederrhein e.V. Kempen
- Naturschutz im Kreis Kleve e.V., Kleve
- Hochwassernotgemeinschaft Rhein e.V., Mainz
- Fachverband der Kämmerer, Neuss
- Wirtschaftsforum Rees, Rees
- Rheinischer Mühlenverband, Kleve
- Vhw-Hauptgeschäftsstelle NRW, Bonn
- Verband der Bibliotheken NRW, Gelsenkirchen
- Verein Niederrhein e.V., Krefeld
- Bund der Vollziehungsbeamten e.V., Südlohn
- Internationale Blankenburgvereinigung, Isselburg
- DJH Deutsches Jugendherbergswerk, Landesverband, Düsseldorf
- Kreisfeuerwehrverband Kleve e.V., Kleve
- Rhein. Verband der Eigenjagdbesitzer e.V., Bonn
- VFP Verein Forum, Personenstandspraxis e.V.
- Lebenshilfe Werkstätten, Unterer Niederrhein GmbH, Rees
- Volksbund dt. Kriegsgräberfürsorge e.V., Düsseldorf
- Fachverband der Standesbeamten, Voerde
- Förderverein Schloss Moyland e.V., Bedburg-Hau
- Arbeitsgemeinschaft fahrradfreundliche Städte NRW e.V.
- Bund deutscher Schiedsmänner, Bochum
- Sterbekasse der Freiwilligen Feuerwehren des Kreises Kleve
- AG Netzwerk Innenstadt NRW, Bocholt
- BAG Offene Kinder- und Jugendeinrichtungen e.V., Stuttgart



Anlage 4

Kennzahlen

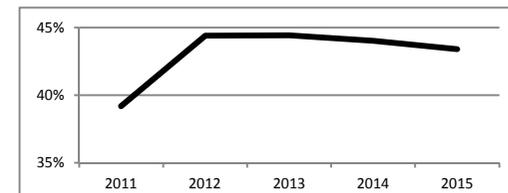
zum 31.12.					Ø
2011	2012	2013	2014	2015	

Netto-Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde selbst finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter ist.

$$\frac{(\text{Steuererträge} - \text{GewSt. Umlage} - \text{Finanzierung Fond dt. Einheit}) \times 100}{(\text{Ordentliche Erträge} - \text{GewSt. Umlage} - \text{Finanzierung Fond dt. Einheit})}$$

39,18%	44,41%	44,42%	44,01%	43,40%	43,08%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

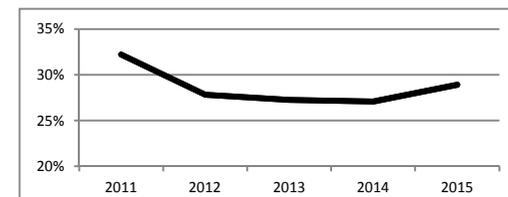


Zuwendungsquote

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

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

32,22%	27,80%	27,26%	27,08%	28,90%	28,65%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

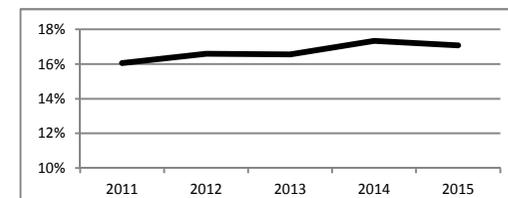


Personalintensität

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

$$\frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

16,05%	16,60%	16,55%	17,34%	17,08%	16,73%
--------	--------	--------	--------	--------	--------





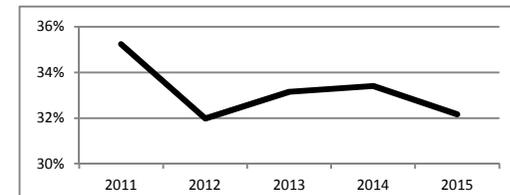
zum 31.12.					Ø
2011	2012	2013	2014	2015	

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Kennzahl "Sach- und Dienstleistungsintensität" soll aufzeigen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme Dritter entschieden hat.

$$\frac{\text{Aufw. Sach- / Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

35,24%	31,98%	33,14%	33,40%	32,17%	33,19%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

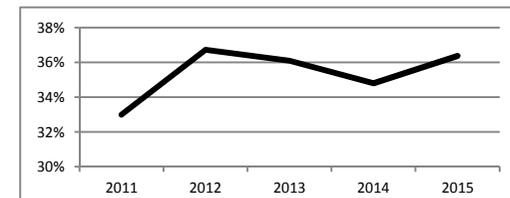


Transferaufwandsquote

Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen Transferaufwendungen und ordentlichen Aufwendungen her.

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

32,98%	36,72%	36,09%	34,80%	36,37%	35,39%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

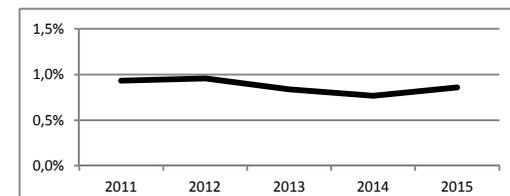


Zinslastquote

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

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

0,93%	0,96%	0,84%	0,77%	0,86%	0,87%
-------	-------	-------	-------	-------	-------





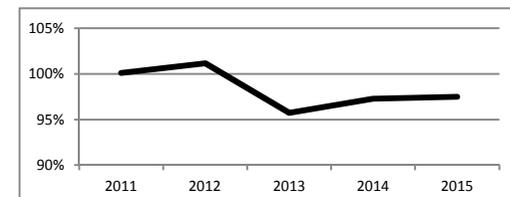
zum 31.12.					Ø
2011	2012	2013	2014	2015	

Aufwandsdeckungsgrad

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

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

100,09%	101,15%	95,71%	97,29%	97,47%	98,34%
---------	---------	--------	--------	--------	--------

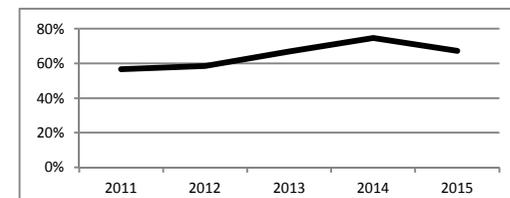


Drittfinanzierungsquote

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

$$\frac{\text{Erträge aus Aufl. SoPo} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibung auf AV}}$$

56,66%	58,46%	66,97%	74,66%	67,33%	64,82%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

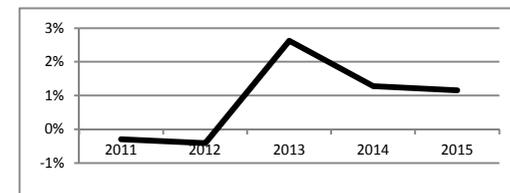


Fehlbetragsquote

Die Fehlbetragsquote gibt Auskunft über den durch den Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.

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

-0,30%	-0,41%	2,63%	1,28%	1,15%	0,87%
--------	--------	-------	-------	-------	-------





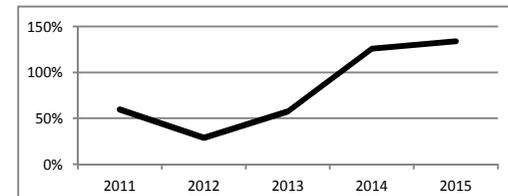
zum 31.12.					Ø
2011	2012	2013	2014	2015	

Investitionsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Gemeinde Neuinvestitionen durch jährliche Abschreibungen erwirtschaftet.

$$\frac{(\text{Zugänge AV} + \text{Zuschreibungen}) \times 100}{(\text{Abgänge AV} + \text{Abschreibungen})}$$

59,54%	28,61%	57,47%	125,79%	133,80%	81,04%
--------	--------	--------	---------	---------	--------

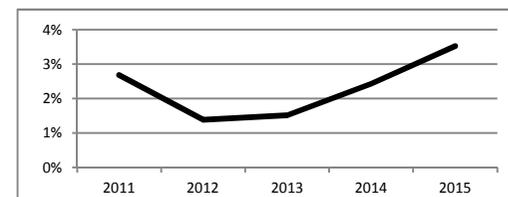


Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Mit Hilfe der kurzfristigen Verbindlichkeitsquote soll beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.

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

2,68%	1,39%	1,52%	2,43%	3,52%	2,31%
-------	-------	-------	-------	-------	-------

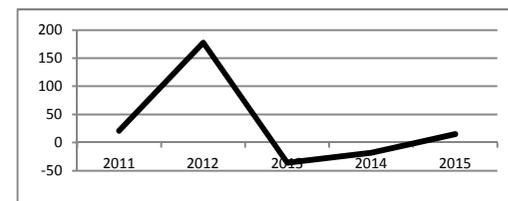


Dynamischer Verschuldungsgrad

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

$$\frac{(\text{Gesamtes Fremdkapital} - \text{Liquide Mittel} - \text{Kurzfr. Forderungen})}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$$

20,63	177,28	-35,69	-18,03	14,96	31,83
-------	--------	--------	--------	-------	-------





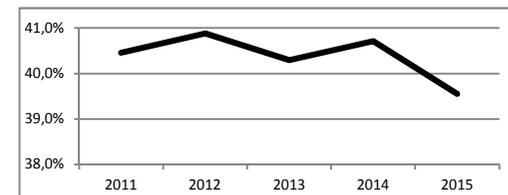
zum 31.12.					Ø
2011	2012	2013	2014	2015	

Eigenkapitalquote 1

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital.

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

40,45%	40,88%	40,29%	40,71%	39,55%	40,38%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

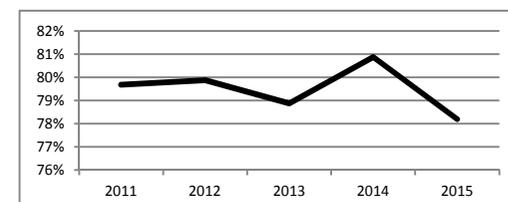


Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des "wirtschaftlichen Eigenkapitals" am gesamten bilanzierten Kapital. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgrößte "Eigenkapital" um die "langfristigen" Sonderposten erweitert.

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo f. Zuwendungen/Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

79,68%	79,87%	78,87%	80,87%	78,20%	79,50%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

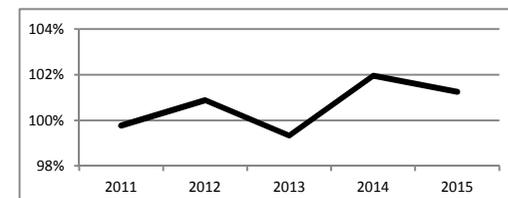


Anlagendeckungsgrad 2

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind.

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo. f. Zuwend./Beiträge} + \text{langfr. Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

99,76%	100,88%	99,33%	101,96%	101,25%	100,64%
--------	---------	--------	---------	---------	---------





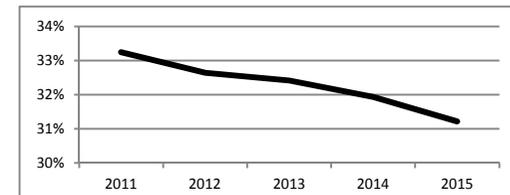
zum 31.12.					Ø
2011	2012	2013	2014	2015	

Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

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

33,25%	32,64%	32,41%	31,94%	31,21%	32,29%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

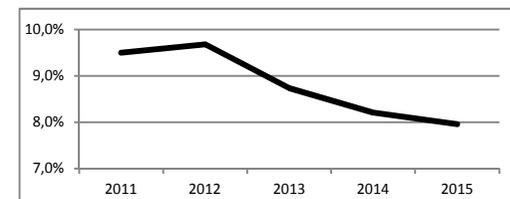


Abschreibungsintensität

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

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

9,50%	9,68%	8,73%	8,21%	7,96%	8,82%
-------	-------	-------	-------	-------	-------



Liquidität 2. Grades

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

$$\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

203,13%	461,50%	379,52%	195,18%	163,85%	280,64%
---------	---------	---------	---------	---------	---------

