

Gemeinde Hopsten



Jahresabschluss
2014

Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|-----------------|
| 1. Ergebnisrechnung | Seite 5 - 11 |
| 2. Erläuterungen zu den Ergebnispositionen | Seite 13 - 30 |
| 3. Teilergebnisrechnung | Seite 31 - 120 |
| 4. Finanzrechnung | Seite 121 - 127 |
| 5. Erläuterungen zur Finanzrechnung | Seite 129 - 133 |
| 6. Teilfinanzrechnung | Seite 135 - 165 |
| 7. Bilanz | Seite 167 - 169 |
| 8. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz | Seite 171 - 186 |
| 9. Anhang | Seite 187 - 196 |
| 10. Lagebericht | Seite 197 - 209 |

1. Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung 2014

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 5.779.357,94 | 5.902.175,00 | 6.059.951,12 | 157.776,12 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.755.308,16 | 3.466.115,00 | 3.578.711,79 | 112.596,79 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 3.448,23 | 4.000,00 | 100,00 | -3.900,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.218.395,43 | 2.358.379,00 | 2.294.519,92 | -63.859,08 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 153.555,01 | 103.090,00 | 145.590,59 | 42.500,59 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 74.077,91 | 122.560,00 | 131.279,98 | 8.719,98 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 838.554,92 | 1.037.712,00 | 544.376,87 | -493.335,13 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | -8.190,74 | 0,00 | -321,68 | -321,68 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 12.814.506,86 | 12.994.031,00 | 12.754.208,59 | -239.822,41 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 2.187.165,14 | 2.218.193,00 | 2.200.222,79 | 17.970,21 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 181.596,89 | 230.002,00 | 233.854,50 | -3.852,50 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.277.711,08 | 3.077.864,00 | 2.448.265,55 | 629.598,45 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 2.188.242,08 | 2.139.244,00 | 2.149.183,56 | -9.939,56 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 4.659.269,29 | 4.652.799,00 | 4.675.707,58 | -22.908,58 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.205.301,68 | 1.097.855,00 | 1.148.221,58 | -50.366,58 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 12.699.286,16 | 13.415.957,00 | 12.855.455,56 | 560.501,44 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 115.220,70 | -421.926,00 | -101.246,97 | 320.679,03 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 5.984,31 | 2.307,00 | 5.346,87 | 3.039,87 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 158.913,86 | 145.070,00 | 139.879,51 | 5.190,49 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -152.929,55 | -142.763,00 | -134.532,64 | 8.230,36 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -37.708,85 | -564.689,00 | -235.779,61 | 328.909,39 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -37.708,85 | -564.689,00 | -235.779,61 | 328.909,39 | 0,00 |
| Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage | | | | | |
| 27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | -8.780,00 | 0,00 | -20.525,86 | -20.525,86 | 0,00 |
| 28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 37,00 | 0,00 | 19.685,86 | 19.685,86 | 0,00 |
| 30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 30) | -8.743,00 | 0,00 | -840,00 | -840,00 | 0,00 |

Ergebnisrechnung 2014

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortge- schriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------|----------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 5.779.357,94 | 5.902.175,00 | 6.059.951,12 | 157.776,12 | 0,00 |
| 401100 Grundsteuer A | 161.360,51 | 242.000,00 | 237.857,31 | -4.142,69 | 0,00 |
| 401200 Grundsteuer B | 838.008,26 | 865.000,00 | 896.394,79 | 31.394,79 | 0,00 |
| 401300 Gewerbesteuer | 2.228.527,33 | 2.100.000,00 | 2.251.261,78 | 151.261,78 | 0,00 |
| 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 2.119.937,00 | 2.253.100,00 | 2.240.533,31 | -12.566,69 | 0,00 |
| 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 160.159,00 | 166.550,00 | 165.258,60 | -1.291,40 | 0,00 |
| 403100 Vergnügungssteuer | 5.439,91 | 5.000,00 | 4.828,68 | -171,32 | 0,00 |
| 403200 Hundesteuer | 35.981,90 | 36.000,00 | 36.246,53 | 246,53 | 0,00 |
| 405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachung sgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz) | 229.944,03 | 234.525,00 | 227.570,12 | -6.954,88 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.755.308,16 | 3.466.115,00 | 3.578.711,79 | 112.596,79 | 0,00 |
| 411100 Schlüsselzuweisungen vom Land | 1.943.177,00 | 1.521.700,00 | 1.520.933,00 | -767,00 | 0,00 |
| 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 93.879,63 | 104.000,00 | 142.626,07 | 38.626,07 | 0,00 |
| 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 99.838,72 | 110.245,00 | 114.395,23 | 4.150,23 | 0,00 |
| 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV | 24.975,07 | 27.400,00 | 27.533,28 | 133,28 | 0,00 |
| 414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen | 6.704,30 | 470,00 | 0,00 | -470,00 | 0,00 |
| 414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 10.000,00 | 0,00 | 9.909,71 | 9.909,71 | 0,00 |
| 414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen | 300,00 | 500,00 | 300,00 | -200,00 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 1.541.908,53 | 1.662.220,00 | 1.723.434,34 | 61.214,34 | 0,00 |
| 418100 Allgemeine Umlagen vom Land | 34.524,91 | 39.580,00 | 39.580,16 | 0,16 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 3.448,23 | 4.000,00 | 100,00 | -3.900,00 | 0,00 |
| 421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen | 3.448,23 | 4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 |
| 429100 Andere sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.218.395,43 | 2.358.379,00 | 2.294.519,92 | -63.859,08 | 0,00 |
| 431100 Verwaltungsgebühren | 41.345,33 | 52.025,00 | 48.857,21 | -3.167,79 | 0,00 |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 1.833.780,27 | 1.860.354,00 | 1.859.644,89 | -709,11 | 0,00 |
| 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen | 343.269,83 | 348.000,00 | 347.479,27 | -520,73 | 0,00 |
| 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 0,00 | 98.000,00 | 38.538,55 | -59.461,45 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 153.555,01 | 103.090,00 | 145.590,59 | 42.500,59 | 0,00 |
| 441100 Mieten und Pachten | 64.356,65 | 47.950,00 | 50.455,19 | 2.505,19 | 0,00 |
| 442100 Erträge aus Verkauf | 5.450,93 | 3.700,00 | 2.257,57 | -1.442,43 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 83.747,43 | 51.440,00 | 92.877,83 | 41.437,83 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 74.077,91 | 122.560,00 | 131.279,98 | 8.719,98 | 0,00 |
| 448000 Erstattungen vom Bund | 400,00 | 1.200,00 | 1.088,00 | -112,00 | 0,00 |
| 448100 Erstattungen vom Land | 21.867,01 | 20.500,00 | 22.112,58 | 1.612,58 | 0,00 |
| 448200 Erstattungen von Gemeinden/GV | 6.064,58 | 51.000,00 | 22.725,26 | -28.274,74 | 0,00 |
| 448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl. | 5.390,72 | 5.400,00 | 5.390,72 | -9,28 | 0,00 |
| 448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen | 18.885,88 | 13.760,00 | 18.512,84 | 4.752,84 | 0,00 |
| 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen | 4.195,72 | 1.000,00 | 23.055,92 | 22.055,92 | 0,00 |
| 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 17.274,00 | 25.700,00 | 38.394,66 | 12.694,66 | 0,00 |
| 449100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende aus Leistungen nach § 22 SGB II | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 838.554,92 | 1.037.712,00 | 544.376,87 | -493.335,13 | 0,00 |
| 451100 Konzessionsabgaben | 283.121,27 | 273.000,00 | 274.213,53 | 1.213,53 | 0,00 |
| 454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden | 88.937,89 | 0,00 | 104.680,44 | 104.680,44 | 0,00 |
| 454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen | 7.126,00 | 0,00 | 20.525,86 | 20.525,86 | 0,00 |
| 456100 Bußgelder | 3.240,35 | 2.000,00 | 598,45 | -1.401,55 | 0,00 |

Ergebnisrechnung 2014

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortge- schriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------------------|----------------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen | 19.900,91 | 17.000,00 | 11.074,60 | -5.925,40 | 0,00 |
| 456300 Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften | 3.322,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 385.091,58 | 694.992,00 | 123.190,26 | -571.801,74 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 56.594,68 | 50.720,00 | 30.619,59 | -20.100,41 | 0,00 |
| 547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage | -8.780,00 | 0,00 | -20.525,86 | -20.525,86 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | -8.190,74 | 0,00 | -321,68 | -321,68 | 0,00 |
| 472100 Bestandsveränderungen | -8.190,74 | 0,00 | -321,68 | -321,68 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 12.814.506,86 | 12.994.031,00 | 12.754.208,59 | -239.822,41 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 2.187.165,14 | 2.218.193,00 | 2.200.222,79 | 17.970,21 | 0,00 |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 191.459,19 | 198.182,00 | 198.627,13 | -445,13 | 0,00 |
| 501130 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Beamte- | 358,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 1.449.594,69 | 1.474.858,00 | 1.412.057,41 | 62.800,59 | 0,00 |
| 501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte- | 28.424,11 | 15.165,00 | 15.164,13 | 0,87 | 0,00 |
| 501230 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Tariflich Beschäftigte- | 7.451,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 116.875,02 | 117.404,00 | 97.328,28 | 20.075,72 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 281.783,06 | 295.082,00 | 293.082,90 | 1.999,10 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 41.068,83 | 51.000,00 | 6.116,94 | 44.883,06 | 0,00 |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 51.127,00 | 47.424,00 | 109.360,00 | -61.936,00 | 0,00 |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 19.023,00 | 19.078,00 | 68.486,00 | -49.408,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 181.596,89 | 230.002,00 | 233.854,50 | -3.852,50 | 0,00 |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 181.596,89 | 230.002,00 | 173.564,59 | 56.437,41 | 0,00 |
| 514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger | 0,00 | 0,00 | 60.289,91 | -60.289,91 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.277.711,08 | 3.077.864,00 | 2.448.265,55 | 629.598,45 | 0,00 |
| 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00 | 0,00 | 30.300,00 | -30.300,00 | 0,00 |
| 521110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -zahlungsunwirksam- | 49.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 98.010,02 | 290.000,00 | 303.945,28 | -13.945,28 | 0,00 |
| 521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens | 67.398,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 1.900,19 | 5.000,00 | 3.105,90 | 1.894,10 | 0,00 |
| 522110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -zahlungsunwirksam- | 43.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 896.029,49 | 1.061.950,00 | 948.121,63 | 113.828,37 | 0,00 |
| 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens | 147.700,19 | 669.600,00 | 184.360,21 | 485.239,79 | 0,00 |
| 525100 Haltung von Fahrzeugen | 59.419,67 | 51.500,00 | 65.672,15 | -14.172,15 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 33.168,36 | 52.050,00 | 56.582,05 | -4.532,05 | 0,00 |
| 527100 Lernmittel | 29.811,87 | 31.500,00 | 28.978,40 | 2.521,60 | 0,00 |
| 527900 Schülerbeförderungskosten | 264.168,26 | 264.000,00 | 241.027,28 | 22.972,72 | 0,00 |
| 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 59.699,46 | 68.360,00 | 58.409,46 | 9.950,54 | 0,00 |
| 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 483.305,41 | 563.904,00 | 527.763,19 | 36.140,81 | 0,00 |
| 529110 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - zahlungsunwirksam- | 44.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 2.188.242,08 | 2.139.244,00 | 2.149.183,56 | -9.939,56 | 0,00 |

Ergebnisrechnung 2014

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis | Fortge- schriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|----------------------------|--|----------------------|----------------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 571100 | Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 2.173.566,53 | 2.124.244,00 | 2.126.489,67 | -2.245,67 | 0,00 |
| 571110 | Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten | 14.675,55 | 15.000,00 | 22.693,89 | -7.693,89 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 4.659.269,29 | 4.652.799,00 | 4.675.707,58 | -22.908,58 | 0,00 |
| 531200 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände | 12.295,01 | 12.200,00 | 12.340,36 | -140,36 | 0,00 |
| 531300 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl. | 68.598,02 | 70.000,00 | 66.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 531800 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | 137.037,16 | 154.730,00 | 137.384,95 | 17.345,05 | 0,00 |
| 533100 | Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen | 214.697,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 533900 | Sonstige soziale Leistungen | 3.429,27 | 281.000,00 | 286.089,26 | -5.089,26 | 0,00 |
| 534100 | Gewerbesteuerumlage | 181.602,00 | 178.850,00 | 193.926,33 | -15.076,33 | 0,00 |
| 534200 | Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit | 176.414,00 | 173.750,00 | 188.385,58 | -14.635,58 | 0,00 |
| 537100 | Allgemeine Umlagen an das Land | 44.366,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 537200 | Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV | 3.590.544,62 | 3.695.240,00 | 3.680.583,98 | 14.656,02 | 0,00 |
| 537210 | Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) - zahlungsunwirksam- | 123.698,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 539100 | Sonstige Transferaufwendungen | 82.632,00 | 85.000,00 | 85.280,00 | -280,00 | 0,00 |
| 539110 | Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen | 23.955,49 | 2.029,00 | 25.717,12 | -23.688,12 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.205.301,68 | 1.097.855,00 | 1.148.221,58 | -50.366,58 | 0,00 |
| 454700 | Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände) | -37,00 | 0,00 | -19.685,86 | 19.685,86 | 0,00 |
| 541100 | Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 756,46 | 825,00 | 191,18 | 633,82 | 0,00 |
| 541200 | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 10.988,32 | 16.000,00 | 10.629,13 | 5.370,87 | 0,00 |
| 542100 | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 98.882,53 | 89.800,00 | 96.770,09 | -6.970,09 | 0,00 |
| 542200 | Mieten und Pachten | 15.863,35 | 18.836,00 | 21.872,92 | -3.036,92 | 0,00 |
| 542300 | Leasing | 2.556,12 | 2.560,00 | 2.556,12 | 3,88 | 0,00 |
| 543100 | Geschäftsaufwendungen | 585.008,84 | 529.743,00 | 515.182,81 | 14.560,19 | 0,00 |
| 543200 | Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam- | 35.471,91 | 29.300,00 | 0,00 | 29.300,00 | 0,00 |
| 544100 | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 189.405,09 | 199.265,00 | 167.407,20 | 31.857,80 | 0,00 |
| 546100 | Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden | 116.989,24 | 120.000,00 | 131.047,89 | -11.047,89 | 0,00 |
| 547100 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 37,00 | 0,00 | 19.685,86 | -19.685,86 | 0,00 |
| 549100 | Verfüungsmittel | 906,29 | 1.300,00 | 997,31 | 302,69 | 0,00 |
| 549200 | Fraktionszuwendungen | 2.275,68 | 2.276,00 | 2.275,68 | 0,32 | 0,00 |
| 549900 | Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 71.297,12 | 87.950,00 | 65.181,17 | 22.768,83 | 0,00 |
| 549990 | Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 74.900,73 | 0,00 | 134.110,08 | -134.110,08 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 12.699.286,16 | 13.415.957,00 | 12.855.455,56 | 560.501,44 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 115.220,70 | -421.926,00 | -101.246,97 | 320.679,03 | 0,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 5.984,31 | 2.307,00 | 5.346,87 | 3.039,87 | 0,00 |
| 461700 | Zinserträge von Kreditinstituten | 3.875,05 | 2.300,00 | 3.592,01 | 1.292,01 | 0,00 |
| 461800 | Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich | 2.102,63 | 0,00 | 1.748,23 | 1.748,23 | 0,00 |
| 465100 | Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen | 6,63 | 7,00 | 6,63 | -0,37 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 158.913,86 | 145.070,00 | 139.879,51 | 5.190,49 | 0,00 |
| 551600 | Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen | 552,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 551700 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 153.227,66 | 133.470,00 | 133.468,17 | 1,83 | 0,00 |
| 559900 | Sonstige Finanzaufwendungen | 5.134,05 | 11.600,00 | 6.411,34 | 5.188,66 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -152.929,55 | -142.763,00 | -134.532,64 | 8.230,36 | 0,00 |

Ergebnisrechnung 2014

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortge- schriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -37.708,85 | -564.689,00 | -235.779,61 | 328.909,39 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -37.708,85 | -564.689,00 | -235.779,61 | 328.909,39 | 0,00 |
| Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage | | | | | |
| 27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | -8.780,00 | 0,00 | -20.525,86 | -20.525,86 | 0,00 |
| 28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 37,00 | 0,00 | 19.685,86 | 19.685,86 | 0,00 |
| 30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 30) | -8.743,00 | 0,00 | -840,00 | -840,00 | 0,00 |

2. Erläuterungen zu den Positionen der Ergebnisrechnung

2. Erläuterungen zu Positionen der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung enthält periodengerecht und zahlungsunabhängig alle Erträge und Aufwendungen und stellt damit das vollständige Ressourcenaufkommen und den vollständigen Ressourcenverbrauch dar. Die Ergebnisrechnung ist das Äquivalent zur handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung. Der Saldo der Ergebnisrechnung wird als Jahresergebnis bezeichnet und ergibt entweder einen Jahresüberschuss oder einen Jahresfehlbetrag. Dieser erhöht bzw. mindert das auf der Passivseite der Bilanz aufgeführte Eigenkapital.

2.1 Ordentliche Erträge

2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

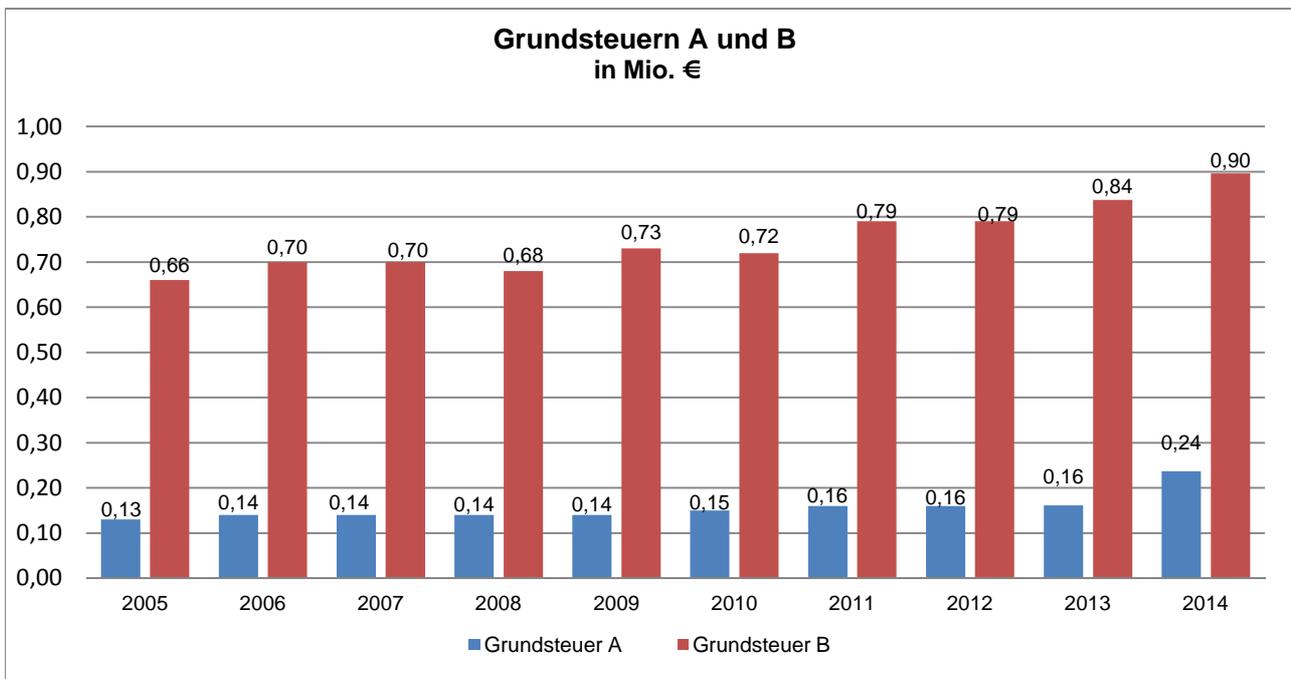
| Steuern und ähnliche Abgaben | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Grundsteuer A | 161.360,51 € | 242.000,00 € | 237.857,31 € | - 4.142,69 € |
| Grundsteuer B | 838.008,26 € | 865.000,00 € | 896.394,79 € | 31.394,79 € |
| Gewerbesteuer | 2.228.527,33 € | 2.100.000,00 € | 2.251.261,78 € | 151.261,78 € |
| Gemeindeanteil an der | 2.119.937,00 € | 2.253.100,00 € | 2.240.533,31 € | - 12.566,69 € |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 160.159,00 € | 166.550,00 € | 165.258,60 € | - 1.291,40 € |
| Vergnügungssteuer | 5.439,91 € | 5.000,00 € | 4.828,68 € | - 171,32 € |
| Hundesteuer | 35.981,90 € | 36.000,00 € | 36.246,53 € | 246,53 € |
| Kompensationsleistungen nach dem Familienlastenausgleich | 229.944,03 € | 234.525,00 € | 227.570,12 € | - 6.954,88 € |
| Summe der Steuern und ähnlichen Abgaben | 5.779.357,94 € | 5.902.175,00 € | 6.059.951,12 € | 157.776,12 € |

Zu den wesentlichen Abweichungen ist folgendes festzustellen:

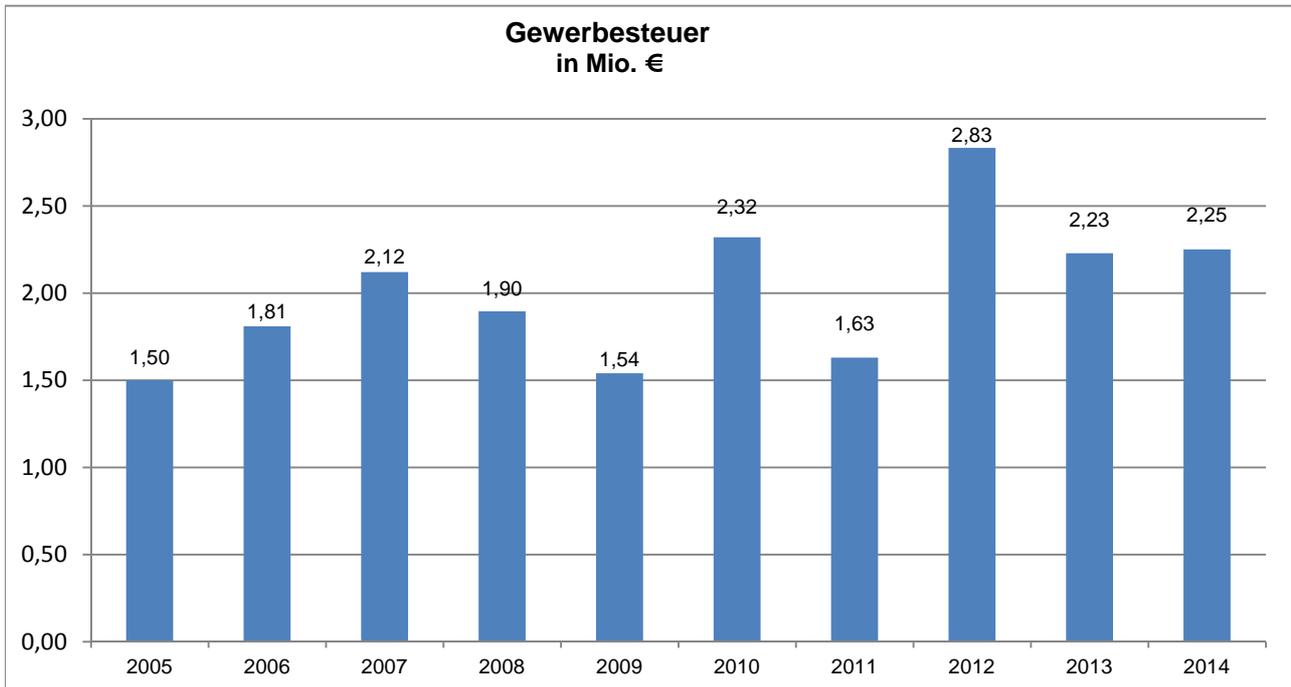
Aufgrund von Neubewertungen landwirtschaftlicher Betriebe liegt das Aufkommen der **Grundsteuer A** um rd. 4.000 € unter dem Haushaltsansatz.

Das Ergebnis der **Grundsteuer B** liegt um rd. 31.000 € über dem Haushaltsansatz und um rd. 58.000 € über dem Rechnungsergebnis des Jahres 2013.

Die Entwicklung des Aufkommens der Grundsteuern A und B ist der nachfolgenden Grafik zu entnehmen:

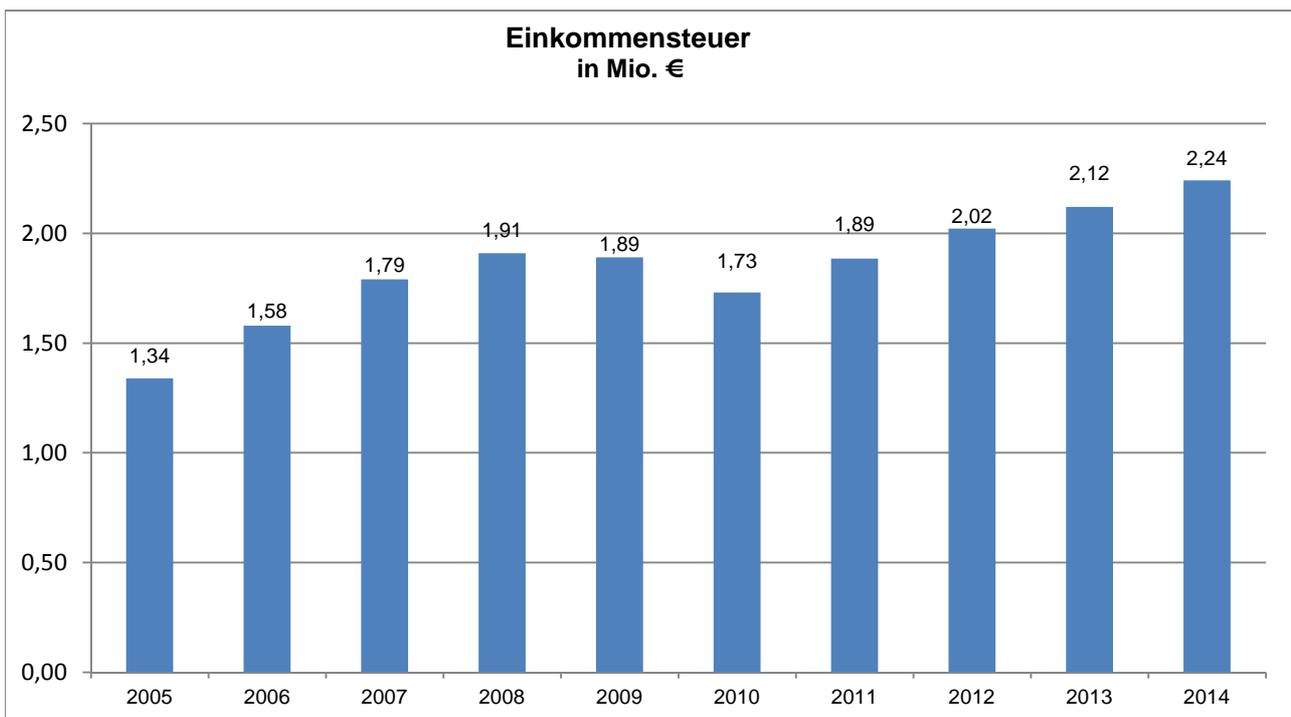


Der Haushaltsansatz der Gewerbesteuer (2.100.000 €) wurde um rd. 151.000 € überschritten. Das Ergebnis 2014 beläuft sich auf rd. 2.250.000 €. Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2013 von rd. 2.228.500 € ergibt sich damit eine Erhöhung in Höhe von 1,02 %. Die Entwicklung der letzten Jahre ist der nachfolgenden Grafik zu entnehmen:



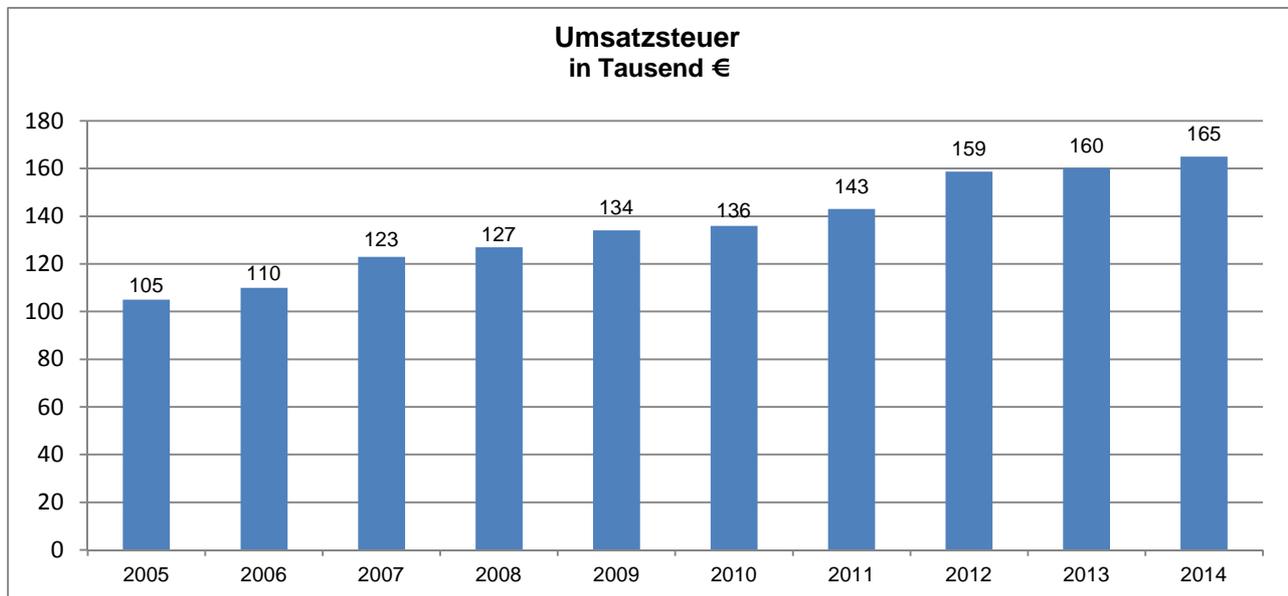
Die Gemeinden erhalten 15 % des Landesanteils an der **Lohn- und Einkommensteuer** sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagsteuer. Die Aufteilung dieses Steueraufkommens erfolgt jeweils entsprechend den für drei Jahre festgesetzten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land ermittelt werden. Gegenüber dem Haushaltsansatz 2014 von 2.253.100 € haben sich aufgrund des gesunkenen Steueraufkommens Mindereinnahmen von rd. 12.600 € ergeben. Das Ergebnis 2014 beläuft sich somit auf rd. 2.240.500 € und steigt damit im Vergleich zum Vorjahresergebnis um 5,69 % (rd. 120.600 €).

Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



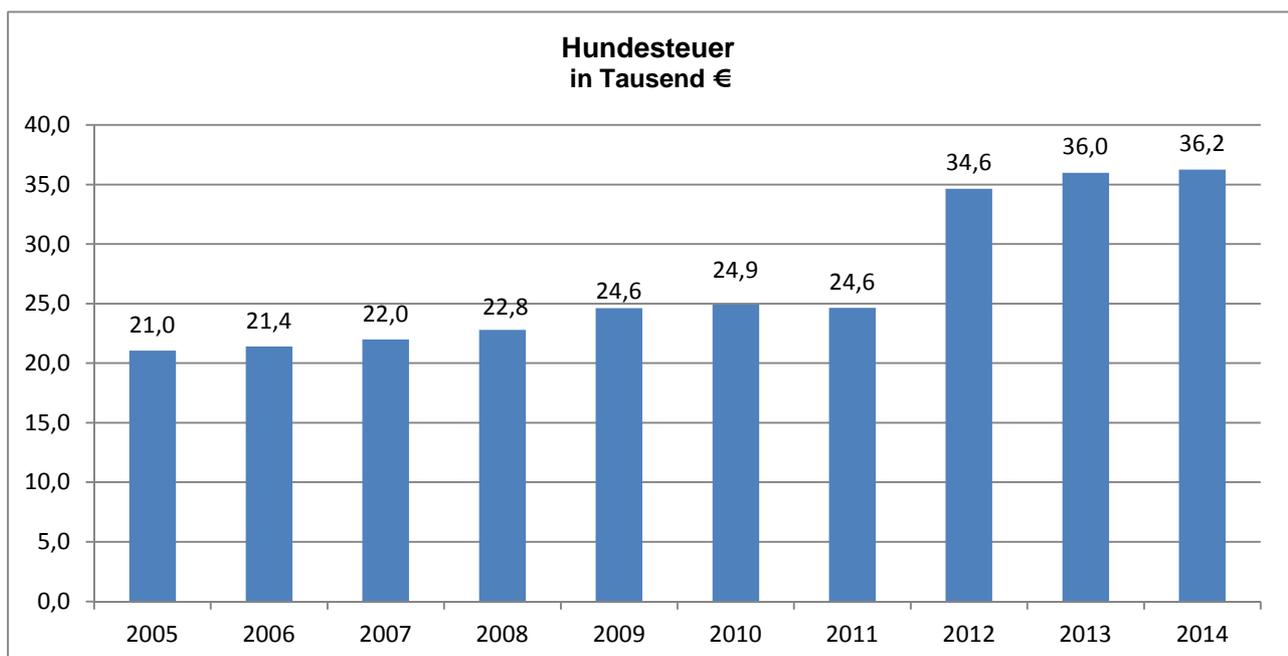
Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbesteuer und die damit für die Städte und Gemeinden verbundenen Verluste erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der **Umsatzsteuer**. Der Anteil der Gemeinde Hopsten am Landesaufkommen beträgt entsprechend der Schlüsselzahl der Gemeinde Hopsten 0,000157586. Das Aufkommen der Umsatzsteuer hat sich auch in der Wirtschafts- und Finanzkrise bisher als recht stabil erwiesen. Das Ergebnis 2014 (rd. 165.300 €) ist um rd. 1.300 € unter dem Haushaltsansatz von 166.550 € gesunken, liegt aber um rd. 5.100 € über dem Vorjahresergebnis.

Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



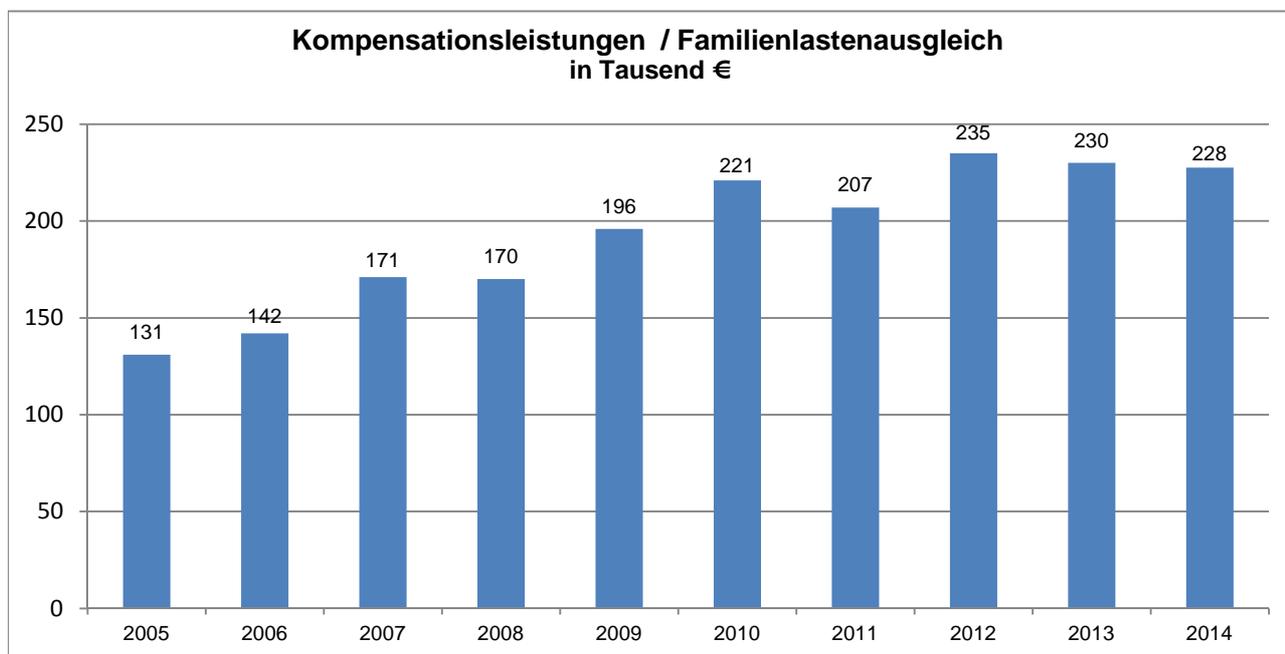
Das Aufkommen der **Vergnügungssteuer** ergibt sich insbesondere aus der Aufstellung von Geldspiel- und Unterhaltungsgeräten in Spielhallen und Gaststätten. Das jeweilige Jahresergebnis hängt entscheidend von der Anzahl der in den Gaststätten in der Gemeinde Hopsten aufgestellten Geräte ab. In 2014 ist das Ergebnis um rd. 170 € unter dem Haushaltsansatz (5.000 €) und um rd. 600 € unter dem Vorjahresergebnis (rd. 5.400 €) geblieben.

Die **Hundesteuer** ist im Vergleich zum Ergebnis 2013 in 2014 um rd. 260 € gestiegen. Die Entwicklung der letzten Jahre ist der nachfolgenden Grafik zu entnehmen:



Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums und die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 ziehen auch bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommensteuer unmittelbar Steuermindereinnahmen nach sich. Zur **Kompensation** dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer. Das Land leitet diesen Ausgleich anteilig an die Gemeinden weiter. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer. Das Ergebnis 2014 beläuft sich auf rd. 227.600 € und liegt damit ca. 7.000 € unter dem Haushaltsansatz 2014 (234.500 €) und um rd. 2.400 € unter dem Vorjahresergebnis (rd. 229.900 €).

Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



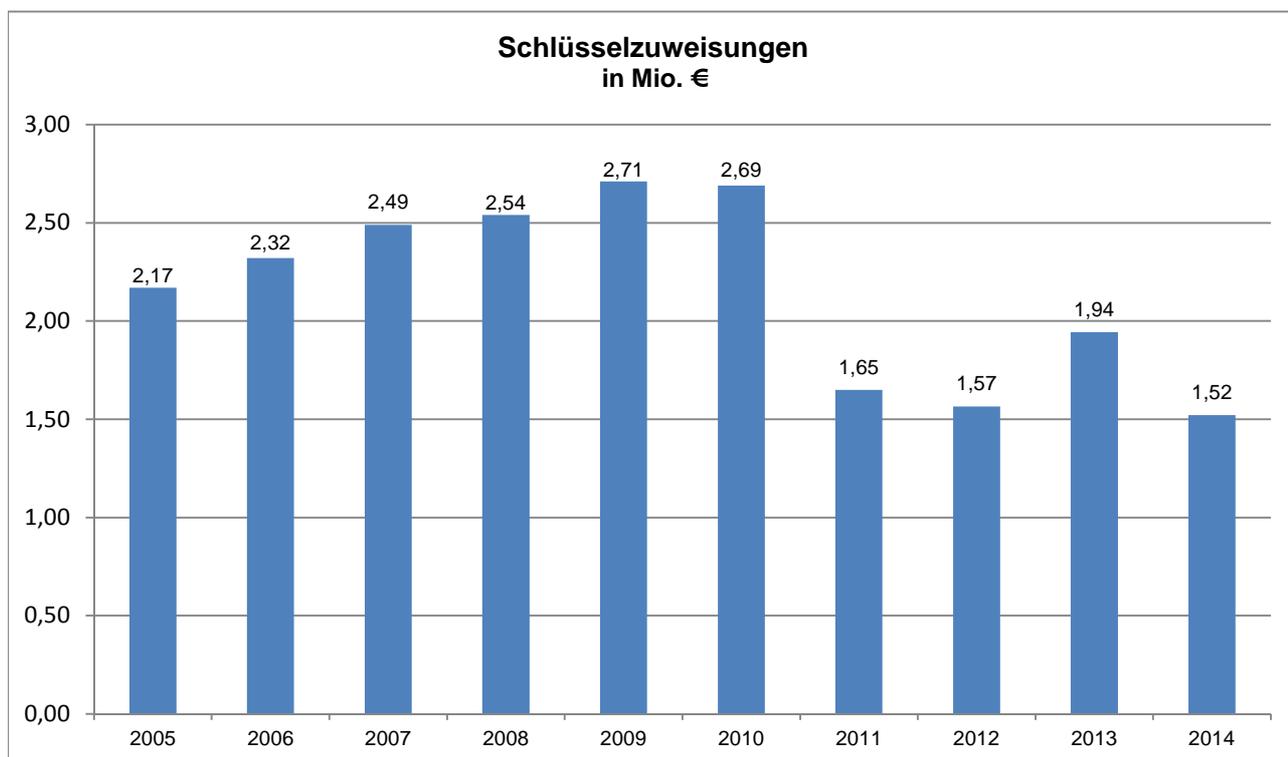
2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Schlüsselzuweisungen | 1.943.177,00 € | 1.521.700,00 € | 1.520.933,00 € | - 767,00 € |
| Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund | 93.879,63 € | 104.000,00 € | 142.626,07 € | 38.626,07 € |
| Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land | 99.838,72 € | 110.245,00 € | 114.395,23 € | 4.150,23 € |
| Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden (GV) | 24.975,07 € | 27.400,00 € | 27.533,28 € | 133,28 € |
| Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen | 6.704,30 € | 470,00 € | - € | - 470,00 € |
| Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 10.000,00 € | - € | 9.909,71 € | 9.909,71 € |
| Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen | 300,00 € | 500,00 € | 300,00 € | - 200,00 € |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 1.541.908,53 € | 1.662.220,00 € | 1.723.434,34 € | 61.214,34 € |
| Allgemeine Umlagen von Gemeinden | 34.524,91 € | 39.580,00 € | 39.580,16 € | 0,16 € |
| Summe der Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.755.308,16 € | 3.466.115,00 € | 3.578.711,79 € | 112.596,79 € |

Zu den wesentlichen Abweichungen ist folgendes festzustellen:

Die in 2014 eingegangenen Schlüsselzuweisungen belaufen sich auf ca. 1.520.900 €. Da bereits zum Zeitpunkt der Aufstellung des Etats die zur Berechnung maßgeblichen Daten weitgehend vorlagen, ergab sich gegenüber dem Haushaltsansatz lediglich ein Minderertrag von ca. 770 €.

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Der Gesamtbetrag der **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund** setzt sich wie folgt zusammen:

| Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|---|----------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|
| Zuwendung des Bundes für die Sanierung der Beleuchtung im Rathaus | - € | - € | 9.384,39 € | 9.384,39 € |
| Beteiligung des Bundes an den Personalaufwendungen für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets | 14.000,00 € | 14.000,00 € | 17.663,21 € | 3.663,21 € |
| Erstattung der Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) | 38.400,00 € | 45.000,00 € | 48.558,47 € | 3.558,47 € |
| Erstattungen durch das Land | 41.479,63 € | 45.000,00 € | 59.645,00 € | 14.645,00 € |
| Zuwendungen des Bundes für die Optimierung der Straßenbeleuchtung | - € | - € | 7.375,00 € | 7.375,00 € |
| Summe der Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund | 93.879,63 € | 104.000,00 € | 142.626,07 € | 38.626,07 € |

Die gestiegenen Personal- und Sachkostenzuschüsse im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) sind auf gestiegene Fallzahlen zurückzuführen.

Die Zuweisungen für die Asylbewerber sind in 2014 gegenüber dem Vorjahr um rd. 59.600 € gestiegen. Die Erhöhung steht in Verbindung mit der steigenden Zahl von Asylbewerbern.

Die **Zuweisungen und Zuschüsse des Landes für laufende Zwecke** teilen sich wie folgt auf:

| Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|---|----------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|
| Erstattung von Wahlkosten (Europawahl / Bundestagswahl / Landtagswahl) | 2.486,10 € | 5.000,00 € | 8.472,82 € | 3.472,82 € |
| Erstattung von Aufwendungen für Lehrgangsteilnehmer durch den Kreis Steinfurt (Feuerwehr) | 9.180,39 € | 7.000,00 € | 6.304,46 € | - 695,54 € |
| Zuweisung des Landes NRW für den Ausbau der kommunalen Warnsysteme | - € | - € | 14.836,44 € | 14.836,44 € |
| Programm "Kultur und Schule" | 2.280,00 € | 2.280,00 € | 2.360,00 € | 80,00 € |
| Fort- und Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer | 6.826,91 € | 2.420,00 € | - € | - 2.420,00 € |
| Betreuungsmaßnahmen | 9.500,00 € | 8.000,00 € | 13.750,00 € | 5.750,00 € |
| Landeszuweisung Offene Ganztagschule im Primarbereich | 33.082,50 € | 49.225,00 € | 33.605,00 € | - 15.620,00 € |
| Förderprogramm "Geld oder Stelle" | 35.160,00 € | 35.000,00 € | 31.250,00 € | - 3.750,00 € |
| Landesmittel aus dem Förderprogramm "Kulturrucksack" | - € | - € | 2.494,14 € | 2.494,14 € |
| Kriegsgräberbeihilfe | 869,82 € | 870,00 € | 869,82 € | - 0,18 € |
| Beihilfe für die Unterhaltung und Instandhaltung des jüdischen Friedhofs | 453,00 € | 450,00 € | 452,55 € | 2,55 € |
| Summe der Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land | 99.838,72 € | 110.245,00 € | 114.395,23 € | 4.150,23 € |

Zu den wesentlichen Abweichungen ist folgendes festzustellen:

Das Land NRW hat ab dem Jahr 2010 für den Bereich der weiterführenden Schulen das Förderprogramm "Geld oder Stelle" aufgelegt. Für die Haupt- und Realschule hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2014 Zuschüsse in Höhe von 31.250 € erhalten.

Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden** handelt es sich um Zuweisungen und Zuschüsse des Kreises Steinfurt für die Jugendarbeit und für Kombilohn-Modelle gefördert durch das STARK-Programm. Diese schwanken naturgemäß von Jahr zu Jahr je nach Durchführung entsprechender Maßnahmen bzw. Aufgaben.

Die **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen** beziehen sich auf Spenden für die Betreuungsmaßnahme "Dreizehn Plus" sowie für die Jugendarbeit und Pflege des Judenfriedhofes in Hopsten.

Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und bezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die Schul- und Sportpauschale und die Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer sowie die "Allgemeine Investitionspauschale". Die **Auflösung des Sonderpostens** hat entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Der Gesamtbetrag der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich in 2014 auf ca. 1.723.400€ (Ansatz rd. 1.662.200 €).

2.1.3 Sonstige Transfererträge

| Sonstige Transfererträge | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|--|-------------------|----------------------|-----------------|---------------------|
| Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen | 3.448,23 € | 4.000,00 € | - € | - 4.000,00 € |
| Andere sonstige Transfererträge | - € | - € | 100,00 € | 100,00 € |
| Summe der sonstigen Transfererträge | 3.448,23 € | 4.000,00 € | 100,00 € | - 3.900,00 € |

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um Kostenerstattungen durch Sozialleistungsträger für den Bereich der Asylbewerber und um Aufwendungsersatz bzw. Kostenerstattungen durch Asylbewerber selbst. Die Höhe hängt entscheidend von der Anzahl der Fälle und teilweise auch von Nachzahlungen für Vorjahre ab.

2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Verwaltungsgebühren | 41.345,33 € | 52.025,00 € | 48.857,21 € | - 3.167,79 € |
| Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 1.833.780,27 € | 1.860.354,00 € | 1.859.644,89 € | - 709,11 € |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge | 343.269,83 € | 348.000,00 € | 347.479,27 € | - 520,73 € |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich | - € | 98.000,00 € | 38.538,55 € | - 59.461,45 € |
| Summe der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte | 2.218.395,43 € | 2.358.379,00 € | 2.294.519,92 € | - 63.859,08 € |

Gemäß § 5 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) erheben die Gemeinden als Gegenleistung für eine besondere Leistung -Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit- eine **Verwaltungsgebühr**. Hierzu gehören die Standesamtsgebühren, Gebühren für Ausweise und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw.

Gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes sind **Benutzungsgebühren** zu erheben, wenn eine Einrichtung oder Anlage überwiegend dem Vorteil einzelner Personen oder Personengruppen dient, sofern nicht ein privatrechtliches Entgelt erhoben wird. Hierzu gehören insbesondere die Gebühren aus den Kosten rechnenden Einrichtungen, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung und Straßenreinigung, aber auch die Gebühren für Sportstätten, für die Nutzung der Übergangsheime, für die Umlage der Kosten der Gewässerunterhaltung, für Betreuungsmaßnahmen (Verlässliche Schulzeiten), für die kostenpflichtige Inanspruchnahme der Feuerwehr und Marktstandgelder.

Erhaltene Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge, Kanalanschlussbeiträge) sind gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO als Sonderposten anzusetzen, da sie Finanzierungszahlungen eines Dritten für Investitionsmaßnahmen der Gemeinde sind. Die **Auflösung des Sonderpostens** hat grundsätzlich entsprechend der Abnutzung des beitragsfinanzierten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich löst im NKF begrifflich die Gebührenaussgleichsrücklage der Kameralistik ab. Die früheren Entnahmen aus der Gebührenaussgleichsrücklage werden im NKF als **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich** bezeichnet. Nach § 6 Abs. 2 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte spätestens nach vier Jahren in der Kalkulation Gebühren mindernd einzusetzen. Für das Jahr 2014 wurden keine Entnahmen zum Ausgleich des Gebührenhaushalts "Schmutzwasserbeseitigung" geplant und auch die für das Jahr 2014 geplante Entnahme in Höhe von 38.000,00 € zum Ausgleich des Gebührenhaushalts "Niederschlagswasserbeseitigung" ist nicht zum Tragen gekommen. Gemäß der Betriebsabrechnungen für das Haushaltsjahr 2014 sind stattdessen Überschüsse in Höhe von 8.422,32 € beim Gebührenhaushalt "Schmutzwasserbeseitigung" und in Höhe von 125.687,76 € beim Gebührenhaushalt "Niederschlagswasserbeseitigung" erwirtschaftet worden. Im Einzelnen wird hierzu auf die Ausführungen im Lagebericht verwiesen.

2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

| Privatrechtliche Leistungsentgelte | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| Mieten und Pachten | 64.356,65 € | 47.950,00 € | 50.455,19 € | 2.505,19 € |
| Erträge aus Verkauf | 5.450,93 € | 3.700,00 € | 2.257,57 € | - 1.442,43 € |
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 83.747,43 € | 51.440,00 € | 92.877,83 € | 41.437,83 € |
| Summe der privatrechtlichen Leistungsentgelte | 153.555,01 € | 103.090,00 € | 145.590,59 € | 42.500,59 € |

Die Mehrerträge bei den **sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten** beziehen sich im Wesentlichen auf zusätzliche Einnahmen bei den Erlösen aus der Verwertung von Altpapier. Die Zahlungen für Schadensfälle sind ebenfalls in den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten enthalten.

2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|---|--------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| Erstattungen vom Bund | 400,00 € | 1.200,00 € | 1.088,00 € | - 112,00 € |
| Erstattungen vom Land | 21.867,01 € | 20.500,00 € | 22.112,58 € | 1.612,58 € |
| Erstattungen von Gemeinden/GV | 6.064,58 € | 51.000,00 € | 22.725,26 € | - 28.274,74 € |
| Erstattungen von Zweckverbänden und dergleichen | 5.390,72 € | 5.400,00 € | 5.390,72 € | - 9,28 € |
| Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen | 18.885,88 € | 13.760,00 € | 18.512,84 € | 4.752,84 € |
| Erstattungen von privaten Unternehmen | 4.195,72 € | 1.000,00 € | 23.055,92 € | 22.055,92 € |
| Erstattungen von übrigen Bereichen | 17.274,00 € | 25.700,00 € | 38.394,66 € | 12.694,66 € |
| Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende aus Leistungen nach § 22 SGB II | - € | 4.000,00 € | - € | - 4.000,00 € |
| Summe der Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 74.077,91 € | 122.560,00 € | 131.279,98 € | 8.719,98 € |

Die Mehrerträge bei den **Erstattungen vom Land** stehen im Zusammenhang mit höheren Erstattungen von Fahrtkosten für sog. Pendler. Den höheren Erträgen stehen auch höhere Aufwendungen gegenüber.

Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen von den Gemeinden (GV)** handelt es sich um Erstattungen des Kreises für verauslagte Krankenhilfe gemäß § 4 AsylbLG im Rahmen des Solidarfonds. Den Mindererträgen stehen gleich hohe Minderaufwendungen gegenüber.

Die Mehrerträge aus **Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen** beziehen sich im Wesentlichen auf Erträge aus Erstattungen der anteiligen Betriebskosten für die Nutzung von Räumlichkeiten im Schulzentrum, Erstattung von verauslagten Anschlussbeiträgen für den Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land und Erstattungen für Hausanschlussleitungen und Kontrollschächte.

2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

| Sonstige ordentliche Erträge | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|---|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| Konzessionsabgaben | 283.121,27 € | 273.000,00 € | 274.213,53 € | 1.213,53 € |
| Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 88.937,89 € | - € | 104.680,44 € | 104.680,44 € |
| Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen | 7.126,00 € | - € | 20.525,86 € | 20.525,86 € |
| Bußgelder | 3.240,35 € | 2.000,00 € | 598,45 € | - 1.401,55 € |
| Säumniszuschläge und Stundungszinsen | 19.900,91 € | 17.000,00 € | 11.074,60 € | - 5.925,40 € |
| Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften | 3.322,24 € | - € | - € | - € |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 385.091,58 € | 694.992,00 € | 123.190,26 € | - 571.801,74 € |
| Andere sonstige ordentliche Erträge | 56.594,68 € | 50.720,00 € | 30.619,56 € | - 20.100,44 € |
| Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage | - 8.780,00 € | - € | - 20.525,86 € | - 20.525,86 € |
| Summe der sonstigen ordentlichen Erträge | 838.554,92 € | 1.037.712,00 € | 544.376,84 € | - 493.335,16 € |

Dem Strom- bzw. Gasnetzbetreiber ist im Rahmen eines sogenannten Konzessionsvertrages das Recht zur Nutzung der gemeindlichen Wege eingeräumt worden. Hierfür erhält die Gemeinde entsprechende **Konzessionsabgaben**. Diese richten sich hinsichtlich der Höhe nach der Konzessionsabgabenverordnung und nach gelieferten Strom- bzw. Gasmengen. Auf die Konzessionsabgaben werden im laufenden Jahr jeweils Abschlagszahlungen geleistet. Die Abrechnung erfolgt mit einer Zeitverzögerung von bis zu drei Jahren. Je nachdem, ob und in welcher Höhe eine Abrechnung vorgenommen werden konnte, schwanken die ergebniswirksamen Erträge von Jahr zu Jahr.

Unter den **Erträgen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen** werden insbesondere zum einen die Verkaufserlöse von beweglichen Sachen, die über die Restbuchwerte hinausgehen und zum anderen die Auflösungsbeträge von Sonderposten für untergegangene Anlagegüter erfasst.

Die **Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen** setzen sich wie folgt zusammen:

| Art der aufgelösten / herabgesetzten Rückstellungen | Betrag |
|--|---------------------|
| Pensions- und Beihilferückstellungen | 59.184,00 € |
| Rückstellungen für Altersteilzeit | 33.205,30 € |
| Auflösung von Rückstellungen Überstunden | - € |
| Auflösung von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub | - € |
| Rückstellungen für Prüfungs- und Beratungskosten | - € |
| Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen | - € |
| Rückstellungen für Abwasserbereich | 30.800,96 € |
| Sonstige Rückstellungen | - € |
| Summe | 123.190,26 € |

Hinsichtlich der Veränderung zu den Erträgen im Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen wird auf die Ausführungen zum Punkt 2.2.1 verwiesen. Die Auflösung der sonstigen Rückstellungen ist im Abschnitt 8 "Erläuterungen zu den Posten der Bilanz" ausführlich dargestellt.

Bei den **anderen sonstigen ordentlichen Erträge** handelt es sich zum um die Erstattung von Bewirtschaftungskosten, um Erstattungen von Abwasserabgaben vom Land für die Einleitung von Schmutzwasser und um die sog. vermischten Erträge sowie Zinsen aus den Gewerbesteuernachzahlungen.

Das Aufkommen aus der **Vollverzinsung von Gewerbesteuernachzahlungen** hängt entscheidend von der Fallzahl und der Höhe des zu verzinsenden Betrages im Einzelfall ab und ist damit insgesamt nur schwer kalkulierbar und jährlich schwankend.

2.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

Zu aktivierende Eigenleistungen sind nicht angefallen.

2.1.9 Bestandsveränderungen

| Bestandsveränderungen | Ergebnis 2013 | Haushalts- ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|-----------------------|------------------|---------------------------|------------------|-------------------|
| Bestandsveränderungen | - 8.190,74 € | - € | - 321,86 € | - 321,86 € |

Die Bestandsveränderungen beziehen sich auf die Veränderung des jeweils zum Bilanzstichtag zu bewertenden Bestandes an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen. Hierbei handelt es sich um den Bestand an Heizöl, Diesel für den Bauhof, Streusalz und Schüttgüter.

2.2 Ordentliche Aufwendungen

2.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

| Personal- und Versorgungsaufwendungen | Ergebnis 2013 | Haushalts- ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|---|------------------|---------------------------|------------------|-------------------|
| Dienstaufwendungen Beamte | - 191.459,19 € | - 198.182,00 € | - 198.627,13 € | - 445,13 € |
| Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Beamte- | - 358,55 € | - € | - € | - € |
| Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | - 1.449.594,69 € | - 1.474.858,00 € | - 1.412.057,41 € | 62.800,59 € |
| Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte- | - 28.424,11 € | - 15.165,00 € | - 15.164,13 € | 0,87 € |
| Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Tariflich Beschäftigte- | - 7.451,69 € | - € | - € | - € |
| Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | - 116.875,02 € | - 117.404,00 € | - 97.328,28 € | 20.075,72 € |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | - 281.783,06 € | - 295.082,00 € | - 293.082,90 € | 1.999,10 € |
| Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | - 41.068,83 € | - 51.000,00 € | - 6.116,94 € | 44.883,06 € |
| Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | - 51.127,00 € | - 47.424,00 € | - 109.360,00 € | - 61.936,00 € |
| Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | - 19.023,00 € | - 19.078,00 € | - 68.486,00 € | - 49.408,00 € |
| Beiträge zur Versorgungskasse | - 181.596,89 € | - 230.002,00 € | - 173.564,59 € | 56.437,41 € |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger | - € | - € | - 60.289,91 € | - 60.289,91 € |
| Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger | 49.095,00 € | 82.083,00 € | 47.004,00 € | - 35.079,00 € |
| Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger | 10.905,00 € | - € | 12.180,00 € | 12.180,00 € |

| Personal- und Versorgungsaufwendungen | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|---|-------------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte- | 127.932,76 € | 139.459,00 € | 33.205,30 € | - 106.253,70 € |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Beamte- | 1.241,08 € | - € | - € | - € |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Tariflich Beschäftigte- | 24.317,79 € | - € | - € | - € |
| Summe der Personal- und Versorgungsaufwendungen | - 2.155.270,40 € | - 2.226.653,00 € | - 2.341.687,99 € | - 115.034,99 € |

Zur Beurteilung der relevanten Personal-/Versorgungsaufwendungen sind die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen mit in die Betrachtung einzubeziehen:

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind gegenüber der Planung von 2.448.200 € um rd. 14.100 € auf rd. 2.434.100 € gesunken. Die Minderung bei den Personalaufwendungen hängt im Wesentlichen mit Mehraufwendungen bei den Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger zusammen. Insgesamt lagen die Personalaufwendungen um rd. 278.807 € über dem Rechnungsergebnis für das Haushaltsjahr 2013.

2.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|--|-------------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | - € | - € | - 30.300,00 € | 30.300,00 € |
| Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -zahlungsunwirksam- | - 49.700,00 € | - € | - € | - € |
| Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | - 98.010,02 € | - 290.000,00 € | - 303.945,28 € | 13.945,28 € |
| Instandhaltung des Infrastrukturvermögens | - 67.398,16 € | - € | - € | - € |
| Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | - 1.900,19 € | - 5.000,00 € | - 3.105,90 € | - 1.894,10 € |
| Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -zahlungsunwirksam- | - 43.400,00 € | - € | - € | - € |
| Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | - 896.029,49 € | - 1.061.950,00 € | - 948.121,63 € | - 113.828,37 € |
| Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens | - 147.700,19 € | - 669.600,00 € | - 184.360,21 € | - 485.239,79 € |
| Haltung von Fahrzeugen | - 59.419,67 € | - 51.500,00 € | - 65.672,15 € | 14.172,15 € |
| Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | - 33.168,36 € | - 52.050,00 € | - 56.582,05 € | 4.532,05 € |
| Lernmittel | - 29.811,87 € | - 31.500,00 € | - 28.978,40 € | - 2.521,60 € |
| Schülerbeförderungskosten | - 264.168,26 € | - 264.000,00 € | - 241.027,28 € | - 22.972,72 € |
| Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | - 59.699,46 € | - 68.360,00 € | - 58.409,46 € | - 9.950,54 € |
| Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | - 483.305,41 € | - 563.904,00 € | - 527.763,19 € | - 36.140,81 € |
| Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen -zahlungsunwirksam- | - 44.000,00 € | - 20.000,00 € | - € | - 20.000,00 € |
| Summe der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | - 2.277.711,08 € | - 3.077.864,00 € | - 2.448.265,55 € | - 629.598,45 € |

Zur **Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** gehören die Aufwendungen für die Unterhaltung eigener, gemieteter und gepachteter Gebäude, Grundstücke und Anlagen, sowie die zu den Gebäuden gehörenden Grün- und Außenanlagen. Ab dem Haushaltsjahr 2012 werden diese Aufwendungen unter dem Sachkonto 522100 "Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens" geführt.

Aufwendungen für die **Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens** sind im Wesentlichen Aufwendungen für die Unterhaltung eigener, gemieteter und gepachteter Gebäude, Grundstück und Anlagen, sowie die zu den Gebäuden gehörenden Grün- und Außenanlagen, der Straßenbeleuchtung, der Sportanlagen und Spielplätze und der Grünanlagen.

Die **Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen** umfasst im Wesentlichen die Betriebskosten wie Heizung, Reinigung, Strom und Wasser / Abwasser. Gegenüber dem Planansatz 2014 haben sich Einsparungen in Höhe von rd. 113.800€ ergeben.

Die Aufwendungen für die **Haltung von Fahrzeugen** beinhalten die Reparatur- und Wartungskosten sowie Treibstoff.

Zur **Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens** gehören die Kosten für die Unterhaltung der Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände, der EDV und sonstiger Ausstattungsgegenstände. Hier haben sich Mehraufwendungen in Höhe von rd. 4.500€ ergeben.

Der Schulträger hat entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes gesetzlich festgelegte **Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit** zu erbringen. Die Haushaltsansätze wurden in 2014 von den Schulen nicht ganz ausgeschöpft.

Bei den **Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen** handelt es sich um die Kosten im Bereich der Abfallbeseitigung, der Klärschlammverwertung, der Straßenreinigung und sonstiger von Dritten vertraglich zu erbringender Dienstleistungen.

Die **Schülerbeförderungskosten** sind im Haushaltsjahr 2014 gegenüber dem Planansatz um rd. 23.000 € gesunken.

2.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

| Bilanzielle Abschreibungen | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | - 2.173.566,53 € | - 2.124.244,00 € | - 2.126.489,67 € | 2.245,67 € |
| Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten | - 14.675,55 € | - 15.000,00 € | - 22.693,89 € | 7.693,89 € |
| Summe der bilanziellen Abschreibungen | - 2.188.242,08 € | - 2.139.244,00 € | - 2.149.183,56 € | 9.939,56 € |

Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Zu dem ursprünglichen Planansatz haben sich Abweichungen in Höhe von rd. 32.800€ ergeben.

Nach § 34 Abs. 1 GemHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. In folgenden Bereichen wurden Festwerte gebildet:

- Dienstkleidung der Feuerwehr
- Schutzausrüstung der Feuerwehr
- Ausrüstung der Jugendfeuerwehr
- Lehr- und Unterrichtsmaterial
- Verkehrszeichen

Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffung für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände (Abschreibungsersatzaufwand).

2.2.4 Transferaufwendungen

| Transferaufwendungen | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden / Gemeindeverbände | - 12.295,01 € | - 12.200,00 € | - 12.340,36 € | 140,36 € |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergleichen | - 68.598,02 € | - 70.000,00 € | - 66.000,00 € | - 4.000,00 € |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | - 137.037,16 € | - 154.730,00 € | - 137.384,95 € | - 17.345,05 € |
| Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen | - 214.697,67 € | - € | - € | - € |
| Sonstige soziale Leistungen | - 3.429,27 € | - 281.000,00 € | - 286.089,26 € | 5.089,26 € |
| Gewerbesteuerumlage | - 181.602,00 € | - 178.850,00 € | - 193.926,33 € | 15.076,33 € |
| Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit | - 176.414,00 € | - 173.750,00 € | - 188.385,58 € | 14.635,58 € |
| Allgemeine Umlagen an das Land | - 44.366,05 € | - € | - € | - € |
| Allgemeine Umlagen an Gemeinden / GV | - 3.590.544,62 € | - 3.695.240,00 € | - 3.680.583,98 € | - 14.656,02 € |
| Allgemeine Umlagen an Gemeinden / GV -zahlungsunwirksam- | - 123.698,00 € | - € | - € | - € |
| Sonstige Transferaufwendungen | - 82.632,00 € | - 85.000,00 € | - 85.280,00 € | 280,00 € |
| Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen | - 23.955,49 € | - 2.029,00 € | - 25.717,12 € | 23.688,12 € |
| Summe der Transferaufwendungen | - 4.659.269,29 € | - 4.652.799,00 € | - 4.675.707,58 € | 22.908,58 € |

Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an das Land** handelt es sich um die Krankenhausinvestitionsumlage. Nach der Neufassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden seit dem Haushaltsjahr 2002 an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 20 % beteiligt. Diese Quote wurde seit dem Haushaltsjahr 2007 auf 40 % erhöht.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) fallen für die Defizitanteile der Volkshochschule (VHS) an.

Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen an den sonstigen öffentlichen Bereich** handelt es sich um die Umlage an den Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land".

Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche** handelt es sich im Wesentlichen um die Zuschüsse für den Betrieb der Tageseinrichtungen für Kinder. Im Übrigen werden hier die überwiegend freiwilligen Zuschüsse an die verschiedenen Vereine und Institutionen nachgewiesen (Feuerwehr, DRK, Heimatvereine, Sportvereine, Dorfgemeinschaften und der RVM).

Bei den **sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen** handelt es sich um die Geld- und Sachleistungen sowie um Krankenhilfeaufwendungen für die Asylbewerber. Die Höhe der Aufwendung ist vor allem abhängig von der Anzahl der Fälle.

Bei den **sonstigen sozialen Leistungen** handelt es sich um Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterbringung von Asylbewerbern.

Bei den **zahlungsunwirksamen sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen** handelt es sich um die gebildeten Rückstellungen für Sachleistungen nach § 3 AsylbLG. Vgl. hierzu auch die Erläuterungen zur Bilanz.

Die Minderaufwendungen bei der **Gewerbsteuerumlage und beim Erhöhungsanteil an der Gewerbesteuerumlage** zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit" sind auf die gesunkenen Gewerbesteuereinnahmen zurückzuführen.

Zu den **allgemeinen Umlagen an Gemeinden (GV)** gehören die Kreisumlage und die Jugendamtsumlage. Der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage ist in 2014 gegenüber dem Vorjahr von 33,2 % auf 33,1 % gesenkt worden. Die in 2014 zu zahlende Allgemeine Kreisumlage ist gegenüber dem Rechnungsergebnis 2013 um ca. 111.400 € gestiegen. Der Hebesatz der Jugendamtsumlage ist in 2014 gegenüber dem Vorjahr von 22,10 % auf 18,82 % gesunken. Dadurch ist die in 2014 zu zahlende Jugendamtsumlage gegenüber dem Rechnungsergebnis 2013 um rd. 21.400 € gesunken. Insgesamt hat die Gemeinde Hopsten im Jahr 2014 rd. 90.000 € mehr an Kreisumlage gezahlt wie noch im Haushaltsjahr 2013.

Bei den **Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)** handelt es sich um Abschreibungen aus der Auflösung von Investitionszuschüssen für den Bau von Radwegen an Kreisstraßen, Zuschüsse für die Erweiterung von Kindergärten, Zuschüsse für den Ausbau der Breitbandversorgung bzw. Zuschüsse an Vereine für investive Maßnahmen. Diese Vorgänge stellen bilanziell einen ARAP dar und sind entsprechend dem sinkenden Rückzahlungsansprüchen aufwandswirksam aufzulösen.

2.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

| Sonstige ordentliche Aufwendungen | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|
| Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände) | 37,00 € | - € | 19.685,86 € | - 19.685,86 € |
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | - 756,46 € | - 825,00 € | - 191,18 € | - 633,82 € |
| Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | - 10.988,32 € | - 16.000,00 € | - 10.629,13 € | - 5.370,87 € |
| Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | - 98.882,53 € | - 89.800,00 € | - 96.770,09 € | 6.970,09 € |
| Mieten und Pachten | - 15.863,35 € | - 18.836,00 € | - 21.872,92 € | 3.036,92 € |
| Leasing | - 2.556,12 € | - 2.560,00 € | - 2.556,12 € | - 3,88 € |
| Geschäftsaufwendungen | - 585.008,84 € | - 529.743,00 € | - 515.182,81 € | - 14.560,19 € |
| Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam- | - 35.471,91 € | - 29.300,00 € | - € | - 29.300,00 € |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | - 189.405,09 € | - 199.265,00 € | - 167.407,20 € | - 31.857,80 € |
| Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende | - 116.989,24 € | - 120.000,00 € | - 131.047,89 € | 11.047,89 € |
| Wertveränderungen bei Sachanlagen | - 37,00 € | - € | - 19.685,86 € | 19.685,86 € |
| Verfügungsmittel | - 906,29 € | - 1.300,00 € | - 997,31 € | - 302,69 € |
| Fraktionszuwendungen | - 2.275,68 € | - 2.276,00 € | - 2.275,68 € | - 0,32 € |
| Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | - 71.297,12 € | - 87.950,00 € | - 65.181,17 € | - 22.768,83 € |
| Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich | - 74.900,73 € | - € | - 134.110,08 € | 134.110,08 € |
| Summe der sonstigen ordentlichen Aufwendungen | - 1.205.301,68 € | - 1.097.855,00 € | - 1.148.221,58 € | 50.366,58 € |

Bei den **sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen** handelt es sich um die Gebühren für den Vollziehungsbeamten im Rahmen seiner Vollziehungsgeschäfte.

Die **besonderen Aufwendungen für Beschäftigte** umfassen die Aus- und Fortbildungskosten bzw. die Kosten für arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung der Beschäftigten.

Zu den **Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten** gehören die Aufwandsent-schädigungen für Mandatsträger und die Wehr- und Löschzugführer.

Miet- und Pachtzahlungen ergeben sich im Wesentlichen für angemietete Asylunterkünfte und für Teilflächen des Sportzentrums Hopsten bzw. der Sportplätze in Halverde.

Zu den **Geschäftsaufwendungen** gehören die Kosten des sächlichen Verwaltungsaufwandes, die Beiträge zu den verschiedenen Verbänden, Kosten für die Aufstellung von Bauleitplänen, die an die Unterhaltungsverbände zu zahlenden C-Beiträge, Abwasserabgaben usw. Die sich in den einzelnen Jahren ergebenden Veränderungen haben ihre Ursache vor allem in den nicht jährlich wiederkehrenden Aufwendungen (z.B. Kosten der verschiedenen Wahlen) und in den jährlich in deutlich unterschiedlicher Höhe anfallenden Aufwendungen (z.B. Umfang der Bauleitplanung, veränderte Hebesätze der Unterhaltungsverbände).

Bei den **zahlungsunwirksamen Geschäftsaufwendungen** handelt es sich um die gebildeten Rückstellungen für Prüfungsgebühren, für Abwasserabgaben und Kleleinleiterabgabe. Vgl. hierzu auch die Erläuterungen zur Bilanz.

Zu den **Steuern, Versicherungen und Schadensfällen** gehören im Wesentlichen die Abgaben und Versicherungsbeiträge der Gebäude und Fahrzeuge, sowie die Beiträge der Unfall- und Haft-pflichtversicherung bzw. der Eigenschadenversicherung.

Die von kommunaler Ebene zu tragenden **Leistungen im Rahmen des SGB II (Hartz IV) beziehen sich auf die Leistungen für Unterkunft und Heizung**. In diesem Rahmen hat der Landtag NRW am 21.06.2006 das Gesetz zur Änderung des Ausführungsgesetzes zum SGB II beschlossen. Nach § 5 dieses Gesetzes tragen die Städte und Gemeinden 50 % dieser Aufwendungen. Abweichend von der gesetzlichen Regelung hat der Kreis Steinfurt nach Benehmen mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden durch Satzung eine sogenannte Stufenregelung beschlossen. Danach beläuft sich der unmittelbar durch die Städte und Gemeinden zu tragende Anteil in 2008 auf ein Drittel, in den Jahren 2009 und 2010 auf 40 % und ab 2011 auf 50 %.

Zu den **Wertveränderungen bei Sachanlagen** gehören insbesondere die Restbuchwertabgänge untergegangener Anlagegüter bzw. die Verluste welche sich durch die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ergeben, wenn diese unter dem bilanzierten Wert veräußert werden.

Bei den **Verfügungsmitteln** handelt es sich um Beträge, die dem Bürgermeister für dienstliche Zwecke zur Verfügung stehen.

Die Höhe der **Zuwendungen an die Fraktionen** hat der Rat der Gemeinde Hopsten in seiner Sitzung am 13.12.2007 beschlossen. Danach erhält jede Fraktion eine Zuwendung in Höhe von 8,62 Euro je Ratsmitglied und Monat.

Zu den **übrigen weiteren sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** gehören die Ausgaben aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer, die Weiterleitung der Teilnehmerentgelte an den VHS-Träger, die im Rahmen des Solidarfonds vorgeleisteten Krankenhilfaufwendungen für die Asylbewerber, Zinsen für die Gewerbesteuererstattungen sowie die vermischten Ausgaben. Mehraufwendungen haben sich insbesondere bei der Krankenhilfe nach § 4 AsylbLG (Solidarfonds) ergeben.

Die **Zuführungen zu den Sonderposten für den Gebührenaussgleich** stellen die Überschüsse der einzelnen Gebührenhaushalte dar. Im Einzelnen vgl. hierzu die Erläuterungen zur Bilanz.

2.3 Finanzerträge

| Finanzerträge | Ergebnis 2013 | Haushalts-ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|---|----------------------|------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Zinserträge von Kreditinstituten | 3.875,05 € | 2.300,00 € | 3.592,01 € | 1.292,01 € |
| Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich | 2.102,63 € | - € | 1.748,23 € | 1.748,23 € |
| Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen | 6,63 € | 7,00 € | 6,63 € | - 0,37 € |
| Summe der Finanzerträge | 5.984,31 € | 2.307,00 € | 5.346,87 € | 3.039,87 € |

2.4 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen | - 552,15 € | - € | - € | - € |
| Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | - 153.227,66 € | - 133.470,00 € | - 133.468,17 € | 1,83 € |
| Sonstige Finanzaufwendungen | - 5.134,05 € | - 11.600,00 € | - 6.411,34 € | 5.188,66 € |
| Summe der Finanzaufwendungen | - 158.913,86 € | - 145.070,00 € | - 139.879,51 € | 5.190,49 € |

Hierbei handelt es sich u.a. um die Zinsen für die für Investitionen aufgenommenen Kredite. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr um rd. 19.800 € gesunken. Aufgrund der schlechten Kassenlage sind Zinsen für Liquiditätskredite in Höhe von ca.5.100 € angefallen.

2.5 Erträge / Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage

| Erträge / Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|
| Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage | - 8.780,00 € | - € | - 20.525,86 € | - 20.525,86 € |
| Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage | 37,00 € | - € | 19.685,86 € | 19.685,86 € |

Es handelt sich hierbei um die interne Verrechnung der Erträge und Aufwendungen aus der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage. Die Erträge vermindern bzw. die Aufwendungen erhöhen den Bestand der allgemeinen Rücklage. Es handelt sich hierbei um die Veräußerung von Fahrzeugen, die Veräußerung bzw. Übertragung von Wegeflächen bzw. die Ausbuchung diverser BGA's.

2.6 Ergebnis

| Ergebnis | Ergebnis 2013 | Haushaltsansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Differenz 2014 |
|-----------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|
| Ergebnis | - 37.708,85 € | - 564.689,00 € | - 235.779,61 € | 328.909,39 € |

Im Ergebnisplan 2014 wurde mit einem Fehlbedarf von 564.689 € geplant. Tatsächlich hat sich ein Fehlbedarf von rd. 235.779,61 € ergeben. Dies bedeutet gegenüber dem Planansatz eine Ergebnisverbesserung von rd. 328.900 €. Die Gründe hierfür sind vielfältig und ergeben sich im Einzelnen aus den zuvor erläuterten Veränderungen.

3. Teilergebnisrechnung

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.01 Politik und Bürgermeister

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7.596,48 | 6.960,00 | | 6.963,44 | 3,44 | 0,00 |
| 448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen | 7.596,48 | 6.960,00 | | 6.963,44 | 3,44 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 49.221,96 | 51.924,00 | | 16.388,50 | -35.535,50 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 47.697,37 | 50.724,00 | | 15.347,00 | -35.377,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 1.524,59 | 1.200,00 | | 1.041,50 | -158,50 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 56.818,44 | 58.884,00 | | 23.351,94 | -35.532,06 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 175.892,22 | 181.413,00 | | 180.092,38 | 1.320,62 | 0,00 |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 84.237,02 | 85.565,00 | | 86.824,89 | -1.259,89 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 35.997,96 | 35.526,00 | | 18.996,07 | 16.529,93 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 3.561,66 | 3.474,00 | | -1.302,79 | 4.776,79 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 8.491,81 | 8.556,00 | | 6.475,55 | 2.080,45 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 15.058,57 | 18.700,00 | | 1.731,06 | 16.968,94 | 0,00 |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 19.757,60 | 20.641,00 | | 50.471,40 | -29.830,40 | 0,00 |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 8.787,60 | 8.951,00 | | 16.896,20 | -7.945,20 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 66.585,53 | 84.333,00 | | 101.941,10 | -17.608,10 | 0,00 |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 66.585,53 | 84.333,00 | | 63.640,35 | 20.692,65 | 0,00 |
| 514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger | 0,00 | 0,00 | | 38.300,75 | -38.300,75 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.346,10 | 1.000,00 | | 1.114,82 | -114,82 | 0,00 |
| 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 1.346,10 | 1.000,00 | | 1.114,82 | -114,82 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 75.350,06 | 78.426,00 | | 82.263,20 | -3.837,20 | 0,00 |
| 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 68.778,40 | 69.200,00 | | 73.930,22 | -4.730,22 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 2.316,86 | 4.500,00 | | 4.002,51 | 497,49 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 1.072,83 | 1.150,00 | | 1.057,48 | 92,52 | 0,00 |
| 549100 Verfügungsmittel | 906,29 | 1.300,00 | | 997,31 | 302,69 | 0,00 |
| 549200 Fraktionszuwendungen | 2.275,68 | 2.276,00 | | 2.275,68 | 0,32 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 319.173,91 | 345.172,00 | | 365.411,50 | -20.239,50 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -262.355,47 | -286.288,00 | | -342.059,56 | -55.771,56 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -262.355,47 | -286.288,00 | | -342.059,56 | -55.771,56 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.01 Politik und Bürgermeister

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortge- schriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 25 = <i>Außerordentliches Ergebnis</i> (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -262.355,47 | -286.288,00 | -342.059,56 | -55.771,56 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -262.355,47 | -286.288,00 | -342.059,56 | -55.771,56 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.02**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | 2014 | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 27.016,82 | 18.772,00 | | 39.819,67 | 21.047,67 | 0,00 |
| 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 0,00 | 0,00 | | 9.384,39 | 9.384,39 | 0,00 |
| 414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 8.000,00 | 0,00 | | 9.909,71 | 9.909,71 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 19.016,82 | 18.772,00 | | 20.525,57 | 1.753,57 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.100,67 | 2.200,00 | | 2.100,67 | -99,33 | 0,00 |
| 441100 Mieten und Pachten | 2.100,67 | 2.100,00 | | 2.100,67 | 0,67 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 100,00 | | 0,00 | -100,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.445,72 | 0,00 | | 203,33 | 203,33 | 0,00 |
| 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen | 3.445,72 | 0,00 | | 203,33 | 203,33 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 16.044,06 | 15.763,00 | | 2.286,69 | -13.476,31 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 15.379,09 | 15.013,00 | | 1.527,00 | -13.486,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 664,97 | 750,00 | | 759,69 | 9,69 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | -8.171,02 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 472100 Bestandsveränderungen | -8.171,02 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 40.436,25 | 36.735,00 | | 44.410,36 | 7.675,36 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 80.392,80 | 84.508,00 | | 82.655,13 | 1.852,87 | 0,00 |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 18.062,90 | 20.036,00 | | 18.726,74 | 1.309,26 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 39.990,55 | 40.662,00 | | 35.970,57 | 4.691,43 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 3.220,20 | 3.296,00 | | 2.166,08 | 1.129,92 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 8.773,35 | 9.093,00 | | 8.503,99 | 589,01 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 5.065,16 | 6.290,00 | | 188,23 | 6.101,77 | 0,00 |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 4.009,32 | 3.803,00 | | 5.170,38 | -1.367,38 | 0,00 |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 1.271,32 | 1.328,00 | | 11.929,14 | -10.601,14 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 22.396,95 | 28.367,00 | | 24.484,32 | 3.882,68 | 0,00 |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 22.396,95 | 28.367,00 | | 21.406,30 | 6.960,70 | 0,00 |
| 514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger | 0,00 | 0,00 | | 3.078,02 | -3.078,02 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.750,50 | 49.500,00 | | 67.691,34 | -18.191,34 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 44.063,76 | 45.000,00 | | 63.721,54 | -18.721,54 | 0,00 |
| 525100 Haltung von Fahrzeugen | 1.859,22 | 2.500,00 | | 2.057,36 | 442,64 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 827,52 | 2.000,00 | | 1.912,44 | 87,56 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 48.415,10 | 48.173,00 | | 49.920,49 | -1.747,49 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 48.415,10 | 48.173,00 | | 49.920,49 | -1.747,49 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 100.637,58 | 75.610,00 | | 73.400,36 | 2.209,64 | 0,00 |
| 542300 Leasing | 2.556,12 | 2.560,00 | | 2.556,12 | 3,88 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 94.159,35 | 69.000,00 | | 67.287,33 | 1.712,67 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 3.922,11 | 4.000,00 | | 3.525,97 | 474,03 | 0,00 |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 50,00 | | 30,94 | 19,06 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 298.592,93 | 286.158,00 | | 298.151,64 | -11.993,64 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.02**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -258.156,68 | -249.423,00 | -253.741,28 | -4.318,28 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -258.156,68 | -249.423,00 | -253.741,28 | -4.318,28 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -258.156,68 | -249.423,00 | -253.741,28 | -4.318,28 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.256,13 | 256,13 | 0,00 |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.256,13 | 256,13 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -243.156,68 | -234.423,00 | -238.485,15 | -4.062,15 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.03**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.03 Städtepartnerschaften

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|------------------|------------------|----------------------|------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 2.046,37 | 1.924,00 | | 0,00 | -1.924,00 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 2.046,37 | 1.924,00 | | 0,00 | -1.924,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 2.046,37 | 1.924,00 | | 0,00 | -1.924,00 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 4.004,49 | 3.964,00 | | 2.014,27 | 1.949,73 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 2.999,79 | 2.961,00 | | 1.583,04 | 1.377,96 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 296,93 | 290,00 | | -108,46 | 398,46 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 707,77 | 713,00 | | 539,69 | 173,31 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.015,64 | 740,00 | | 312,66 | 427,34 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 2.015,64 | 740,00 | | 312,66 | 427,34 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 6.020,13 | 4.704,00 | | 2.326,93 | 2.377,07 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -3.973,76 | -2.780,00 | | -2.326,93 | 453,07 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -3.973,76 | -2.780,00 | | -2.326,93 | 453,07 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -3.973,76 | -2.780,00 | | -2.326,93 | 453,07 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -3.973,76 | -2.780,00 | | -2.326,93 | 453,07 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.04**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.04 Personalwesen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 25.558,87 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 25.558,87 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 25.558,87 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 45.902,52 | 39.208,00 | | 34.734,20 | 4.473,80 | 0,00 |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 4.881,91 | 5.415,00 | | 5.796,90 | -381,90 | 0,00 |
| 501130 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Beamte- | 358,55 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 23.897,37 | 24.366,00 | | 20.319,23 | 4.046,77 | 0,00 |
| 501230 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Tariflich Beschäftigte- | 7.451,69 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 1.910,04 | 1.945,00 | | 1.969,40 | -24,40 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 4.606,80 | 4.395,00 | | 4.758,20 | -363,20 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 1.368,96 | 1.700,00 | | 50,87 | 1.649,13 | 0,00 |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 1.083,60 | 1.028,00 | | 1.397,40 | -369,40 | 0,00 |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 343,60 | 359,00 | | 442,20 | -83,20 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 6.053,23 | 7.667,00 | | 5.785,49 | 1.881,51 | 0,00 |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 6.053,23 | 7.667,00 | | 5.785,49 | 1.881,51 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.393,20 | 1.350,00 | | 3.186,00 | -1.836,00 | 0,00 |
| 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 1.393,20 | 1.350,00 | | 3.186,00 | -1.836,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 53.673,66 | 57.655,00 | | 53.363,27 | 4.291,73 | 0,00 |
| 541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 160,36 | 75,00 | | 83,78 | -8,78 | 0,00 |
| 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 10.749,37 | 14.000,00 | | 9.182,14 | 4.817,86 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 580,00 | 580,00 | | 610,00 | -30,00 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 42.183,93 | 43.000,00 | | 43.487,35 | -487,35 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 107.022,61 | 105.880,00 | | 97.068,96 | 8.811,04 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -81.463,74 | -105.880,00 | | -97.068,96 | 8.811,04 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -81.463,74 | -105.880,00 | | -97.068,96 | 8.811,04 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.04**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.04 Personalwesen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|---|------------|--------------------------|--------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -81.463,74 | -105.880,00 | -97.068,96 | 8.811,04 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 20.000,00 | 22.100,00 | 22.100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 20.000,00 | 22.100,00 | 22.100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -61.463,74 | -83.780,00 | -74.968,96 | 8.811,04 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.05**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.05 Finanzwesen, Rechnungsprüfung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|--------------------|--------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.367,36 | 4.700,00 | 4.627,36 | -72,64 | 0,00 | |
| 448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl. | 2.695,36 | 2.700,00 | 2.695,36 | -4,64 | 0,00 | |
| 448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen | 1.672,00 | 2.000,00 | 1.932,00 | -68,00 | 0,00 | |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 111.175,88 | 46.209,00 | 12.167,70 | -34.041,30 | 0,00 | |
| 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen | 16.935,49 | 15.000,00 | 12.126,95 | -2.873,05 | 0,00 | |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 94.219,00 | 31.159,00 | 0,00 | -31.159,00 | 0,00 | |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 21,39 | 50,00 | 40,75 | -9,25 | 0,00 | |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10 = Ordentliche Erträge | 115.543,24 | 50.909,00 | 16.795,06 | -34.113,94 | 0,00 | |
| 11 - Personalaufwendungen | 189.846,93 | 194.783,00 | 223.986,09 | -29.203,09 | 0,00 | |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 148.874,99 | 152.765,00 | 166.366,07 | -13.601,07 | 0,00 | |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 11.855,02 | 12.062,00 | 13.022,57 | -960,57 | 0,00 | |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 29.116,92 | 29.956,00 | 32.481,45 | -2.525,45 | 0,00 | |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 0,00 | 0,00 | 4.685,00 | -4.685,00 | 0,00 | |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 0,00 | 0,00 | 7.431,00 | -7.431,00 | 0,00 | |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 2.160,21 | -2.160,21 | 0,00 | |
| 514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger | 0,00 | 0,00 | 2.160,21 | -2.160,21 | 0,00 | |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 86.197,60 | 33.850,00 | 15.297,40 | 18.552,60 | 0,00 | |
| 541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 596,10 | 750,00 | 107,40 | 642,60 | 0,00 | |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 69.601,50 | 17.550,00 | 15.190,00 | 2.360,00 | 0,00 | |
| 543200 Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam- | 16.000,00 | 15.500,00 | 0,00 | 15.500,00 | 0,00 | |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 276.044,53 | 228.633,00 | 241.443,70 | -12.810,70 | 0,00 | |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -160.501,29 | -177.724,00 | -224.648,64 | -46.924,64 | 0,00 | |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -160.501,29 | -177.724,00 | -224.648,64 | -46.924,64 | 0,00 | |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Teilergebnisrechnung 2014

01.111.05

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.111.05 Finanzwesen, Rechnungsprüfung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -160.501,29 | -177.724,00 | -224.648,64 | -46.924,64 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -160.501,29 | -177.724,00 | -224.648,64 | -46.924,64 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.06**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.06 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.547,17 | 4.012,00 | | 9.105,85 | 5.093,85 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 7.547,17 | 4.012,00 | | 9.105,85 | 5.093,85 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 1.807,96 | 1.807,96 | 0,00 |
| 442100 Erträge aus Verkauf | 0,00 | 0,00 | | 92,00 | 92,00 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 1.715,96 | 1.715,96 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 2,00 | 0,00 | | 1.817,72 | 1.817,72 | 0,00 |
| 454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen | 1,00 | 0,00 | | 908,86 | 908,86 | 0,00 |
| 454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände) | 1,00 | 0,00 | | 908,86 | 908,86 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 7.549,17 | 4.012,00 | | 12.731,53 | 8.719,53 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 4.762,04 | 3.867,00 | | 4.340,01 | -473,01 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 4.048,58 | 3.047,00 | | 3.417,44 | -370,44 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 296,64 | 238,00 | | 265,01 | -27,01 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 416,82 | 582,00 | | 657,56 | -75,56 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 43.011,09 | 44.700,00 | | 46.947,38 | -2.247,38 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 452,10 | 1.500,00 | | 436,38 | 1.063,62 | 0,00 |
| 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 42.558,99 | 43.200,00 | | 46.511,00 | -3.311,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 8.026,28 | 6.423,00 | | 9.312,76 | -2.889,76 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 8.026,28 | 6.423,00 | | 9.312,76 | -2.889,76 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.359,07 | 5.500,00 | | 7.154,10 | -1.654,10 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 2.357,07 | 5.500,00 | | 5.336,38 | 163,62 | 0,00 |
| 547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen | 1,00 | 0,00 | | 908,86 | -908,86 | 0,00 |
| 547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage | 1,00 | 0,00 | | 908,86 | -908,86 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 58.158,48 | 60.490,00 | | 67.754,25 | -7.264,25 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -50.609,31 | -56.478,00 | | -55.022,72 | 1.455,28 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -50.609,31 | -56.478,00 | | -55.022,72 | 1.455,28 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014

01.111.06

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.111.06 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -50.609,31 | -56.478,00 | -55.022,72 | 1.455,28 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -50.609,31 | -56.478,00 | -55.022,72 | 1.455,28 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.07**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.07 Liegenschaftsverwaltung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|-------------------|------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 416,31 | 416,00 | 416,32 | 416,32 | 0,32 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 416,31 | 416,00 | 416,32 | 416,32 | 0,32 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 37.511,84 | 41.000,00 | 36.976,80 | 36.976,80 | -4.023,20 | 0,00 |
| 441100 Mieten und Pachten | 36.406,84 | 40.000,00 | 36.505,38 | 36.505,38 | -3.494,62 | 0,00 |
| 442100 Erträge aus Verkauf | 1.105,00 | 1.000,00 | 471,42 | 471,42 | -528,58 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 95.469,35 | 7.746,00 | 104.680,44 | 104.680,44 | 96.934,44 | 0,00 |
| 454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden | 87.283,89 | 0,00 | 104.680,44 | 104.680,44 | 104.680,44 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 8.185,46 | 7.696,00 | 0,00 | 0,00 | -7.696,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | -50,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 133.397,50 | 50.162,00 | 142.073,56 | 142.073,56 | 91.911,56 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 13.536,12 | 13.692,00 | 5.526,92 | 5.526,92 | 8.165,08 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 10.048,83 | 10.146,00 | 4.353,34 | 4.353,34 | 5.792,66 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 1.001,83 | 984,00 | -634,25 | -634,25 | 1.618,25 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 2.485,46 | 2.562,00 | 1.807,83 | 1.807,83 | 754,17 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 359,83 | 8.500,00 | 1.053,53 | 1.053,53 | 7.446,47 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 359,83 | 8.500,00 | 1.053,53 | 1.053,53 | 7.446,47 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 416,31 | 416,00 | 416,32 | 416,32 | -0,32 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 416,31 | 416,00 | 416,32 | 416,32 | -0,32 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.697,79 | 4.031,00 | 2.675,33 | 2.675,33 | 1.355,67 | 0,00 |
| 542200 Mieten und Pachten | 1.530,50 | 1.531,00 | 1.530,50 | 1.530,50 | 0,50 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 2.167,29 | 2.500,00 | 1.144,83 | 1.144,83 | 1.355,17 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 18.010,05 | 26.639,00 | 9.672,10 | 9.672,10 | 16.966,90 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 115.387,45 | 23.523,00 | 132.401,46 | 132.401,46 | 108.878,46 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 115.387,45 | 23.523,00 | 132.401,46 | 132.401,46 | 108.878,46 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 115.387,45 | 23.523,00 | 132.401,46 | 132.401,46 | 108.878,46 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 1.026,86 | 1.026,86 | 1.026,86 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014

01.111.07

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.111.07 Liegenschaftsverwaltung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|---|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 1.026,86 | 1.026,86 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 115.387,45 | 23.523,00 | 133.428,32 | 109.905,32 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.08**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.08 Gebäudemanagement

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|------------------|------------------|----------------------|------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 9.617,40 | 4.800,00 | | 9.617,40 | 4.817,40 | 0,00 |
| 448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen | 9.617,40 | 4.800,00 | | 9.617,40 | 4.817,40 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 13.092,04 | 13.354,00 | | 0,00 | -13.354,00 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 13.092,04 | 13.354,00 | | 0,00 | -13.354,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 22.709,44 | 18.154,00 | | 9.617,40 | -8.536,60 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 13.293,87 | 13.090,00 | | 223,73 | 12.866,27 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 9.658,77 | 9.635,00 | | 160,87 | 9.474,13 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 1.041,15 | 1.055,00 | | -1.501,84 | 2.556,84 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 2.593,95 | 2.400,00 | | 1.564,70 | 835,30 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 10.450,50 | -10.450,50 | 0,00 |
| 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 10.450,50 | -10.450,50 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 13.293,87 | 13.090,00 | | 10.674,23 | 2.415,77 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 9.415,57 | 5.064,00 | | -1.056,83 | -6.120,83 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 9.415,57 | 5.064,00 | | -1.056,83 | -6.120,83 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 9.415,57 | 5.064,00 | | -1.056,83 | -6.120,83 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 9.415,57 | 5.064,00 | | -1.056,83 | -6.120,83 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.09**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.09 Bauhof

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 30.086,70 | 16.106,00 | | 32.016,63 | 15.910,63 | 0,00 |
| 414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen | 3.290,00 | 470,00 | | 0,00 | -470,00 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 26.796,70 | 15.636,00 | | 32.016,63 | 16.380,63 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.493,52 | 2.000,00 | | 1.099,53 | -900,47 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.493,52 | 2.000,00 | | 1.099,53 | -900,47 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.300,00 | 1.000,00 | | 400,00 | -600,00 | 0,00 |
| 448200 Erstattungen von Gemeinden/GV | 1.300,00 | 1.000,00 | | 400,00 | -600,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 11.126,88 | 5.200,00 | | 4.538,93 | -661,07 | 0,00 |
| 454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen | 7.099,00 | 0,00 | | 449,00 | 449,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 4.027,88 | 5.200,00 | | 4.089,93 | -1.110,07 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | -2.889,51 | 0,00 | | 541,89 | 541,89 | 0,00 |
| 472100 Bestandsveränderungen | -2.889,51 | 0,00 | | 541,89 | 541,89 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 41.117,59 | 24.306,00 | | 38.596,98 | 14.290,98 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 79.590,03 | 80.171,00 | | 82.604,07 | -2.433,07 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 62.364,85 | 62.889,00 | | 65.091,69 | -2.202,69 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 4.968,94 | 4.837,00 | | 4.870,08 | -33,08 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 12.256,24 | 12.445,00 | | 12.642,30 | -197,30 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 37.766,17 | 34.500,00 | | 41.629,66 | -7.129,66 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 1.913,18 | 2.500,00 | | 913,60 | 1.586,40 | 0,00 |
| 525100 Haltung von Fahrzeugen | 32.012,67 | 28.000,00 | | 34.017,84 | -6.017,84 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 3.840,32 | 4.000,00 | | 6.698,22 | -2.698,22 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 31.731,75 | 33.979,00 | | 36.908,88 | -2.929,88 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 31.731,75 | 33.979,00 | | 36.908,88 | -2.929,88 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 17.550,60 | 9.900,00 | | 10.860,14 | -960,14 | 0,00 |
| 542200 Mieten und Pachten | 242,09 | 1.000,00 | | 581,91 | 418,09 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 3.704,44 | 1.500,00 | | 3.327,35 | -1.827,35 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 6.505,07 | 7.300,00 | | 6.501,88 | 798,12 | 0,00 |
| 547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage | 7.099,00 | 0,00 | | 449,00 | -449,00 | 0,00 |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 100,00 | | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 166.638,55 | 158.550,00 | | 172.002,75 | -13.452,75 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -125.520,96 | -134.244,00 | | -133.405,77 | 838,23 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -125.520,96 | -134.244,00 | | -133.405,77 | 838,23 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**01.111.09**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.111.09 Bauhof

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -125.520,96 | -134.244,00 | | -133.405,77 | 838,23 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen | 19.141,75 | 17.903,00 | | 20.103,00 | 2.200,00 | 0,00 |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 19.141,75 | 17.903,00 | | 20.103,00 | 2.200,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -106.379,21 | -116.341,00 | | -113.302,77 | 3.038,23 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**02.121.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.121 Statistiken und Wahlen
Produkt: 02.121.01 Statistiken und Wahlen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|------------------|-----------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | 2014 | |
| | | | in EUR | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.486,10 | 7.400,00 | | 10.650,46 | 3.250,46 | 0,00 |
| 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 2.486,10 | 5.000,00 | | 8.472,82 | 3.472,82 | 0,00 |
| 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV | 0,00 | 2.400,00 | | 2.177,64 | -222,36 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 500,00 | | 0,00 | -500,00 | 0,00 |
| 448100 Erstattungen vom Land | 0,00 | 500,00 | | 0,00 | -500,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 2.486,10 | 7.900,00 | | 10.650,46 | 2.750,46 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 9.383,18 | 9.802,00 | | 10.011,05 | -209,05 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 7.326,84 | 7.691,00 | | 7.832,70 | -141,70 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 595,84 | 608,00 | | 616,34 | -8,34 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 1.460,50 | 1.503,00 | | 1.562,01 | -59,01 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 2.000,00 | | 1.890,02 | 109,98 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 0,00 | 2.000,00 | | 1.890,02 | 109,98 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.205,61 | 12.500,00 | | 8.475,63 | 4.024,37 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 5.205,61 | 12.500,00 | | 8.475,63 | 4.024,37 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 14.588,79 | 24.302,00 | | 20.376,70 | 3.925,30 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -12.102,69 | -16.402,00 | | -9.726,24 | 6.675,76 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -12.102,69 | -16.402,00 | | -9.726,24 | 6.675,76 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -12.102,69 | -16.402,00 | | -9.726,24 | 6.675,76 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -12.102,69 | -16.402,00 | | -9.726,24 | 6.675,76 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**02.122.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 41.345,33 | 52.025,00 | | 48.857,21 | -3.167,79 | 0,00 |
| 431100 <i>Verwaltungsgebühren</i> | 41.345,33 | 52.025,00 | | 48.857,21 | -3.167,79 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 495,61 | 500,00 | | 306,81 | -193,19 | 0,00 |
| 442100 <i>Erträge aus Verkauf</i> | 495,61 | 500,00 | | 306,81 | -193,19 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 2.002,05 | 2.002,05 | 0,00 |
| 448800 <i>Erstattungen von übrigen Bereichen</i> | 0,00 | 0,00 | | 2.002,05 | 2.002,05 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 29.407,43 | 38.505,00 | | 64.044,64 | 25.539,64 | 0,00 |
| 456100 <i>Bußgelder</i> | 3.240,35 | 2.000,00 | | 598,45 | -1.401,55 | 0,00 |
| 458200 <i>Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen</i> | 26.066,95 | 36.435,00 | | 62.759,50 | 26.324,50 | 0,00 |
| 459100 <i>Andere sonstige ordentliche Erträge</i> | 100,13 | 70,00 | | 686,69 | 616,69 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 71.248,37 | 91.030,00 | | 115.210,71 | 24.180,71 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 130.142,98 | 166.776,00 | | 131.247,12 | 35.528,88 | 0,00 |
| 501100 <i>Dienstaufwendungen Beamte</i> | 6.328,61 | 6.388,00 | | 6.551,58 | -163,58 | 0,00 |
| 501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i> | 89.390,88 | 121.587,00 | | 93.227,19 | 28.359,81 | 0,00 |
| 501220 <i>Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte-</i> | 5.205,33 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i> | 8.433,98 | 10.066,00 | | 7.361,63 | 2.704,37 | 0,00 |
| 503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i> | 16.901,02 | 24.803,00 | | 18.849,88 | 5.953,12 | 0,00 |
| 504100 <i>Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte</i> | 1.368,96 | 1.700,00 | | 388,64 | 1.311,36 | 0,00 |
| 505100 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte</i> | 2.009,80 | 1.753,00 | | 2.899,40 | -1.146,40 | 0,00 |
| 506100 <i>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte</i> | 504,40 | 479,00 | | 1.968,80 | -1.489,80 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 6.053,23 | 7.667,00 | | 6.939,93 | 727,07 | 0,00 |
| 512100 <i>Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte</i> | 6.053,23 | 7.667,00 | | 5.785,49 | 1.881,51 | 0,00 |
| 514100 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger</i> | 0,00 | 0,00 | | 1.154,44 | -1.154,44 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 23.205,11 | 28.600,00 | | 25.473,70 | 3.126,30 | 0,00 |
| 525500 <i>Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens</i> | 1.423,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 528100 <i>Aufwendungen für sonstige Sachleistungen</i> | 21.782,11 | 28.600,00 | | 25.473,70 | 3.126,30 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.361,26 | 5.795,00 | | 2.703,01 | 3.091,99 | 0,00 |
| 543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i> | 2.321,26 | 5.695,00 | | 2.613,01 | 3.081,99 | 0,00 |
| 549900 <i>Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i> | 40,00 | 100,00 | | 90,00 | 10,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 161.762,58 | 208.838,00 | | 166.363,76 | 42.474,24 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -90.514,21 | -117.808,00 | | -51.153,05 | 66.654,95 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**02.122.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -90.514,21 | -117.808,00 | -51.153,05 | 66.654,95 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -90.514,21 | -117.808,00 | -51.153,05 | 66.654,95 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -90.514,21 | -117.808,00 | -51.153,05 | 66.654,95 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**02.126.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | 2014 | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 78.421,74 | 61.142,00 | | 87.358,92 | 26.216,92 | 0,00 |
| 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 9.180,39 | 7.000,00 | | 21.140,90 | 14.140,90 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 69.241,35 | 54.142,00 | | 66.218,02 | 12.076,02 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 10.384,91 | 10.000,00 | | 6.842,55 | -3.157,45 | 0,00 |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 10.384,91 | 10.000,00 | | 6.842,55 | -3.157,45 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 31.271,19 | 200,00 | | 15.193,83 | 14.993,83 | 0,00 |
| 441100 Mieten und Pachten | 20.000,00 | 0,00 | | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 442100 Erträge aus Verkauf | 0,00 | 0,00 | | 200,00 | 200,00 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 11.271,19 | 200,00 | | 8.993,83 | 8.793,83 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 50,00 | 80.600,00 | | 19.359,61 | -61.240,39 | 0,00 |
| 454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen | 0,00 | 0,00 | | 19.168,00 | 19.168,00 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 0,00 | 80.000,00 | | 0,00 | -80.000,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 50,00 | 600,00 | | 191,61 | -408,39 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 120.127,84 | 151.942,00 | | 128.754,91 | -23.187,09 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 11.979,20 | 12.027,00 | | 12.238,82 | -211,82 | 0,00 |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 6.328,60 | 6.388,00 | | 6.551,58 | -163,58 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 1.341,43 | 1.242,00 | | 1.304,49 | -62,49 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 98,68 | 93,00 | | 95,92 | -2,92 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 370,33 | 372,00 | | 359,99 | 12,01 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 1.368,96 | 1.700,00 | | 388,64 | 1.311,36 | 0,00 |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 2.009,80 | 1.753,00 | | 2.899,40 | -1.146,40 | 0,00 |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 461,40 | 479,00 | | 638,80 | -159,80 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 6.053,23 | 7.667,00 | | 5.785,49 | 1.881,51 | 0,00 |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 6.053,23 | 7.667,00 | | 5.785,49 | 1.881,51 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 126.406,67 | 197.000,00 | | 156.738,55 | 40.261,45 | 0,00 |
| 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00 | 0,00 | | 30.300,00 | -30.300,00 | 0,00 |
| 521110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -zahlungsunwirksam- | 49.700,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 30.275,51 | 130.000,00 | | 53.062,81 | 76.937,19 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 16.799,45 | 36.000,00 | | 35.482,47 | 517,53 | 0,00 |
| 525100 Haltung von Fahrzeugen | 19.579,35 | 16.000,00 | | 25.730,33 | -9.730,33 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 10.052,36 | 15.000,00 | | 12.162,94 | 2.837,06 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 100.001,54 | 85.290,00 | | 104.872,65 | -19.582,65 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 85.325,99 | 70.290,00 | | 82.178,76 | -11.888,76 | 0,00 |
| 571110 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten | 14.675,55 | 15.000,00 | | 22.693,89 | -7.693,89 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 1.750,00 | 1.750,00 | | 1.750,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**02.126.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | 1.750,00 | 1.750,00 | | 1.750,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 59.182,06 | 61.605,00 | | 75.271,90 | -13.666,90 | 0,00 |
| 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 30.104,13 | 20.600,00 | | 22.839,87 | -2.239,87 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 14.708,55 | 25.805,00 | | 18.267,96 | 7.537,04 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 14.177,38 | 15.100,00 | | 14.516,07 | 583,93 | 0,00 |
| 547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage | 0,00 | 0,00 | | 19.168,00 | -19.168,00 | 0,00 |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 192,00 | 100,00 | | 480,00 | -380,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 305.372,70 | 365.339,00 | | 356.657,41 | 8.681,59 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -185.244,86 | -213.397,00 | | -227.902,50 | -14.505,50 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -185.244,86 | -213.397,00 | | -227.902,50 | -14.505,50 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -185.244,86 | -213.397,00 | | -227.902,50 | -14.505,50 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 285,71 | 285,71 | 0,00 |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 285,71 | 285,71 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -185.244,86 | -213.397,00 | | -227.616,79 | -14.219,79 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**03.211.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Franziskus-Schule Hopsten

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 115.891,65 | 132.928,00 | | 121.220,07 | -11.707,93 | 0,00 |
| 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 14.000,00 | 14.000,00 | | 17.663,21 | 3.663,21 | 0,00 |
| 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 40.409,41 | 52.305,00 | | 38.715,00 | -13.590,00 | 0,00 |
| 414400 Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen | 3.414,30 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen | 300,00 | 500,00 | | 300,00 | -200,00 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 57.767,94 | 66.123,00 | | 64.541,86 | -1.581,14 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 76.376,75 | 80.000,00 | | 78.218,64 | -1.781,36 | 0,00 |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 76.376,75 | 80.000,00 | | 78.218,64 | -1.781,36 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 13,00 | 500,00 | | 54,00 | -446,00 | 0,00 |
| 454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen | 6,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände) | 7,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 500,00 | | 54,00 | -446,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 192.281,40 | 213.428,00 | | 199.492,71 | -13.935,29 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 244.482,28 | 244.823,00 | | 242.789,01 | 2.033,99 | 0,00 |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 4.881,91 | 5.415,00 | | 5.061,15 | 353,85 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 187.265,36 | 185.448,00 | | 185.369,77 | 78,23 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 13.554,66 | 13.753,00 | | 13.875,70 | -122,70 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 35.984,19 | 37.120,00 | | 36.591,92 | 528,08 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 1.368,96 | 1.700,00 | | 50,87 | 1.649,13 | 0,00 |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 1.083,60 | 1.028,00 | | 1.397,40 | -369,40 | 0,00 |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 343,60 | 359,00 | | 442,20 | -83,20 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 6.053,23 | 7.667,00 | | 5.785,49 | 1.881,51 | 0,00 |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 6.053,23 | 7.667,00 | | 5.785,49 | 1.881,51 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 97.869,73 | 105.710,00 | | 102.622,46 | 3.087,54 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 58.893,25 | 66.000,00 | | 62.057,75 | 3.942,25 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 1.368,53 | 4.750,00 | | 1.266,12 | 3.483,88 | 0,00 |
| 527100 Lernmittel | 8.811,58 | 7.500,00 | | 9.144,99 | -1.644,99 | 0,00 |
| 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 28.796,37 | 27.460,00 | | 30.153,60 | -2.693,60 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 65.538,86 | 65.146,00 | | 65.394,41 | -248,41 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 65.538,86 | 65.146,00 | | 65.394,41 | -248,41 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 42.323,18 | 40.100,00 | | 31.831,87 | 8.268,13 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 17.182,96 | 18.800,00 | | 15.042,58 | 3.757,42 | 0,00 |
| 543200 Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam | 4.646,91 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 20.241,32 | 21.100,00 | | 16.708,29 | 4.391,71 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**03.211.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.01 Franziskus-Schule Hopsten

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen | 7,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage | 6,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 238,99 | 200,00 | | 81,00 | 119,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 456.267,28 | 463.446,00 | | 448.423,24 | 15.022,76 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -263.985,88 | -250.018,00 | | -248.930,53 | 1.087,47 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -263.985,88 | -250.018,00 | | -248.930,53 | 1.087,47 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -263.985,88 | -250.018,00 | | -248.930,53 | 1.087,47 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -263.985,88 | -250.018,00 | | -248.930,53 | 1.087,47 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**03.211.02**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.02 Evgl. Grundschule Schale

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 25.561,90 | 37.978,00 | | 33.465,75 | -4.512,25 | 0,00 |
| 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 4.750,00 | 4.000,00 | | 5.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 20.811,90 | 33.978,00 | | 27.965,75 | -6.012,25 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.878,33 | 6.000,00 | | 9.438,33 | 3.438,33 | 0,00 |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 7.878,33 | 6.000,00 | | 9.438,33 | 3.438,33 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.498,77 | 1.500,00 | | 1.498,77 | -1,23 | 0,00 |
| 441100 Mieten und Pachten | 1.498,77 | 1.500,00 | | 1.498,77 | -1,23 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 4,00 | 100,00 | | 144,00 | 44,00 | 0,00 |
| 454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen | 2,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände) | 2,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 100,00 | | 144,00 | 44,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 34.943,00 | 45.578,00 | | 44.546,85 | -1.031,15 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 42.297,77 | 43.970,00 | | 45.799,81 | -1.829,81 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 32.468,47 | 33.518,00 | | 34.973,57 | -1.455,57 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 2.430,28 | 2.528,00 | | 2.614,29 | -86,29 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 7.399,02 | 7.924,00 | | 8.211,95 | -287,95 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 19.911,96 | 35.750,00 | | 28.851,37 | 6.898,63 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 17.671,31 | 33.000,00 | | 25.491,99 | 7.508,01 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 864,64 | 1.250,00 | | 718,53 | 531,47 | 0,00 |
| 527100 Lernmittel | 1.376,01 | 1.500,00 | | 2.640,85 | -1.140,85 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 21.495,97 | 20.403,00 | | 21.000,21 | -597,21 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 21.495,97 | 20.403,00 | | 21.000,21 | -597,21 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.060,74 | 11.600,00 | | 8.063,57 | 3.536,43 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 3.224,74 | 5.200,00 | | 3.492,69 | 1.707,31 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 5.832,00 | 6.300,00 | | 4.570,88 | 1.729,12 | 0,00 |
| 547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen | 2,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage | 2,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 100,00 | | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 92.766,44 | 111.723,00 | | 103.714,96 | 8.008,04 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -57.823,44 | -66.145,00 | | -59.168,11 | 6.976,89 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -57.823,44 | -66.145,00 | | -59.168,11 | 6.976,89 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**03.211.02**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.02 Evgl. Grundschule Schale

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -57.823,44 | -66.145,00 | -59.168,11 | 6.976,89 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -57.823,44 | -66.145,00 | -59.168,11 | 6.976,89 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**03.211.03**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.03 Mariengrundschule Halverde

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 21.832,51 | 27.335,00 | | 20.624,62 | -6.710,38 | 0,00 |
| 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 4.750,00 | 4.000,00 | | 5.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 17.082,51 | 23.335,00 | | 15.124,62 | -8.210,38 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.464,99 | 6.000,00 | | 4.705,00 | -1.295,00 | 0,00 |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 5.464,99 | 6.000,00 | | 4.705,00 | -1.295,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 348,20 | 100,00 | | 322,20 | 222,20 | 0,00 |
| 454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände) | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 346,20 | 100,00 | | 322,20 | 222,20 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 27.645,70 | 33.435,00 | | 25.651,82 | -7.783,18 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 33.833,46 | 18.570,00 | | 18.057,00 | 513,00 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 26.750,09 | 14.658,00 | | 14.083,56 | 574,44 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 1.956,56 | 1.058,00 | | 1.007,30 | 50,70 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 5.126,81 | 2.854,00 | | 2.966,14 | -112,14 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 19.630,35 | 34.750,00 | | 24.750,11 | 9.999,89 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 17.120,35 | 32.000,00 | | 19.659,56 | 12.340,44 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 927,99 | 1.250,00 | | 2.345,88 | -1.095,88 | 0,00 |
| 527100 Lernmittel | 1.582,01 | 1.500,00 | | 2.744,67 | -1.244,67 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 25.695,57 | 25.659,00 | | 25.694,05 | -35,05 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 25.695,57 | 25.659,00 | | 25.694,05 | -35,05 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 18.965,65 | 10.900,00 | | 15.861,40 | -4.961,40 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 13.606,71 | 5.200,00 | | 11.301,79 | -6.101,79 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 5.282,56 | 5.600,00 | | 4.421,93 | 1.178,07 | 0,00 |
| 547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 74,38 | 100,00 | | 137,68 | -37,68 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 98.125,03 | 89.879,00 | | 84.362,56 | 5.516,44 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -70.479,33 | -56.444,00 | | -58.710,74 | -2.266,74 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -70.479,33 | -56.444,00 | | -58.710,74 | -2.266,74 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**03.211.03**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.03 Mariengrundschule Halverde

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -70.479,33 | -56.444,00 | -58.710,74 | -2.266,74 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 126,76 | 126,76 | 0,00 |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 126,76 | 126,76 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -70.479,33 | -56.444,00 | -58.583,98 | -2.139,98 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**03.212.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 195.888,40 | 188.648,00 | 182.447,16 | -6.200,84 | 0,00 |
| 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 15.970,00 | 15.810,00 | 15.000,00 | -810,00 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 179.918,40 | 172.838,00 | 167.447,16 | -5.390,84 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.869,34 | 1.500,00 | 3.143,70 | 1.643,70 | 0,00 |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 1.869,34 | 1.500,00 | 3.143,70 | 1.643,70 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 523,66 | 600,00 | 3.799,02 | 3.199,02 | 0,00 |
| 442100 Erträge aus Verkauf | 52,55 | 100,00 | 64,31 | -35,69 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 471,11 | 500,00 | 3.734,71 | 3.234,71 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 923,35 | 1.000,00 | 813,25 | -186,75 | 0,00 |
| 454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen | 16,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände) | 16,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 891,35 | 1.000,00 | 813,25 | -186,75 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 199.204,75 | 191.748,00 | 190.203,13 | -1.544,87 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 88.641,75 | 91.604,00 | 91.521,00 | 83,00 | 0,00 |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 4.881,91 | 5.415,00 | 5.061,15 | 353,85 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 63.754,05 | 65.231,00 | 66.696,74 | -1.465,74 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 4.969,84 | 5.007,00 | 5.116,99 | -109,99 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 12.583,39 | 12.864,00 | 13.197,85 | -333,85 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 1.368,96 | 1.700,00 | 50,87 | 1.649,13 | 0,00 |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 1.083,60 | 1.028,00 | 1.397,40 | -369,40 | 0,00 |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 0,00 | 359,00 | 0,00 | 359,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 6.053,23 | 7.667,00 | 5.785,49 | 1.881,51 | 0,00 |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 6.053,23 | 7.667,00 | 5.785,49 | 1.881,51 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 135.836,86 | 133.250,00 | 127.057,19 | 6.192,81 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 128.230,67 | 120.000,00 | 110.428,51 | 9.571,49 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 2.820,14 | 4.250,00 | 9.457,02 | -5.207,02 | 0,00 |
| 527100 Lernmittel | 4.786,05 | 9.000,00 | 7.171,66 | 1.828,34 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 155.028,11 | 153.771,00 | 157.820,34 | -4.049,34 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 155.028,11 | 153.771,00 | 157.820,34 | -4.049,34 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 45.671,84 | 47.610,00 | 39.990,39 | 7.619,61 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 23.096,86 | 23.810,00 | 24.024,88 | -214,88 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 22.167,80 | 23.500,00 | 15.757,66 | 7.742,34 | 0,00 |
| 547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen | 16,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage | 16,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 375,18 | 300,00 | 207,85 | 92,15 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**03.212.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 431.231,79 | 433.902,00 | 422.174,41 | 11.727,59 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -232.027,04 | -242.154,00 | -231.971,28 | 10.182,72 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -232.027,04 | -242.154,00 | -231.971,28 | 10.182,72 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -232.027,04 | -242.154,00 | -231.971,28 | 10.182,72 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 77.514,05 | 80.000,00 | 78.910,17 | -1.089,83 | 0,00 |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 77.514,05 | 80.000,00 | 78.910,17 | -1.089,83 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -54.635,15 | -60.000,00 | -56.016,84 | 3.983,16 | 0,00 |
| 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -54.635,15 | -60.000,00 | -56.016,84 | 3.983,16 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -209.148,14 | -222.154,00 | -209.077,95 | 13.076,05 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**03.215.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Ketteler-Realschule Hopsten

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 76.479,41 | 149.667,00 | | 111.550,14 | -38.116,86 | 0,00 |
| 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 20.970,00 | 20.810,00 | | 16.250,00 | -4.560,00 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 55.509,41 | 128.857,00 | | 95.300,14 | -33.556,86 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 867,66 | 100,00 | | 238,92 | 138,92 | 0,00 |
| 442100 Erträge aus Verkauf | 52,51 | 100,00 | | 64,29 | -35,71 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 815,15 | 0,00 | | 174,63 | 174,63 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 7.085,08 | 7.085,08 | 0,00 |
| 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | | 7.085,08 | 7.085,08 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 135,65 | 200,00 | | 71,00 | -129,00 | 0,00 |
| 454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen, Sachanlagen sowie immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebsvorrichtungen | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände) | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 133,65 | 200,00 | | 71,00 | -129,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 77.482,72 | 149.967,00 | | 118.945,14 | -31.021,86 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 77.160,28 | 79.224,00 | | 79.228,05 | -4,05 | 0,00 |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 4.881,91 | 5.415,00 | | 5.061,15 | 353,85 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 54.252,75 | 55.551,00 | | 56.402,71 | -851,71 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 4.435,45 | 4.477,00 | | 4.551,01 | -74,01 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 10.450,41 | 10.694,00 | | 10.880,51 | -186,51 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 1.368,96 | 1.700,00 | | 50,87 | 1.649,13 | 0,00 |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 1.083,60 | 1.028,00 | | 1.397,40 | -369,40 | 0,00 |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 687,20 | 359,00 | | 884,40 | -525,40 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 6.053,23 | 7.667,00 | | 5.785,49 | 1.881,51 | 0,00 |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 6.053,23 | 7.667,00 | | 5.785,49 | 1.881,51 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 124.464,46 | 196.250,00 | | 151.516,64 | 44.733,36 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 106.126,74 | 180.000,00 | | 139.033,55 | 40.966,45 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 5.081,50 | 4.250,00 | | 5.206,86 | -956,86 | 0,00 |
| 527100 Lernmittel | 13.256,22 | 12.000,00 | | 7.276,23 | 4.723,77 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 5.343,61 | 3.857,00 | | 7.859,61 | -4.002,61 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 5.343,61 | 3.857,00 | | 7.859,61 | -4.002,61 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 3.600,00 | -3.600,00 | 0,00 |
| 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | 0,00 | 0,00 | | 3.600,00 | -3.600,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 51.199,39 | 51.510,00 | | 44.263,32 | 7.246,68 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 30.790,49 | 30.310,00 | | 25.884,03 | 4.425,97 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 20.298,92 | 21.000,00 | | 18.150,64 | 2.849,36 | 0,00 |
| 547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**03.215.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.215 Realschulen
 Produkt: 03.215.01 Ketteler-Realschule Hopsten

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 549900 <i>Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i> | 107,98 | 200,00 | | 228,65 | -28,65 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 264.220,97 | 338.508,00 | | 292.253,11 | 46.254,89 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -186.738,25 | -188.541,00 | | -173.307,97 | 15.233,03 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -186.738,25 | -188.541,00 | | -173.307,97 | 15.233,03 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -186.738,25 | -188.541,00 | | -173.307,97 | 15.233,03 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 54.635,15 | 60.000,00 | | 56.016,84 | -3.983,16 | 0,00 |
| 481100 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i> | 54.635,15 | 60.000,00 | | 56.016,84 | -3.983,16 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -77.514,05 | -80.000,00 | | -78.910,17 | 1.089,83 | 0,00 |
| 581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i> | -77.514,05 | -80.000,00 | | -78.910,17 | 1.089,83 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -209.617,15 | -208.541,00 | | -196.201,30 | 12.339,70 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**03.241.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.472,50 | 2.200,00 | | 1.088,00 | -1.112,00 | 0,00 |
| 448000 Erstattungen vom Bund | 400,00 | 1.200,00 | | 1.088,00 | -112,00 | 0,00 |
| 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 1.072,50 | 1.000,00 | | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 100,00 | | 0,00 | -100,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 100,00 | | 0,00 | -100,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 1.472,50 | 2.300,00 | | 1.088,00 | -1.212,00 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 3.041,33 | 3.072,00 | | 3.141,88 | -69,88 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 2.389,69 | 2.437,00 | | 2.468,97 | -31,97 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 191,03 | 195,00 | | 197,06 | -2,06 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 460,61 | 440,00 | | 475,85 | -35,85 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 241.954,37 | 244.000,00 | | 218.914,70 | 25.085,30 | 0,00 |
| 527900 Schülerbeförderungskosten | 241.954,37 | 244.000,00 | | 218.914,70 | 25.085,30 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 244.995,70 | 247.072,00 | | 222.056,58 | 25.015,42 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -243.523,20 | -244.772,00 | | -220.968,58 | 23.803,42 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -243.523,20 | -244.772,00 | | -220.968,58 | 23.803,42 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -243.523,20 | -244.772,00 | | -220.968,58 | 23.803,42 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -243.523,20 | -244.772,00 | | -220.968,58 | 23.803,42 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**03.243.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 21.867,01 | 20.000,00 | | 44.615,17 | 24.615,17 | 0,00 |
| 448100 Erstattungen vom Land | 21.867,01 | 20.000,00 | | 22.112,58 | 2.112,58 | 0,00 |
| 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen | 0,00 | 0,00 | | 22.502,59 | 22.502,59 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 26.289,89 | 22.000,00 | | 0,00 | -22.000,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 26.289,89 | 22.000,00 | | 0,00 | -22.000,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 48.156,90 | 42.000,00 | | 44.615,17 | 2.615,17 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 40.227,59 | 36.000,00 | | 39.871,12 | -3.871,12 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 18.013,70 | 16.000,00 | | 17.758,54 | -1.758,54 | 0,00 |
| 527900 Schülerbeförderungskosten | 22.213,89 | 20.000,00 | | 22.112,58 | -2.112,58 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 68.598,02 | 70.000,00 | | 66.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 531300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl. | 68.598,02 | 70.000,00 | | 66.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 108.825,61 | 106.000,00 | | 105.871,12 | 128,88 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -60.668,71 | -64.000,00 | | -61.255,95 | 2.744,05 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -60.668,71 | -64.000,00 | | -61.255,95 | 2.744,05 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -60.668,71 | -64.000,00 | | -61.255,95 | 2.744,05 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -60.668,71 | -64.000,00 | | -61.255,95 | 2.744,05 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**04.271.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volksschulen
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule Ibbenbüren

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 90,00 | 6.000,00 | | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 90,00 | 6.000,00 | | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 4.058,28 | 4.981,00 | | 4.980,80 | -0,20 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 4.058,28 | 4.981,00 | | 4.980,80 | -0,20 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 4.148,28 | 10.981,00 | | 4.980,80 | -6.000,20 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 6.877,25 | 8.607,00 | | 3.603,82 | 5.003,18 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 4.297,84 | 6.534,00 | | 2.779,84 | 3.754,16 | 0,00 |
| 501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte- | 918,59 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 582,25 | 612,00 | | 232,34 | 379,66 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 1.078,57 | 1.461,00 | | 591,64 | 869,36 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 12.295,01 | 12.200,00 | | 12.340,36 | -140,36 | 0,00 |
| 531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände | 12.295,01 | 12.200,00 | | 12.340,36 | -140,36 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 90,00 | 6.100,00 | | 0,00 | 6.100,00 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 0,00 | 100,00 | | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 90,00 | 6.000,00 | | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 19.262,26 | 26.907,00 | | 15.944,18 | 10.962,82 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -15.113,98 | -15.926,00 | | -10.963,38 | 4.962,62 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -15.113,98 | -15.926,00 | | -10.963,38 | 4.962,62 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -15.113,98 | -15.926,00 | | -10.963,38 | 4.962,62 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -15.113,98 | -15.926,00 | | -10.963,38 | 4.962,62 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**04.281.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.281.01 Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-----------------|----------------|----------------------|----------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 103,99 | 200,00 | | 121,49 | -78,51 | 0,00 |
| 442100 Erträge aus Verkauf | 103,99 | 200,00 | | 121,49 | -78,51 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 103,99 | 200,00 | | 121,49 | -78,51 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 922,68 | 442,00 | | 664,02 | -222,02 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 870,78 | 348,00 | | 517,04 | -169,04 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 57,04 | 26,00 | | 38,52 | -12,52 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | -5,14 | 68,00 | | 108,46 | -40,46 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 174,93 | 200,00 | | 144,95 | 55,05 | 0,00 |
| 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | 174,93 | 200,00 | | 144,95 | 55,05 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 1.097,61 | 642,00 | | 808,97 | -166,97 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -993,62 | -442,00 | | -687,48 | -245,48 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -993,62 | -442,00 | | -687,48 | -245,48 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -993,62 | -442,00 | | -687,48 | -245,48 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -993,62 | -442,00 | | -687,48 | -245,48 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**05.311.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.311 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
Produkt: 05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|------------------|------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 12.000,00 | 19.559,00 | 7.775,00 | -11.784,00 | 0,00 | |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 12.000,00 | 19.559,00 | 7.775,00 | -11.784,00 | 0,00 | |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10 = Ordentliche Erträge | 12.000,00 | 19.559,00 | 7.775,00 | -11.784,00 | 0,00 | |
| 11 - Personalaufwendungen | 10.012,23 | 11.638,00 | 31.187,34 | -19.549,34 | 0,00 | |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 1.265,65 | 1.278,00 | 1.310,31 | -32,31 | 0,00 | |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 6.221,41 | 7.551,00 | 6.979,75 | 571,25 | 0,00 | |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 500,56 | 621,00 | 578,04 | 42,96 | 0,00 | |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 1.256,58 | 1.401,00 | 1.306,87 | 94,13 | 0,00 | |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 273,79 | 340,00 | 77,73 | 262,27 | 0,00 | |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 401,96 | 351,00 | 2.046,88 | -1.695,88 | 0,00 | |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 92,28 | 96,00 | 18.887,76 | -18.791,76 | 0,00 | |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 1.210,65 | 1.533,00 | 1.157,10 | 375,90 | 0,00 | |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 1.210,65 | 1.533,00 | 1.157,10 | 375,90 | 0,00 | |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 793,73 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 793,73 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 12.016,61 | 14.171,00 | 32.344,44 | -18.173,44 | 0,00 | |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -16,61 | 5.388,00 | -24.569,44 | -29.957,44 | 0,00 | |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -16,61 | 5.388,00 | -24.569,44 | -29.957,44 | 0,00 | |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -16,61 | 5.388,00 | -24.569,44 | -29.957,44 | 0,00 | |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -16,61 | 5.388,00 | -24.569,44 | -29.957,44 | 0,00 | |

Teilergebnisrechnung 2014**05.312.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 38.400,00 | 45.000,00 | 48.558,47 | 3.558,47 | 0,00 |
| 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 38.400,00 | 45.000,00 | 48.558,47 | 3.558,47 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 |
| 449100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende aus Leistungen nach § 22 SGB II | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 38.400,00 | 49.000,00 | 48.558,47 | -441,53 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 72.835,55 | 94.556,00 | 102.774,38 | -8.218,38 | 0,00 |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 10.758,61 | 10.860,00 | 11.137,64 | -277,64 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 48.174,01 | 60.056,00 | 66.581,34 | -6.525,34 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 3.468,66 | 4.761,00 | 5.055,88 | -294,88 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 3.906,00 | 12.195,00 | 13.323,89 | -1.128,89 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 2.327,23 | 2.890,00 | 660,69 | 2.229,31 | 0,00 |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 3.416,66 | 2.980,00 | 4.928,98 | -1.948,98 | 0,00 |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 784,38 | 814,00 | 1.085,96 | -271,96 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 10.290,49 | 13.033,00 | 9.835,33 | 3.197,67 | 0,00 |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 10.290,49 | 13.033,00 | 9.835,33 | 3.197,67 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 116.989,24 | 120.000,00 | 131.047,89 | -11.047,89 | 0,00 |
| 546100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchenden | 116.989,24 | 120.000,00 | 131.047,89 | -11.047,89 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 200.115,28 | 227.589,00 | 243.657,60 | -16.068,60 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -161.715,28 | -178.589,00 | -195.099,13 | -16.510,13 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -161.715,28 | -178.589,00 | -195.099,13 | -16.510,13 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -161.715,28 | -178.589,00 | -195.099,13 | -16.510,13 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014

05.312.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherung nach dem SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|---|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -161.715,28 | -178.589,00 | -195.099,13 | -16.510,13 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**05.313.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen nach dem AsylbLG

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 41.479,63 | 45.000,00 | | 59.645,00 | 14.645,00 | 0,00 |
| 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 41.479,63 | 45.000,00 | | 59.645,00 | 14.645,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 3.448,23 | 4.000,00 | | 100,00 | -3.900,00 | 0,00 |
| 421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen | 3.448,23 | 4.000,00 | | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 |
| 429100 Andere sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.764,58 | 50.000,00 | | 22.325,26 | -27.674,74 | 0,00 |
| 448200 Erstattungen von Gemeinden/GV | 4.764,58 | 50.000,00 | | 22.325,26 | -27.674,74 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 49.692,44 | 99.000,00 | | 82.070,26 | -16.929,74 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 30.062,67 | 39.883,00 | | 40.555,30 | -672,30 | 0,00 |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 15.821,45 | 15.970,00 | | 16.378,94 | -408,94 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 3.721,01 | 11.020,00 | | 11.232,71 | -212,71 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 290,78 | 865,00 | | 868,37 | -3,37 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 629,03 | 2.198,00 | | 2.258,17 | -60,17 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 3.422,40 | 4.250,00 | | 971,61 | 3.278,39 | 0,00 |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 5.024,50 | 4.383,00 | | 7.248,50 | -2.865,50 | 0,00 |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 1.153,50 | 1.197,00 | | 1.597,00 | -400,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 15.133,07 | 19.167,00 | | 14.463,72 | 4.703,28 | 0,00 |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 15.133,07 | 19.167,00 | | 14.463,72 | 4.703,28 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 882,71 | 1.100,00 | | 654,81 | 445,19 | 0,00 |
| 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 882,71 | 1.100,00 | | 654,81 | 445,19 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 218.126,94 | 281.000,00 | | 286.089,26 | -5.089,26 | 0,00 |
| 533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen | 214.697,67 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 533900 Sonstige soziale Leistungen | 3.429,27 | 281.000,00 | | 286.089,26 | -5.089,26 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 69.713,87 | 70.250,00 | | 62.001,05 | 8.248,95 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 22,78 | 250,00 | | 0,00 | 250,00 | 0,00 |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 69.691,09 | 70.000,00 | | 62.001,05 | 7.998,95 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 333.919,26 | 411.400,00 | | 403.764,14 | 7.635,86 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -284.226,82 | -312.400,00 | | -321.693,88 | -9.293,88 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -284.226,82 | -312.400,00 | | -321.693,88 | -9.293,88 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014

05.313.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
 Produkt: 05.313.01 Leistungen nach dem AsylbLG

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -284.226,82 | -312.400,00 | -321.693,88 | -9.293,88 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -284.226,82 | -312.400,00 | -321.693,88 | -9.293,88 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**05.315.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|---|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.693,90 | 6.694,00 | | 6.719,55 | 25,55 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 6.693,90 | 6.694,00 | | 6.719,55 | 25,55 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 50.424,05 | 32.000,00 | | 71.595,07 | 39.595,07 | 0,00 |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 50.424,05 | 32.000,00 | | 71.595,07 | 39.595,07 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.397,88 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.397,88 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 238,57 | 500,00 | | 1.296,92 | 796,92 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 238,57 | 500,00 | | 1.296,92 | 796,92 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | -463,61 | 0,00 | | 220,94 | 220,94 | 0,00 |
| 472100 Bestandsveränderungen | -463,61 | 0,00 | | 220,94 | 220,94 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 60.290,79 | 39.194,00 | | 79.832,48 | 40.638,48 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 31.037,33 | 32.748,00 | | 36.383,59 | -3.635,59 | 0,00 |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 9.492,96 | 9.582,00 | | 9.827,41 | -245,41 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 12.412,26 | 13.517,00 | | 16.199,23 | -2.682,23 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 1.006,01 | 1.069,00 | | 1.025,04 | 43,96 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 2.365,86 | 2.682,00 | | 3.441,65 | -759,65 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 2.053,44 | 2.550,00 | | 582,96 | 1.967,04 | 0,00 |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 3.014,70 | 2.630,00 | | 4.349,10 | -1.719,10 | 0,00 |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 692,10 | 718,00 | | 958,20 | -240,20 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 9.079,84 | 11.500,00 | | 8.678,23 | 2.821,77 | 0,00 |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 9.079,84 | 11.500,00 | | 8.678,23 | 2.821,77 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 71.397,14 | 67.000,00 | | 76.966,27 | -9.966,27 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 71.397,14 | 65.000,00 | | 68.794,11 | -3.794,11 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 0,00 | 2.000,00 | | 8.172,16 | -6.172,16 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 17.950,55 | 17.951,00 | | 17.978,33 | -27,33 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 17.950,55 | 17.951,00 | | 17.978,33 | -27,33 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 13.289,62 | 15.700,00 | | 18.059,46 | -2.359,46 | 0,00 |
| 542200 Mieten und Pachten | 10.336,20 | 12.500,00 | | 15.955,95 | -3.455,95 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 2.953,42 | 3.200,00 | | 2.103,51 | 1.096,49 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 142.754,48 | 144.899,00 | | 158.065,88 | -13.166,88 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -82.463,69 | -105.705,00 | | -78.233,40 | 27.471,60 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -82.463,69 | -105.705,00 | | -78.233,40 | 27.471,60 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**05.315.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
 Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|---|------------|--------------------------|--------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -82.463,69 | -105.705,00 | -78.233,40 | 27.471,60 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 310,59 | 310,59 | 0,00 |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 310,59 | 310,59 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -82.463,69 | -105.705,00 | -77.922,81 | 27.782,19 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**05.333.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
Produkt: 05.333.01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) (ab 2015)

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortge- schriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 10.962,87 | -10.962,87 | 0,00 |
| 514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger | 0,00 | 0,00 | 10.962,87 | -10.962,87 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 10.962,87 | -10.962,87 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 0,00 | 0,00 | -10.962,87 | -10.962,87 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 0,00 | 0,00 | -10.962,87 | -10.962,87 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 0,00 | 0,00 | -10.962,87 | -10.962,87 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 0,00 | 0,00 | -10.962,87 | -10.962,87 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**05.351.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Wohngeld

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 57.409,33 | 23.880,00 | | 22.496,14 | 1.383,86 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 45.292,04 | 18.837,00 | | 17.715,34 | 1.121,66 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 3.772,21 | 1.557,00 | | 1.472,48 | 84,52 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 8.345,08 | 3.486,00 | | 3.308,32 | 177,68 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 57.409,33 | 23.880,00 | | 22.496,14 | 1.383,86 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -57.409,33 | -23.880,00 | | -22.496,14 | 1.383,86 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -57.409,33 | -23.880,00 | | -22.496,14 | 1.383,86 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -57.409,33 | -23.880,00 | | -22.496,14 | 1.383,86 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -57.409,33 | -23.880,00 | | -22.496,14 | 1.383,86 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**05.351.02**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.02 Sonstige soziale Leistungen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------|-----------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 20.368,10 | 22.939,00 | 23.317,17 | -378,17 | 0,00 | 0,00 |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 9.492,96 | 9.582,00 | 9.827,41 | -245,41 | 0,00 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 4.158,31 | 5.853,00 | 5.965,94 | -112,94 | 0,00 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 325,02 | 473,00 | 474,71 | -1,71 | 0,00 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 631,57 | 1.133,00 | 1.158,85 | -25,85 | 0,00 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 2.053,44 | 2.550,00 | 582,96 | 1.967,04 | 0,00 | 0,00 |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 3.014,70 | 2.630,00 | 4.349,10 | -1.719,10 | 0,00 | 0,00 |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 692,10 | 718,00 | 958,20 | -240,20 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 9.079,84 | 11.500,00 | 8.678,23 | 2.821,77 | 0,00 | 0,00 |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 9.079,84 | 11.500,00 | 8.678,23 | 2.821,77 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 29.447,94 | 34.439,00 | 31.995,40 | 2.443,60 | 0,00 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -29.447,94 | -34.439,00 | -31.995,40 | 2.443,60 | 0,00 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -29.447,94 | -34.439,00 | -31.995,40 | 2.443,60 | 0,00 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -29.447,94 | -34.439,00 | -31.995,40 | 2.443,60 | 0,00 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -29.447,94 | -34.439,00 | -31.995,40 | 2.443,60 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014

06.361.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt: 06.361.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|---|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -147.726,64 | -130.324,00 | -130.075,08 | 248,92 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**06.362.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|---|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 26.252,50 | 26.277,00 | 29.346,47 | 3.069,47 | 0,00 |
| 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 0,00 | 0,00 | 2.494,14 | 2.494,14 | 0,00 |
| 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV | 24.975,07 | 25.000,00 | 25.355,64 | 355,64 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 1.277,43 | 1.277,00 | 1.496,69 | 219,69 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 26.252,50 | 26.277,00 | 29.346,47 | 3.069,47 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 36.217,54 | 35.808,00 | 36.762,40 | -954,40 | 0,00 |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 3.164,36 | 3.194,00 | 3.275,83 | -81,83 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 24.734,03 | 24.138,00 | 24.890,05 | -752,05 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 1.912,26 | 1.950,00 | 1.976,58 | -26,58 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 4.486,81 | 4.560,00 | 4.656,51 | -96,51 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 684,48 | 850,00 | 194,33 | 655,67 | 0,00 |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 1.004,90 | 877,00 | 1.449,70 | -572,70 | 0,00 |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 230,70 | 239,00 | 319,40 | -80,40 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 3.026,61 | 3.833,00 | 2.892,74 | 940,26 | 0,00 |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 3.026,61 | 3.833,00 | 2.892,74 | 940,26 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.758,66 | 4.800,00 | 2.659,77 | 2.140,23 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 3.758,66 | 3.000,00 | 1.559,77 | 1.440,23 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 0,00 | 1.000,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 0,00 | 800,00 | 600,00 | 200,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 6.379,12 | 6.181,00 | 6.400,19 | -219,19 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 6.379,12 | 6.181,00 | 6.400,19 | -219,19 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 8.570,40 | 10.000,00 | 9.478,89 | 521,11 | 0,00 |
| 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | 8.570,40 | 10.000,00 | 9.478,89 | 521,11 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.510,31 | 1.750,00 | 1.274,60 | 475,40 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 928,13 | 1.000,00 | 968,35 | 31,65 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 582,18 | 750,00 | 306,25 | 443,75 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 59.462,64 | 62.372,00 | 59.468,59 | 2.903,41 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -33.210,14 | -36.095,00 | -30.122,12 | 5.972,88 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -33.210,14 | -36.095,00 | -30.122,12 | 5.972,88 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**06.362.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -33.210,14 | -36.095,00 | -30.122,12 | 5.972,88 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 3.189,56 | 3.200,00 | 3.200,09 | 0,09 | 0,00 |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 3.189,56 | 3.200,00 | 3.200,09 | 0,09 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -638,71 | -800,00 | -748,34 | 51,66 | 0,00 |
| 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -638,71 | -800,00 | -748,34 | 51,66 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -30.659,29 | -33.695,00 | -27.670,37 | 6.024,63 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**06.366.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-----------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.752,70 | 3.894,00 | | 3.966,03 | 72,03 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 9.752,70 | 3.894,00 | | 3.966,03 | 72,03 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 9.752,70 | 3.894,00 | | 3.966,03 | 72,03 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 31.446,70 | 32.342,00 | | 27.283,28 | 5.058,72 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 24.843,03 | 25.626,00 | | 21.253,58 | 4.372,42 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 1.911,46 | 1.935,00 | | 1.958,46 | -23,46 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 4.692,21 | 4.781,00 | | 4.071,24 | 709,76 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.077,73 | 5.000,00 | | 4.091,72 | 908,28 | 0,00 |
| 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens | 4.077,73 | 5.000,00 | | 4.091,72 | 908,28 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 12.805,75 | 5.279,00 | | 5.351,15 | -72,15 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 12.805,75 | 5.279,00 | | 5.351,15 | -72,15 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 185,14 | 500,00 | | 190,92 | 309,08 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 185,14 | 500,00 | | 190,92 | 309,08 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 48.515,32 | 43.121,00 | | 36.917,07 | 6.203,93 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -38.762,62 | -39.227,00 | | -32.951,04 | 6.275,96 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -38.762,62 | -39.227,00 | | -32.951,04 | 6.275,96 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -38.762,62 | -39.227,00 | | -32.951,04 | 6.275,96 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 89,52 | 89,52 | 0,00 |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 89,52 | 89,52 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -38.762,62 | -39.227,00 | | -32.861,52 | 6.365,48 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**07.411.01**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 Krankenhäuser

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 82.632,00 | 85.000,00 | 85.280,00 | -280,00 | 0,00 |
| 539100 Sonstige Transferaufwendungen | 82.632,00 | 85.000,00 | 85.280,00 | -280,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 82.632,00 | 85.000,00 | 85.280,00 | -280,00 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -82.632,00 | -85.000,00 | -85.280,00 | -280,00 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -82.632,00 | -85.000,00 | -85.280,00 | -280,00 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -82.632,00 | -85.000,00 | -85.280,00 | -280,00 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -82.632,00 | -85.000,00 | -85.280,00 | -280,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**08.421.01**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Förderung von Vereinen und Verbänden

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.028,57 | 1.029,00 | | 1.028,57 | -0,43 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 1.028,57 | 1.029,00 | | 1.028,57 | -0,43 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 1.028,57 | 1.029,00 | | 1.028,57 | -0,43 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 1.458,24 | 1.492,00 | | 1.505,96 | -13,96 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 1.153,40 | 1.176,00 | | 1.191,71 | -15,71 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 91,20 | 93,00 | | 94,04 | -1,04 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 213,64 | 223,00 | | 220,21 | 2,79 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 13.608,57 | 13.609,00 | | 13.608,57 | 0,43 | 0,00 |
| 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | 12.580,00 | 12.580,00 | | 12.580,00 | 0,00 | 0,00 |
| 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen | 1.028,57 | 1.029,00 | | 1.028,57 | 0,43 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 15.066,81 | 15.101,00 | | 15.114,53 | -13,53 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -14.038,24 | -14.072,00 | | -14.085,96 | -13,96 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -14.038,24 | -14.072,00 | | -14.085,96 | -13,96 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -14.038,24 | -14.072,00 | | -14.085,96 | -13,96 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -14.038,24 | -14.072,00 | | -14.085,96 | -13,96 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**08.424.01**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportfreianlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-----------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 37.360,64 | 35.135,00 | | 35.134,76 | -0,24 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 37.360,64 | 35.135,00 | | 35.134,76 | -0,24 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 37.360,64 | 35.135,00 | | 35.134,76 | -0,24 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 40.435,72 | 44.000,00 | | 42.463,43 | 1.536,57 | 0,00 |
| 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens | 40.265,12 | 43.000,00 | | 42.039,93 | 960,07 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 170,60 | 1.000,00 | | 423,50 | 576,50 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 70.420,53 | 63.545,00 | | 63.545,37 | -0,37 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 70.420,53 | 63.545,00 | | 63.545,37 | -0,37 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.754,56 | 4.305,00 | | 3.804,56 | 500,44 | 0,00 |
| 542200 Mieten und Pachten | 3.754,56 | 3.805,00 | | 3.804,56 | 0,44 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 0,00 | 500,00 | | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 114.610,81 | 111.850,00 | | 109.813,36 | 2.036,64 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -77.250,17 | -76.715,00 | | -74.678,60 | 2.036,40 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -77.250,17 | -76.715,00 | | -74.678,60 | 2.036,40 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -77.250,17 | -76.715,00 | | -74.678,60 | 2.036,40 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -77.250,17 | -76.715,00 | | -74.678,60 | 2.036,40 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**08.424.02**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | 2014 | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 114.434,05 | 205.904,00 | | 296.859,80 | 90.955,80 | 0,00 |
| 414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 0,00 | 0,00 | | 7.375,00 | 7.375,00 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 114.434,05 | 205.904,00 | | 289.484,80 | 83.580,80 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.100,00 | 500,00 | | 0,00 | -500,00 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.100,00 | 500,00 | | 0,00 | -500,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.351,50 | 8.700,00 | | 9.040,75 | 340,75 | 0,00 |
| 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 6.351,50 | 8.700,00 | | 9.040,75 | 340,75 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 50,00 | | 0,00 | -50,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 50,00 | | 0,00 | -50,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | -385,43 | 0,00 | | -299,55 | -299,55 | 0,00 |
| 472100 Bestandsveränderungen | -385,43 | 0,00 | | -299,55 | -299,55 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 125.500,12 | 215.154,00 | | 305.601,00 | 90.447,00 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 15.575,02 | 15.846,00 | | 16.065,12 | -219,12 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 12.186,48 | 12.429,00 | | 12.601,59 | -172,59 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 979,08 | 966,00 | | 969,93 | -3,93 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 2.409,46 | 2.451,00 | | 2.493,60 | -42,60 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 167.012,62 | 270.000,00 | | 343.748,98 | -73.748,98 | 0,00 |
| 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 67.734,51 | 160.000,00 | | 250.882,47 | -90.882,47 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 98.238,16 | 108.000,00 | | 91.956,61 | 16.043,39 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 1.039,95 | 2.000,00 | | 909,90 | 1.090,10 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 89.747,88 | 88.866,00 | | 88.935,00 | -69,00 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 89.747,88 | 88.866,00 | | 88.935,00 | -69,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 10.927,05 | 11.450,00 | | 7.076,89 | 4.373,11 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 305,38 | 350,00 | | 304,37 | 45,63 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 10.621,67 | 11.100,00 | | 6.772,52 | 4.327,48 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 283.262,57 | 386.162,00 | | 455.825,99 | -69.663,99 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -157.762,45 | -171.008,00 | | -150.224,99 | 20.783,01 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -157.762,45 | -171.008,00 | | -150.224,99 | 20.783,01 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -157.762,45 | -171.008,00 | | -150.224,99 | 20.783,01 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014

-87-

08.424.02

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortge- schriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen | 638,71 | 800,00 | 768,60 | -31,40 | 0,00 |
| 481100 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i> | 638,71 | 800,00 | 768,60 | -31,40 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -3.189,56 | -3.200,00 | -3.200,09 | -0,09 | 0,00 |
| 581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i> | -3.189,56 | -3.200,00 | -3.200,09 | -0,09 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -160.313,30 | -173.408,00 | -152.656,48 | 20.751,52 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**09.511.01**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 750,00 | 1.000,00 | | 350,00 | -650,00 | 0,00 |
| 448700 Erstattungen von privaten Unternehmen | 750,00 | 1.000,00 | | 350,00 | -650,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 3.791,03 | 7.179,00 | | 0,00 | -7.179,00 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 3.791,03 | 7.179,00 | | 0,00 | -7.179,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 4.541,03 | 8.179,00 | | 350,00 | -7.829,00 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 72.919,05 | 70.616,00 | | 72.305,63 | -1.689,63 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 47.883,72 | 49.214,00 | | 50.526,09 | -1.312,09 | 0,00 |
| 501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte- | 11.150,10 | 7.583,00 | | 7.582,07 | 0,93 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 4.141,94 | 4.216,00 | | 3.467,81 | 748,19 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 9.743,29 | 9.603,00 | | 10.704,70 | -1.101,70 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 0,00 | 0,00 | | 24,96 | -24,96 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.148,59 | 20.000,00 | | 9.462,04 | 10.537,96 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 5.148,59 | 20.000,00 | | 9.462,04 | 10.537,96 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 78.067,64 | 90.616,00 | | 81.767,67 | 8.848,33 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -73.526,61 | -82.437,00 | | -81.417,67 | 1.019,33 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -73.526,61 | -82.437,00 | | -81.417,67 | 1.019,33 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -73.526,61 | -82.437,00 | | -81.417,67 | 1.019,33 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -73.526,61 | -82.437,00 | | -81.417,67 | 1.019,33 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**10.521.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 3.791,03 | 11.007,00 | 0,00 | -11.007,00 | 0,00 | |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 3.791,03 | 10.957,00 | 0,00 | -10.957,00 | 0,00 | |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 50,00 | 0,00 | -50,00 | 0,00 | |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10 = Ordentliche Erträge | 3.791,03 | 11.007,00 | 0,00 | -11.007,00 | 0,00 | |
| 11 - Personalaufwendungen | 82.300,45 | 80.917,00 | 93.242,94 | -12.325,94 | 0,00 | |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 4.881,94 | 5.415,00 | 5.061,11 | 353,89 | 0,00 | |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 45.985,23 | 48.726,00 | 50.009,88 | -1.283,88 | 0,00 | |
| 501220 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte- | 11.150,09 | 7.582,00 | 7.582,06 | -0,06 | 0,00 | |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 3.956,87 | 4.109,00 | 3.339,51 | 769,49 | 0,00 | |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 9.525,16 | 9.890,00 | 10.773,43 | -883,43 | 0,00 | |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 1.368,96 | 1.700,00 | 63,35 | 1.636,65 | 0,00 | |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 2.602,60 | 1.028,00 | 12.563,40 | -11.535,40 | 0,00 | |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 2.829,60 | 2.467,00 | 3.850,20 | -1.383,20 | 0,00 | |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 6.053,23 | 7.667,00 | 10.419,11 | -2.752,11 | 0,00 | |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 6.053,23 | 7.667,00 | 5.785,49 | 1.881,51 | 0,00 | |
| 514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger | 0,00 | 0,00 | 4.633,62 | -4.633,62 | 0,00 | |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 88.353,68 | 88.584,00 | 103.662,05 | -15.078,05 | 0,00 | |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -84.562,65 | -77.577,00 | -103.662,05 | -26.085,05 | 0,00 | |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -84.562,65 | -77.577,00 | -103.662,05 | -26.085,05 | 0,00 | |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -84.562,65 | -77.577,00 | -103.662,05 | -26.085,05 | 0,00 | |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Teilergebnisrechnung 2014

10.521.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|---|-------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -84.562,65 | -77.577,00 | -103.662,05 | -26.085,05 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**10.522.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|------------------|------------------|----------------------|------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 2.517,23 | 2.824,00 | | 2.857,03 | -33,03 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 1.971,36 | 2.215,00 | | 2.243,12 | -28,12 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 151,86 | 166,00 | | 165,33 | 0,67 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 394,01 | 443,00 | | 448,58 | -5,58 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 2.517,23 | 2.824,00 | | 2.857,03 | -33,03 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -2.517,23 | -2.824,00 | | -2.857,03 | -33,03 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -2.517,23 | -2.824,00 | | -2.857,03 | -33,03 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -2.517,23 | -2.824,00 | | -2.857,03 | -33,03 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -2.517,23 | -2.824,00 | | -2.857,03 | -33,03 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**10.523.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|------------------|--------------------------|------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 6.641,18 | 6.692,00 | 6.862,82 | -170,82 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 5.232,90 | 5.331,00 | 5.406,41 | -75,41 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 415,98 | 423,00 | 428,53 | -5,53 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 992,30 | 938,00 | 1.023,72 | -85,72 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 0,00 | 0,00 | 4,16 | -4,16 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 187,38 | 200,00 | 196,50 | 3,50 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 187,38 | 200,00 | 196,50 | 3,50 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 6.828,56 | 6.892,00 | 7.059,32 | -167,32 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -6.828,56 | -6.892,00 | -7.059,32 | -167,32 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -6.828,56 | -6.892,00 | -7.059,32 | -167,32 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -6.828,56 | -6.892,00 | -7.059,32 | -167,32 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -6.828,56 | -6.892,00 | -7.059,32 | -167,32 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**11.531.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.000,00 | 1.350,00 | | 1.000,00 | -350,00 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.000,00 | 1.350,00 | | 1.000,00 | -350,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 256.758,96 | 255.000,00 | | 251.346,12 | -3.653,88 | 0,00 |
| 451100 Konzessionsabgaben | 256.758,96 | 255.000,00 | | 251.346,12 | -3.653,88 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 257.758,96 | 256.350,00 | | 252.346,12 | -4.003,88 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 29.589,98 | 5.000,00 | | 24.290,08 | -19.290,08 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 29.589,98 | 5.000,00 | | 24.290,08 | -19.290,08 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 29.589,98 | 5.000,00 | | 24.290,08 | -19.290,08 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 228.168,98 | 251.350,00 | | 228.056,04 | -23.293,96 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 228.168,98 | 251.350,00 | | 228.056,04 | -23.293,96 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 228.168,98 | 251.350,00 | | 228.056,04 | -23.293,96 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 228.168,98 | 251.350,00 | | 228.056,04 | -23.293,96 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**11.532.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
 Produkt: 11.532.01 Gasversorgung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|------------------|------------------|----------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 26.362,31 | 18.000,00 | | 22.867,41 | 4.867,41 | 0,00 |
| 451100 Konzessionsabgaben | 26.362,31 | 18.000,00 | | 22.867,41 | 4.867,41 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 26.362,31 | 18.000,00 | | 22.867,41 | 4.867,41 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.794,98 | 2.500,00 | | 14.292,50 | -11.792,50 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 14.794,98 | 2.500,00 | | 14.292,50 | -11.792,50 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 14.794,98 | 2.500,00 | | 14.292,50 | -11.792,50 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 11.567,33 | 15.500,00 | | 8.574,91 | -6.925,09 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 11.567,33 | 15.500,00 | | 8.574,91 | -6.925,09 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 11.567,33 | 15.500,00 | | 8.574,91 | -6.925,09 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 11.567,33 | 15.500,00 | | 8.574,91 | -6.925,09 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**11.537.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallbeseitigung
Produkt: 11.537.01 Abfallbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | 2014 | |
| | | | in EUR | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 333.331,76 | 415.012,00 | | 396.191,29 | -18.820,71 | 0,00 |
| 432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i> | 333.331,76 | 355.012,00 | | 357.652,74 | 2.640,74 | 0,00 |
| 438100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i> | 0,00 | 60.000,00 | | 38.538,55 | -21.461,45 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 56.535,37 | 47.190,00 | | 54.541,11 | 7.351,11 | 0,00 |
| 442100 <i>Erträge aus Verkauf</i> | 3.496,73 | 1.500,00 | | 878,40 | -621,60 | 0,00 |
| 446100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i> | 53.038,64 | 45.690,00 | | 53.662,71 | 7.972,71 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 389.867,13 | 462.202,00 | | 450.732,40 | -11.469,60 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 30.044,51 | 34.622,00 | | 33.973,41 | 648,59 | 0,00 |
| 501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i> | 23.997,59 | 28.099,00 | | 26.649,65 | 1.449,35 | 0,00 |
| 502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i> | 1.741,20 | 1.830,00 | | 1.911,77 | -81,77 | 0,00 |
| 503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i> | 4.305,72 | 4.693,00 | | 5.411,99 | -718,99 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 323.962,01 | 402.190,00 | | 391.707,70 | 10.482,30 | 0,00 |
| 524100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i> | 11,78 | 5.000,00 | | 10,96 | 4.989,04 | 0,00 |
| 529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i> | 323.950,23 | 397.190,00 | | 391.696,74 | 5.493,26 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 12.962,59 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 549990 <i>Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i> | 12.962,59 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 366.969,11 | 436.812,00 | | 425.681,11 | 11.130,89 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 22.898,02 | 25.390,00 | | 25.051,29 | -338,71 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 390,98 | 0,00 | | 338,71 | 338,71 | 0,00 |
| 461700 <i>Zinserträge von Kreditinstituten</i> | 390,98 | 0,00 | | 338,71 | 338,71 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 390,98 | 0,00 | | 338,71 | 338,71 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 23.289,00 | 25.390,00 | | 25.390,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 23.289,00 | 25.390,00 | | 25.390,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -23.289,00 | -25.390,00 | | -25.390,00 | 0,00 | 0,00 |
| 581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i> | -23.289,00 | -25.390,00 | | -25.390,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014

11.537.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallbeseitigung
Produkt: 11.537.01 Abfallbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|---|----------|--------------------------|--------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**11.538.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | 2014 | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 62.692,25 | 62.000,00 | | 67.836,88 | 5.836,88 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 62.692,25 | 62.000,00 | | 67.836,88 | 5.836,88 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 945.242,13 | 959.335,00 | | 922.869,89 | -36.465,11 | 0,00 |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 847.266,93 | 861.335,00 | | 823.070,03 | -38.264,97 | 0,00 |
| 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen | 97.975,20 | 98.000,00 | | 99.799,86 | 1.799,86 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.276,23 | 4.350,00 | | 6.419,56 | 2.069,56 | 0,00 |
| 441100 Mieten und Pachten | 4.350,37 | 4.350,00 | | 4.350,37 | 0,37 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.925,86 | 0,00 | | 2.069,19 | 2.069,19 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 9.850,00 | 15.000,00 | | 20.266,78 | 5.266,78 | 0,00 |
| 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 9.850,00 | 15.000,00 | | 20.266,78 | 5.266,78 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 62.633,69 | 203.016,00 | | -709,35 | -203.725,35 | 0,00 |
| 454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände) | 9,00 | 0,00 | | 1,00 | 1,00 | 0,00 |
| 456200 Säumniszuschläge und Stundungszinsen | 2.965,42 | 2.000,00 | | -1.052,35 | -3.052,35 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 53.707,27 | 200.516,00 | | 0,00 | -200.516,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 5.952,00 | 500,00 | | 342,00 | -158,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 3.718,83 | 0,00 | | -784,96 | -784,96 | 0,00 |
| 472100 Bestandsveränderungen | 3.718,83 | 0,00 | | -784,96 | -784,96 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 1.093.413,13 | 1.243.701,00 | | 1.015.898,80 | -227.802,20 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 200.255,71 | 201.351,00 | | 187.880,86 | 13.470,14 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 155.855,25 | 157.913,00 | | 147.626,87 | 10.286,13 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 12.857,57 | 12.787,00 | | 9.055,09 | 3.731,91 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 31.542,89 | 30.651,00 | | 31.198,90 | -547,90 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 300.462,20 | 473.885,00 | | 233.488,40 | 240.396,60 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 149.559,95 | 161.260,00 | | 143.682,87 | 17.577,13 | 0,00 |
| 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens | 10.980,07 | 188.500,00 | | 26.378,20 | 162.121,80 | 0,00 |
| 525100 Haltung von Fahrzeugen | 4.987,73 | 3.750,00 | | 3.036,06 | 713,94 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 1.148,38 | 500,00 | | 2.399,24 | -1.899,24 | 0,00 |
| 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 170,62 | 375,00 | | 170,63 | 204,37 | 0,00 |
| 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 89.615,45 | 99.500,00 | | 57.821,40 | 41.678,60 | 0,00 |
| 529110 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - zahlungsunwirksam- | 44.000,00 | 20.000,00 | | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 269.746,14 | 240.750,00 | | 268.018,55 | -27.268,55 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 269.746,14 | 240.750,00 | | 268.018,55 | -27.268,55 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 84.596,83 | 62.100,00 | | 53.679,94 | 8.420,06 | 0,00 |
| 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 238,95 | 1.500,00 | | 1.446,99 | 53,01 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 27.583,93 | 26.600,00 | | 23.564,69 | 3.035,31 | 0,00 |
| 543200 Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam- | 11.000,00 | 10.000,00 | | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 22.015,56 | 23.500,00 | | 20.244,94 | 3.255,06 | 0,00 |
| 547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen | 9,00 | 0,00 | | 1,00 | -1,00 | 0,00 |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9,50 | 500,00 | | 0,00 | 500,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**11.538.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| | | | schiebener | | Ansatz/Ist | |
| | 2013 | 2014 | Ansatz | 2014 | 2014 | |
| in EUR | | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 549990 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 23.739,89 | 0,00 | | 8.422,32 | -8.422,32 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 855.060,88 | 978.086,00 | | 743.067,75 | 235.018,25 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 238.352,25 | 265.615,00 | | 272.831,05 | 7.216,05 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 2.966,40 | 1.500,00 | | 2.794,05 | 1.294,05 | 0,00 |
| 461700 Zinserträge von Kreditinstituten | 2.966,40 | 1.500,00 | | 2.794,05 | 1.294,05 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 209,76 | 375,00 | | 211,08 | 163,92 | 0,00 |
| 559900 Sonstige Finanzaufwendungen | 209,76 | 375,00 | | 211,08 | 163,92 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 2.756,64 | 1.125,00 | | 2.582,97 | 1.457,97 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 241.108,89 | 266.740,00 | | 275.414,02 | 8.674,02 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 241.108,89 | 266.740,00 | | 275.414,02 | 8.674,02 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen | 28.760,21 | 31.500,00 | | 29.224,96 | -2.275,04 | 0,00 |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 28.760,21 | 31.500,00 | | 29.224,96 | -2.275,04 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -117.364,83 | -115.175,00 | | -116.735,46 | -1.560,46 | 0,00 |
| 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -117.364,83 | -115.175,00 | | -116.735,46 | -1.560,46 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 152.504,27 | 183.065,00 | | 187.903,52 | 4.838,52 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**11.538.02**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 30.150,52 | 30.000,00 | | 29.906,57 | -93,43 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 30.150,52 | 30.000,00 | | 29.906,57 | -93,43 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 300.390,48 | 335.722,00 | | 303.744,21 | -31.977,79 | 0,00 |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 280.164,43 | 277.722,00 | | 283.518,15 | 5.796,15 | 0,00 |
| 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen | 20.226,05 | 20.000,00 | | 20.226,06 | 226,06 | 0,00 |
| 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 0,00 | 38.000,00 | | 0,00 | -38.000,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 12.866,82 | 201.942,00 | | 30.800,96 | -171.141,04 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 12.866,82 | 201.842,00 | | 30.800,96 | -171.041,04 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 100,00 | | 0,00 | -100,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 343.407,82 | 567.664,00 | | 364.451,74 | -203.212,26 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 30.720,24 | 30.888,00 | | 26.586,17 | 4.301,83 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 23.794,51 | 24.109,00 | | 20.888,91 | 3.220,09 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 2.005,33 | 2.002,00 | | 1.019,68 | 982,32 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 4.920,40 | 4.777,00 | | 4.677,58 | 99,42 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 77.689,10 | 345.165,00 | | 30.854,30 | 314.310,70 | 0,00 |
| 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 1.600,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 522110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -zahlungsunwirksam- | 43.400,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 14.131,21 | 16.190,00 | | 11.903,86 | 4.286,14 | 0,00 |
| 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens | 1.100,07 | 314.100,00 | | 9.738,12 | 304.361,88 | 0,00 |
| 525100 Haltung von Fahrzeugen | 980,70 | 1.250,00 | | 830,56 | 419,44 | 0,00 |
| 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 56,88 | 125,00 | | 56,87 | 68,13 | 0,00 |
| 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 16.420,24 | 13.500,00 | | 8.324,89 | 5.175,11 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 65.283,32 | 89.750,00 | | 65.283,32 | 24.466,68 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 65.283,32 | 89.750,00 | | 65.283,32 | 24.466,68 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 51.794,22 | 13.830,00 | | 130.190,13 | -116.360,13 | 0,00 |
| 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 0,00 | 500,00 | | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 9.770,43 | 9.365,00 | | 4.206,29 | 5.158,71 | 0,00 |
| 543200 Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam- | 3.500,00 | 3.500,00 | | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 325,54 | 365,00 | | 296,08 | 68,92 | 0,00 |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 100,00 | | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| 549990 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 38.198,25 | 0,00 | | 125.687,76 | -125.687,76 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 225.486,88 | 479.633,00 | | 252.913,92 | 226.719,08 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 117.920,94 | 88.031,00 | | 111.537,82 | 23.506,82 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 438,56 | 500,00 | | 405,47 | -94,53 | 0,00 |
| 461700 Zinserträge von Kreditinstituten | 438,56 | 500,00 | | 405,47 | -94,53 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**11.538.02**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 69,92 | 125,00 | 70,36 | 54,64 | 0,00 |
| 559900 Sonstige Finanzaufwendungen | 69,92 | 125,00 | 70,36 | 54,64 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 368,64 | 375,00 | 335,11 | -39,89 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 118.289,58 | 88.406,00 | 111.872,93 | 23.466,93 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 118.289,58 | 88.406,00 | 111.872,93 | 23.466,93 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -62.676,19 | -62.832,00 | -61.740,30 | 1.091,70 | 0,00 |
| 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -62.676,19 | -62.832,00 | -61.740,30 | 1.091,70 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 55.613,39 | 25.574,00 | 50.132,63 | 24.558,63 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**11.538.03**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.03 Private Grundstücksentwässerungsanlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|------------------|------------------|----------------------|------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 9.562,50 | 12.577,00 | | 9.977,75 | -2.599,25 | 0,00 |
| 432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i> | 9.562,50 | 12.577,00 | | 9.977,75 | -2.599,25 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 300,00 | 300,00 | | 0,00 | -300,00 | 0,00 |
| 458200 <i>Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen</i> | 300,00 | 300,00 | | 0,00 | -300,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 9.862,50 | 12.877,00 | | 9.977,75 | -2.899,25 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 1.732,68 | 1.777,00 | | 1.807,77 | -30,77 | 0,00 |
| 501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i> | 1.351,03 | 1.395,00 | | 1.413,88 | -18,88 | 0,00 |
| 502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i> | 108,37 | 109,00 | | 108,65 | 0,35 | 0,00 |
| 503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i> | 273,28 | 273,00 | | 285,24 | -12,24 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.380,48 | 3.500,00 | | 3.492,16 | 7,84 | 0,00 |
| 529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i> | 3.380,48 | 3.500,00 | | 3.492,16 | 7,84 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 629,21 | 600,00 | | 325,00 | 275,00 | 0,00 |
| 543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i> | 304,21 | 300,00 | | 325,00 | -25,00 | 0,00 |
| 543200 <i>Geschäftsaufwendungen -nicht finanzwirksam-</i> | 325,00 | 300,00 | | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 5.742,37 | 5.877,00 | | 5.624,93 | 252,07 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 4.120,13 | 7.000,00 | | 4.352,82 | -2.647,18 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 4.120,13 | 7.000,00 | | 4.352,82 | -2.647,18 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 4.120,13 | 7.000,00 | | 4.352,82 | -2.647,18 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -5.242,39 | -7.000,00 | | -5.771,73 | 1.228,27 | 0,00 |
| 581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i> | -5.242,39 | -7.000,00 | | -5.771,73 | 1.228,27 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -1.122,26 | 0,00 | | -1.418,91 | -1.418,91 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**12.541.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 63.608,04 | 60.670,00 | | 63.056,89 | 2.386,89 | 0,00 |
| 414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 2.000,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 61.608,04 | 60.670,00 | | 63.056,89 | 2.386,89 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 225.068,58 | 230.000,00 | | 227.453,35 | -2.546,65 | 0,00 |
| 437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen | 225.068,58 | 230.000,00 | | 227.453,35 | -2.546,65 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.234,08 | 1.000,00 | | 7.243,87 | 6.243,87 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.234,08 | 1.000,00 | | 7.243,87 | 6.243,87 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 12.473,64 | 11.183,00 | | 11.557,00 | 374,00 | 0,00 |
| 454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände) | 0,00 | 0,00 | | 11.530,00 | 11.530,00 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 10.473,64 | 10.683,00 | | 0,00 | -10.683,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 2.000,00 | 500,00 | | 27,00 | -473,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 303.384,34 | 302.853,00 | | 309.311,11 | 6.458,11 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 94.446,30 | 95.550,00 | | 86.947,90 | 8.602,10 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 73.371,95 | 74.566,00 | | 68.234,45 | 6.331,55 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 6.055,10 | 5.979,00 | | 3.973,70 | 2.005,30 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 15.019,25 | 15.005,00 | | 14.739,75 | 265,25 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 256.559,55 | 214.750,00 | | 185.981,99 | 28.768,01 | 0,00 |
| 521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens | 67.398,16 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 127.783,77 | 132.250,00 | | 126.274,74 | 5.975,26 | 0,00 |
| 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens | 51.625,98 | 69.000,00 | | 56.784,57 | 12.215,43 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 2.204,26 | 3.500,00 | | 2.082,84 | 1.417,16 | 0,00 |
| 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 7.547,38 | 10.000,00 | | 839,84 | 9.160,16 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 371.947,19 | 370.291,00 | | 376.604,72 | -6.313,72 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 371.947,19 | 370.291,00 | | 376.604,72 | -6.313,72 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 19.500,00 | | 0,00 | 19.500,00 | 0,00 |
| 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | 0,00 | 19.500,00 | | 0,00 | 19.500,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 7.055,36 | 7.300,00 | | 19.460,18 | -12.160,18 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 1.044,97 | -1.044,97 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 7.055,36 | 7.300,00 | | 6.885,21 | 414,79 | 0,00 |
| 547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | | 11.530,00 | -11.530,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 730.008,40 | 707.391,00 | | 668.994,79 | 38.396,21 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -426.624,06 | -404.538,00 | | -359.683,68 | 44.854,32 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -426.624,06 | -404.538,00 | | -359.683,68 | 44.854,32 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**12.541.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -426.624,06 | -404.538,00 | -359.683,68 | 44.854,32 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 55,67 | 55,67 | 0,00 |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 55,67 | 55,67 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -426.624,06 | -404.538,00 | -359.628,01 | 44.909,99 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**12.541.02**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeinestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Wirtschaftswege

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 698.984,31 | 676.198,00 | | 662.930,79 | -13.267,21 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 698.984,31 | 676.198,00 | | 662.930,79 | -13.267,21 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 9.916,63 | 9.916,63 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 9.916,63 | 9.916,63 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 1.704,00 | 2.000,00 | | 7.486,00 | 5.486,00 | 0,00 |
| 454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden | 1.654,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 454700 Erträge aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage (Vermögensgegenstände) | 0,00 | 0,00 | | 7.246,00 | 7.246,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 50,00 | 2.000,00 | | 240,00 | -1.760,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 700.688,31 | 678.198,00 | | 680.333,42 | 2.135,42 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 21.884,68 | 21.754,00 | | 20.983,50 | 770,50 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 17.234,94 | 17.123,00 | | 16.448,37 | 674,63 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 1.390,40 | 1.391,00 | | 1.414,24 | -23,24 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 3.259,34 | 3.240,00 | | 3.120,89 | 119,11 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 40.598,29 | 51.500,00 | | 45.327,67 | 6.172,33 | 0,00 |
| 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens | 39.651,22 | 50.000,00 | | 45.327,67 | 4.672,33 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 947,07 | 1.500,00 | | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 765.391,21 | 740.045,00 | | 726.185,40 | 13.859,60 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 765.391,21 | 740.045,00 | | 726.185,40 | 13.859,60 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.654,00 | 7.000,00 | | 14.405,92 | -7.405,92 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 0,00 | 7.000,00 | | 7.159,92 | -159,92 | 0,00 |
| 547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | | 7.246,00 | -7.246,00 | 0,00 |
| 547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage | 1.654,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 829.528,18 | 820.299,00 | | 806.902,49 | 13.396,51 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -128.839,87 | -142.101,00 | | -126.569,07 | 15.531,93 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -128.839,87 | -142.101,00 | | -126.569,07 | 15.531,93 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -128.839,87 | -142.101,00 | | -126.569,07 | 15.531,93 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**12.541.02**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Wirtschaftswege

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortge- schriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -128.839,87 | -142.101,00 | -126.569,07 | 15.531,93 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**12.542.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.542 Kreisstraßen
Produkt: 12.542.01 Kreisstraßen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.139,18 | 1.000,00 | | 2.900,82 | 1.900,82 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 1.139,18 | 1.000,00 | | 2.900,82 | 1.900,82 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 1.139,18 | 1.000,00 | | 2.900,82 | 1.900,82 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 1.139,18 | 1.000,00 | | 2.900,82 | -1.900,82 | 0,00 |
| 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen | 1.139,18 | 1.000,00 | | 2.900,82 | -1.900,82 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 1.139,18 | 1.000,00 | | 2.900,82 | -1.900,82 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**12.545.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|------------------|------------------|----------------------|------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 14.222,85 | 14.808,00 | | 14.894,97 | 86,97 | 0,00 |
| 432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i> | 14.222,85 | 14.808,00 | | 14.894,97 | 86,97 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 14.222,85 | 14.808,00 | | 14.894,97 | 86,97 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 539,21 | 586,00 | | 597,44 | -11,44 | 0,00 |
| 501200 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i> | 420,45 | 460,00 | | 466,80 | -6,80 | 0,00 |
| 502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i> | 33,76 | 36,00 | | 36,24 | -0,24 | 0,00 |
| 503200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i> | 85,00 | 90,00 | | 94,40 | -4,40 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.104,11 | 4.564,00 | | 5.625,69 | -1.061,69 | 0,00 |
| 529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i> | 5.104,11 | 4.564,00 | | 5.625,69 | -1.061,69 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 5.643,32 | 5.150,00 | | 6.223,13 | -1.073,13 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 8.579,53 | 9.658,00 | | 8.671,84 | -986,16 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 8.579,53 | 9.658,00 | | 8.671,84 | -986,16 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 8.579,53 | 9.658,00 | | 8.671,84 | -986,16 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -15.852,75 | -14.613,00 | | -16.813,00 | -2.200,00 | 0,00 |
| 581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i> | -15.852,75 | -14.613,00 | | -16.813,00 | -2.200,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -7.273,22 | -4.955,00 | | -8.141,16 | -3.186,16 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**12.547.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|------------------|------------------|----------------------|------------------|---------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | 2014 | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 13.689,23 | 13.689,00 | | 13.689,18 | 0,18 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 13.689,23 | 13.689,00 | | 13.689,18 | 0,18 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 13.689,23 | 13.689,00 | | 13.689,18 | 0,18 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 2.303,13 | 2.551,00 | | 2.086,01 | 464,99 | 0,00 |
| 501100 Dienstaufwendungen Beamte | 1.464,27 | 1.625,00 | | 1.518,85 | 106,15 | 0,00 |
| 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 410,70 | 510,00 | | 15,28 | 494,72 | 0,00 |
| 505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 325,08 | 308,00 | | 419,22 | -111,22 | 0,00 |
| 506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 103,08 | 108,00 | | 132,66 | -24,66 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 1.815,98 | 2.300,00 | | 1.735,61 | 564,39 | 0,00 |
| 512100 Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger/Beamte | 1.815,98 | 2.300,00 | | 1.735,61 | 564,39 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 236,26 | 1.200,00 | | 1.964,52 | -764,52 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 236,26 | 1.200,00 | | 1.964,52 | -764,52 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 17.369,91 | 17.370,00 | | 17.370,03 | -0,03 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 17.369,91 | 17.370,00 | | 17.370,03 | -0,03 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 21.725,28 | 23.421,00 | | 23.156,17 | 264,83 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -8.036,05 | -9.732,00 | | -9.466,99 | 265,01 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -8.036,05 | -9.732,00 | | -9.466,99 | 265,01 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -8.036,05 | -9.732,00 | | -9.466,99 | 265,01 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -8.036,05 | -9.732,00 | | -9.466,99 | 265,01 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**13.551.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Park- und Grünanlagen
Produkt: 13.551.01 Park- und Grünanlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 100,00 | | 160,87 | 60,87 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 100,00 | | 160,87 | 60,87 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 0,00 | 100,00 | | 160,87 | 60,87 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 25.556,56 | 25.410,00 | | 34.323,29 | -8.913,29 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 20.448,72 | 20.332,00 | | 27.392,02 | -7.060,02 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 1.049,84 | 1.032,00 | | 1.477,67 | -445,67 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 4.058,00 | 4.046,00 | | 5.453,60 | -1.407,60 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.798,74 | 6.000,00 | | 3.882,65 | 2.117,35 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 3.798,74 | 6.000,00 | | 3.882,65 | 2.117,35 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 29.355,30 | 31.410,00 | | 38.205,94 | -6.795,94 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -29.355,30 | -31.310,00 | | -38.045,07 | -6.735,07 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -29.355,30 | -31.310,00 | | -38.045,07 | -6.735,07 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -29.355,30 | -31.310,00 | | -38.045,07 | -6.735,07 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -29.355,30 | -31.310,00 | | -38.045,07 | -6.735,07 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**13.552.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 194.594,97 | 194.200,00 | | 194.242,44 | 42,44 | 0,00 |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 194.594,97 | 194.200,00 | | 194.242,44 | 42,44 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.695,36 | 2.700,00 | | 2.695,36 | -4,64 | 0,00 |
| 448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl. | 2.695,36 | 2.700,00 | | 2.695,36 | -4,64 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 197.290,33 | 196.900,00 | | 196.937,80 | 37,80 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 4.026,56 | 4.078,00 | | 4.121,93 | -43,93 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 3.156,74 | 3.214,00 | | 3.233,90 | -19,90 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 253,28 | 254,00 | | 254,50 | -0,50 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 616,54 | 610,00 | | 633,53 | -23,53 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 197.407,00 | 197.410,00 | | 197.290,00 | 120,00 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 197.407,00 | 197.410,00 | | 197.290,00 | 120,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 201.433,56 | 201.488,00 | | 201.411,93 | 76,07 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -4.143,23 | -4.588,00 | | -4.474,13 | 113,87 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -4.143,23 | -4.588,00 | | -4.474,13 | 113,87 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -4.143,23 | -4.588,00 | | -4.474,13 | 113,87 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -4.143,23 | -4.588,00 | | -4.474,13 | 113,87 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**13.553.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.322,82 | 1.320,00 | | 1.322,37 | 2,37 | 0,00 |
| 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 1.322,82 | 1.320,00 | | 1.322,37 | 2,37 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 1.322,82 | 1.320,00 | | 1.322,37 | 2,37 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 539,36 | 586,00 | | 597,71 | -11,71 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 420,59 | 460,00 | | 467,05 | -7,05 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 33,76 | 36,00 | | 36,24 | -0,24 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 85,01 | 90,00 | | 94,42 | -4,42 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.299,23 | 1.350,00 | | 1.354,70 | -4,70 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 1.299,23 | 1.350,00 | | 1.354,70 | -4,70 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 1.838,59 | 1.936,00 | | 1.952,41 | -16,41 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -515,77 | -616,00 | | -630,04 | -14,04 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -515,77 | -616,00 | | -630,04 | -14,04 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -515,77 | -616,00 | | -630,04 | -14,04 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -515,77 | -616,00 | | -630,04 | -14,04 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**14.561.01**

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.561.01 Umweltschutzmaßnahmen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-----------------|------------------|----------------------|---------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 2.618,41 | 2.670,00 | | 0,00 | -2.670,00 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 2.618,41 | 2.670,00 | | 0,00 | -2.670,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 2.618,41 | 2.670,00 | | 0,00 | -2.670,00 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 2.658,90 | 2.618,00 | | 44,76 | 2.573,24 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 1.931,78 | 1.927,00 | | 32,18 | 1.894,82 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 208,29 | 211,00 | | -300,42 | 511,42 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 518,83 | 480,00 | | 313,00 | 167,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 300,19 | 5.000,00 | | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 300,19 | 5.000,00 | | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 242,90 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 242,90 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 3.201,99 | 7.618,00 | | 44,76 | 7.573,24 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -583,58 | -4.948,00 | | -44,76 | 4.903,24 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -583,58 | -4.948,00 | | -44,76 | 4.903,24 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -583,58 | -4.948,00 | | -44,76 | 4.903,24 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -583,58 | -4.948,00 | | -44,76 | 4.903,24 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**15.571.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-----------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | 2014 | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 21.132,29 | 21.132,00 | | 21.132,28 | 0,28 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 21.132,29 | 21.132,00 | | 21.132,28 | 0,28 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 3.322,24 | 0,00 | | 143,05 | 143,05 | 0,00 |
| 456300 Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften | 3.322,24 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 143,05 | 143,05 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 24.454,53 | 21.132,00 | | 21.275,33 | 143,33 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 21.132,00 | | 0,00 | 21.132,00 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 21.132,00 | | 0,00 | 21.132,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 23.472,29 | 2.400,00 | | 23.071,28 | -20.671,28 | 0,00 |
| 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | 2.340,00 | 2.400,00 | | 1.939,00 | 461,00 | 0,00 |
| 539110 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen | 21.132,29 | 0,00 | | 21.132,28 | -21.132,28 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.041,41 | 16.828,00 | | 8.292,99 | 8.535,01 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 1.041,41 | 16.828,00 | | 8.292,99 | 8.535,01 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 24.513,70 | 40.360,00 | | 31.364,27 | 8.995,73 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -59,17 | -19.228,00 | | -10.088,94 | 9.139,06 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -59,17 | -19.228,00 | | -10.088,94 | 9.139,06 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -59,17 | -19.228,00 | | -10.088,94 | 9.139,06 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -59,17 | -19.228,00 | | -10.088,94 | 9.139,06 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**15.573.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Märkte

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|------------------|------------------|----------------------|------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.148,46 | 3.000,00 | | 2.294,96 | -705,04 | 0,00 |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 2.148,46 | 3.000,00 | | 2.294,96 | -705,04 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 3.105,90 | 3.105,90 | 0,00 |
| 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 3.105,90 | 3.105,90 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 2.148,46 | 3.000,00 | | 5.400,86 | 2.400,86 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 2.696,47 | 2.931,00 | | 2.987,54 | -56,54 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 2.102,60 | 2.301,00 | | 2.334,76 | -33,76 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 169,08 | 179,00 | | 181,06 | -2,06 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 424,79 | 451,00 | | 471,72 | -20,72 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 3.105,90 | -3.105,90 | 0,00 |
| 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 0,00 | 0,00 | | 3.105,90 | -3.105,90 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.747,92 | 4.000,00 | | 7.618,94 | -3.618,94 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 2.747,92 | 4.000,00 | | 7.618,94 | -3.618,94 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 5.444,39 | 6.931,00 | | 13.712,38 | -6.781,38 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -3.295,93 | -3.931,00 | | -8.311,52 | -4.380,52 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -3.295,93 | -3.931,00 | | -8.311,52 | -4.380,52 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -3.295,93 | -3.931,00 | | -8.311,52 | -4.380,52 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -3.295,93 | -3.931,00 | | -8.311,52 | -4.380,52 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**15.573.02**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.02 Bürgerhaus Veerkamp

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.530,72 | 4.531,00 | 4.530,72 | -0,28 | 0,00 |
| 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 4.530,72 | 4.531,00 | 4.530,72 | -0,28 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 200,00 | 50,56 | -149,44 | 0,00 |
| 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 0,00 | 200,00 | 50,56 | -149,44 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 4.530,72 | 4.731,00 | 4.581,28 | -149,72 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 1.330,79 | 1.425,00 | 1.475,34 | -50,34 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 1.045,52 | 1.120,00 | 1.159,64 | -39,64 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 79,23 | 84,00 | 86,96 | -2,96 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 206,04 | 221,00 | 228,74 | -7,74 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.434,97 | 23.300,00 | 20.904,35 | 2.395,65 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 16.434,97 | 23.000,00 | 20.904,35 | 2.095,65 | 0,00 |
| 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 15.069,68 | 13.516,00 | 13.516,48 | -0,48 | 0,00 |
| 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 15.069,68 | 13.516,00 | 13.516,48 | -0,48 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 3.300,00 | 3.300,00 | 3.300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | 3.300,00 | 3.300,00 | 3.300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.114,17 | 2.400,00 | 1.113,69 | 1.286,31 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 299,16 | 350,00 | 348,90 | 1,10 | 0,00 |
| 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 1.815,01 | 2.000,00 | 764,79 | 1.235,21 | 0,00 |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 38.249,61 | 43.941,00 | 40.309,86 | 3.631,14 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -33.718,89 | -39.210,00 | -35.728,58 | 3.481,42 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -33.718,89 | -39.210,00 | -35.728,58 | 3.481,42 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -33.718,89 | -39.210,00 | -35.728,58 | 3.481,42 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014

15.573.02

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.02 Bürgerhaus Veerkamp

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|---|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -33.718,89 | -39.210,00 | -35.728,58 | 3.481,42 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**15.575.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 144,54 | 300,00 | | 58,85 | -241,15 | 0,00 |
| 442100 Erträge aus Verkauf | 144,54 | 300,00 | | 58,85 | -241,15 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 631,06 | 100,00 | | 0,00 | -100,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 631,06 | 100,00 | | 0,00 | -100,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 775,60 | 400,00 | | 58,85 | -341,15 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 4.613,71 | 2.208,00 | | 3.320,12 | -1.112,12 | 0,00 |
| 501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte | 4.354,20 | 1.740,00 | | 2.585,19 | -845,19 | 0,00 |
| 502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte | 285,23 | 130,00 | | 192,70 | -62,70 | 0,00 |
| 503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | -25,72 | 338,00 | | 542,23 | -204,23 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 500,00 | | 34,95 | 465,05 | 0,00 |
| 524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00 | 500,00 | | 34,95 | 465,05 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.156,27 | 10.500,00 | | 10.844,97 | -344,97 | 0,00 |
| 543100 Geschäftsaufwendungen | 9.156,27 | 10.500,00 | | 10.844,97 | -344,97 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 13.769,98 | 13.208,00 | | 14.200,04 | -992,04 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -12.994,38 | -12.808,00 | | -14.141,19 | -1.333,19 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -12.994,38 | -12.808,00 | | -14.141,19 | -1.333,19 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -12.994,38 | -12.808,00 | | -14.141,19 | -1.333,19 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -12.994,38 | -12.808,00 | | -14.141,19 | -1.333,19 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**16.611.01**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 5.779.357,94 | 5.902.175,00 | | 6.059.951,12 | 157.776,12 | 0,00 |
| 401100 Grundsteuer A | 161.360,51 | 242.000,00 | | 237.857,31 | -4.142,69 | 0,00 |
| 401200 Grundsteuer B | 838.008,26 | 865.000,00 | | 896.394,79 | 31.394,79 | 0,00 |
| 401300 Gewerbesteuer | 2.228.527,33 | 2.100.000,00 | | 2.251.261,78 | 151.261,78 | 0,00 |
| 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 2.119.937,00 | 2.253.100,00 | | 2.240.533,31 | -12.566,69 | 0,00 |
| 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 160.159,00 | 166.550,00 | | 165.258,60 | -1.291,40 | 0,00 |
| 403100 Vergnügungssteuer | 5.439,91 | 5.000,00 | | 4.828,68 | -171,32 | 0,00 |
| 403200 Hundesteuer | 35.981,90 | 36.000,00 | | 36.246,53 | 246,53 | 0,00 |
| 405100 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungs- gesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz) | 229.944,03 | 234.525,00 | | 227.570,12 | -6.954,88 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.977.701,91 | 1.561.280,00 | | 1.560.513,16 | -766,84 | 0,00 |
| 411100 Schlüsselzuweisungen vom Land | 1.943.177,00 | 1.521.700,00 | | 1.520.933,00 | -767,00 | 0,00 |
| 418100 Allgemeine Umlagen vom Land | 34.524,91 | 39.580,00 | | 39.580,16 | 0,16 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 62.912,95 | 15.000,00 | | 20.356,00 | 5.356,00 | 0,00 |
| 458200 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen | 49.239,95 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 13.673,00 | 15.000,00 | | 20.356,00 | 5.356,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 7.819.972,80 | 7.478.455,00 | | 7.640.820,28 | 162.365,28 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 4.116.624,67 | 4.047.840,00 | | 4.062.895,89 | -15.055,89 | 0,00 |
| 534100 Gewerbesteuerumlage | 181.602,00 | 178.850,00 | | 193.926,33 | -15.076,33 | 0,00 |
| 534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit | 176.414,00 | 173.750,00 | | 188.385,58 | -14.635,58 | 0,00 |
| 537100 Allgemeine Umlagen an das Land | 44.366,05 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV | 3.590.544,62 | 3.695.240,00 | | 3.680.583,98 | 14.656,02 | 0,00 |
| 537210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) - zahlungsunwirksam | 123.698,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 478,00 | 10.000,00 | | 1.924,00 | 8.076,00 | 0,00 |
| 549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 478,00 | 10.000,00 | | 1.924,00 | 8.076,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 4.117.102,67 | 4.057.840,00 | | 4.064.819,89 | -6.979,89 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 3.702.870,13 | 3.420.615,00 | | 3.576.000,39 | 155.385,39 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 3.702.870,13 | 3.420.615,00 | | 3.576.000,39 | 155.385,39 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014

16.611.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung |
|--|---------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 3.702.870,13 | 3.420.615,00 | 3.576.000,39 | 155.385,39 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | -2.171,50 | -2.171,50 | 0,00 |
| 581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>-2.171,50</i> | <i>-2.171,50</i> | <i>0,00</i> |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 3.702.870,13 | 3.420.615,00 | 3.573.828,89 | 153.213,89 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 2014**16.612.01**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | | Fortge- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | schiebener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 + Finanzerträge | 2.188,37 | 307,00 | | 1.808,64 | 1.501,64 | 0,00 |
| 461700 Zinserträge von Kreditinstituten | 79,11 | 300,00 | | 53,78 | -246,22 | 0,00 |
| 461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich | 2.102,63 | 0,00 | | 1.748,23 | 1.748,23 | 0,00 |
| 465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen | 6,63 | 7,00 | | 6,63 | -0,37 | 0,00 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 158.634,18 | 144.570,00 | | 139.598,07 | 4.971,93 | 0,00 |
| 551600 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen | 552,15 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 153.227,66 | 133.470,00 | | 133.468,17 | 1,83 | 0,00 |
| 559900 Sonstige Finanzaufwendungen | 4.854,37 | 11.100,00 | | 6.129,90 | 4.970,10 | 0,00 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -156.445,81 | -144.263,00 | | -137.789,43 | 6.473,57 | 0,00 |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -156.445,81 | -144.263,00 | | -137.789,43 | 6.473,57 | 0,00 |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -156.445,81 | -144.263,00 | | -137.789,43 | 6.473,57 | 0,00 |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 141.523,20 | 138.507,00 | | 140.022,53 | 1.515,53 | 0,00 |
| 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 141.523,20 | 138.507,00 | | 140.022,53 | 1.515,53 | 0,00 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -14.922,61 | -5.756,00 | | 2.233,10 | 7.989,10 | 0,00 |

4. Finanzrechnung

Finanzrechnung 2014

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrie- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| | | 2013 | bener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | gungsüber- |
| | | | 2014 | 2014 | 2014 | tragung |
| in EUR | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 5.683.043,47 | 5.902.175,00 | 6.047.048,34 | 144.873,34 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.207.097,42 | 1.803.895,00 | 1.847.938,16 | 44.043,16 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 5.122,23 | 4.000,00 | 100,00 | -3.900,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.878.752,05 | 1.912.379,00 | 1.919.770,05 | 7.391,05 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 169.690,68 | 103.090,00 | 149.548,23 | 46.458,23 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 84.550,24 | 122.560,00 | 120.285,86 | -2.274,14 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 365.702,25 | 342.720,00 | 353.295,15 | 10.575,15 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 3.811,12 | 2.307,00 | 3.731,00 | 1.424,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 10.397.769,46 | 10.193.126,00 | 10.441.716,79 | 248.590,79 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 2.090.055,72 | 2.136.526,00 | 2.134.181,15 | 2.344,85 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 163.939,89 | 230.002,00 | 218.721,50 | 11.280,50 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.093.964,85 | 3.057.864,00 | 2.416.914,04 | 640.949,96 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 158.843,30 | 145.070,00 | 140.011,87 | 5.058,13 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 4.531.453,00 | 4.650.770,00 | 4.498.506,14 | 152.263,86 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.074.692,05 | 1.068.555,00 | 1.051.184,35 | 17.370,65 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 10.112.948,81 | 11.288.787,00 | 10.459.519,05 | 829.267,95 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | 284.820,65 | -1.095.661,00 | -17.802,26 | 1.077.858,74 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 909.939,86 | 1.504.369,00 | 1.374.851,93 | -129.517,07 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 221.687,44 | 220.000,00 | 314.283,45 | 94.283,45 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 230.868,60 | 326.000,00 | 354.615,06 | 28.615,06 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.362.495,90 | 2.050.369,00 | 2.043.750,44 | -6.618,56 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 114.194,95 | 0,00 | 26.607,88 | -26.607,88 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 692.993,63 | 1.135.000,00 | 726.864,67 | 408.135,33 | 345.400,00 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 329.630,25 | 588.141,00 | 484.811,01 | 103.329,99 | 160.000,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 8.564,67 | 10.000,00 | 30.672,91 | -20.672,91 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 9.685,52 | 55.000,00 | 83.203,18 | -28.203,18 | 46.000,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.155.069,02 | 1.788.141,00 | 1.352.159,65 | 435.981,35 | 551.400,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) | 207.426,88 | 262.228,00 | 691.590,79 | 429.362,79 | -551.400,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31) | 492.247,53 | -833.433,00 | 673.788,53 | 1.507.221,53 | -551.400,00 |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 881.116,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 |
| 35 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | 1.356.347,29 | 401.300,00 | 401.258,95 | 41,05 | 0,00 |
| 36 | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | -1.000.000,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -475.230,52 | -401.300,00 | -401.258,95 | 41,05 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37) | 17.017,01 | -1.234.733,00 | 272.529,58 | 1.507.262,58 | -551.400,00 |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 465.544,48 | 0,00 | 412.780,87 | 412.780,87 | 0,00 |
| 40 | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | -69.780,61 | 0,00 | 72.972,36 | 72.972,36 | 0,00 |
| 41 | = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40) | 412.780,88 | -1.234.733,00 | 758.282,81 | 1.993.015,81 | -551.400,00 |

Finanzrechnung 2014

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | Ergebnis | Fortgeschrie- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- |
|-----------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------|
| | | 2013 | -bener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | |
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 5.683.043,47 | 5.902.175,00 | 6.047.048,34 | 144.873,34 | 0,00 |
| 601100 | Grundsteuer A | 161.563,53 | 242.000,00 | 237.831,36 | -4.168,64 | 0,00 |
| 601200 | Grundsteuer B | 837.641,99 | 865.000,00 | 900.591,48 | 35.591,48 | 0,00 |
| 601300 | Gewerbesteuer | 2.132.531,83 | 2.100.000,00 | 2.282.790,33 | 182.790,33 | 0,00 |
| 602100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 2.120.554,00 | 2.253.100,00 | 2.191.430,62 | -61.669,38 | 0,00 |
| 602200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 160.403,00 | 166.550,00 | 164.737,05 | -1.812,95 | 0,00 |
| 603100 | Vergnügungssteuer | 4.962,93 | 5.000,00 | 5.117,38 | 117,38 | 0,00 |
| 603200 | Hundesteuer | 35.442,16 | 36.000,00 | 36.980,00 | 980,00 | 0,00 |
| 605100 | Leistungen nach dem Familienlastenausgleich | 229.944,03 | 234.525,00 | 227.570,12 | -6.954,88 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.207.097,42 | 1.803.895,00 | 1.847.938,16 | 44.043,16 | 0,00 |
| 611100 | Schlüsselzuweisungen vom Land | 1.943.177,00 | 1.521.700,00 | 1.520.933,00 | -767,00 | 0,00 |
| 614000 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 96.739,30 | 104.000,00 | 125.866,68 | 21.866,68 | 0,00 |
| 614100 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 98.676,84 | 110.245,00 | 115.815,33 | 5.570,33 | 0,00 |
| 614200 | Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV | 24.975,07 | 27.400,00 | 27.533,28 | 133,28 | 0,00 |
| 614400 | Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen | 6.704,30 | 470,00 | 0,00 | -470,00 | 0,00 |
| 614700 | Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 2.000,00 | 0,00 | 17.909,71 | 17.909,71 | 0,00 |
| 614800 | Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen | 300,00 | 500,00 | 300,00 | -200,00 | 0,00 |
| 618100 | Allgemeine Umlagen vom Land | 34.524,91 | 39.580,00 | 39.580,16 | 0,16 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 5.122,23 | 4.000,00 | 100,00 | -3.900,00 | 0,00 |
| 621100 | Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen | 5.122,23 | 4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 |
| 629100 | Andere sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.878.752,05 | 1.912.379,00 | 1.919.770,05 | 7.391,05 | 0,00 |
| 631100 | Verwaltungsgebühren | 40.939,88 | 52.025,00 | 48.686,08 | -3.338,92 | 0,00 |
| 632100 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 1.837.812,17 | 1.860.354,00 | 1.871.083,97 | 10.729,97 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 169.690,68 | 103.090,00 | 149.548,23 | 46.458,23 | 0,00 |
| 641100 | Mieten und Pachten | 59.786,34 | 47.950,00 | 52.101,61 | 4.151,61 | 0,00 |
| 642100 | Einzahlungen aus Verkauf | 6.003,56 | 3.700,00 | 5.581,47 | 1.881,47 | 0,00 |
| 646100 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 103.900,78 | 51.440,00 | 91.865,15 | 40.425,15 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 84.550,24 | 122.560,00 | 120.285,86 | -2.274,14 | 0,00 |
| 648100 | Erstattungen vom Land | 31.828,53 | 21.700,00 | 23.989,09 | 2.289,09 | 0,00 |
| 648200 | Erstattungen von Gemeinden/GV | 10.504,58 | 51.000,00 | 6.845,17 | -44.154,83 | 0,00 |
| 648300 | Erstattungen von Zweckverbänden | 5.390,72 | 5.400,00 | 5.390,72 | -9,28 | 0,00 |
| 648400 | Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen | 18.885,88 | 13.760,00 | 19.145,88 | 5.385,88 | 0,00 |
| 648700 | Erstattungen von privaten Unternehmen | 750,00 | 1.000,00 | 30.200,37 | 29.200,37 | 0,00 |
| 648800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 16.887,25 | 25.700,00 | 34.714,63 | 9.014,63 | 0,00 |
| 649100 | Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende aus Leistungen nach § 22 SGB II | 303,28 | 4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 365.702,25 | 342.720,00 | 353.295,15 | 10.575,15 | 0,00 |
| 651100 | Konzessionsabgaben | 283.121,27 | 273.000,00 | 274.213,53 | 1.213,53 | 0,00 |
| 656100 | Bußgelder | 1.121,71 | 2.000,00 | 2.328,35 | 328,35 | 0,00 |
| 656200 | Säumniszuschläge | 17.861,21 | 17.000,00 | 17.121,80 | 121,80 | 0,00 |
| 656300 | Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften | 8.078,00 | 0,00 | 5.244,24 | 5.244,24 | 0,00 |
| 659100 | Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 55.520,06 | 50.720,00 | 54.387,23 | 3.667,23 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 3.811,12 | 2.307,00 | 3.731,00 | 1.424,00 | 0,00 |
| 661700 | Zinseinzahlungen von Kreditinstituten | 3.804,49 | 2.300,00 | 3.724,37 | 1.424,37 | 0,00 |
| 665100 | Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen | 6,63 | 7,00 | 6,63 | -0,37 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 10.397.769,46 | 10.193.126,00 | 10.441.716,79 | 248.590,79 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 2.090.055,72 | 2.136.526,00 | 2.134.181,15 | 2.344,85 | 0,00 |
| 701100 | Beamte | 207.147,48 | 198.182,00 | 212.781,26 | -14.599,26 | 0,00 |
| 701200 | Tariflich Beschäftigte | 1.447.684,69 | 1.474.858,00 | 1.494.951,81 | -20.093,81 | 0,00 |
| 702200 | Tariflich Beschäftigte | 116.875,02 | 117.404,00 | 118.390,11 | -986,11 | 0,00 |
| 703200 | Tariflich Beschäftigte | 281.783,06 | 295.082,00 | 301.941,03 | -6.859,03 | 0,00 |

Finanzrechnung 2014

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | Ergebnis | Fortgeschrie- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- |
|-----------------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------|
| | | 2013 | bener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | gungsüber- |
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 704100 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 36.565,47 | 51.000,00 | 6.116,94 | 44.883,06 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 163.939,89 | 230.002,00 | 218.721,50 | 11.280,50 | 0,00 |
| 712100 | Beamte | 163.939,89 | 230.002,00 | 158.431,59 | 71.570,41 | 0,00 |
| 714100 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger | 0,00 | 0,00 | 60.289,91 | -60.289,91 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.093.964,85 | 3.057.864,00 | 2.416.914,04 | 640.949,96 | 0,00 |
| 721500 | Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 81.362,50 | 290.000,00 | 281.489,86 | 8.510,14 | 0,00 |
| 721600 | Instandhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens | 64.666,19 | 0,00 | 2.731,97 | -2.731,97 | 0,00 |
| 722100 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 1.900,19 | 5.000,00 | 15.704,94 | -10.704,94 | 0,00 |
| 724100 | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 881.190,70 | 1.061.950,00 | 955.364,03 | 106.585,97 | 0,00 |
| 724200 | Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens | 144.576,44 | 669.600,00 | 152.041,65 | 517.558,35 | 0,00 |
| 725100 | Haltung von Fahrzeugen | 58.063,41 | 51.500,00 | 70.408,22 | -18.908,22 | 0,00 |
| 725500 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 35.188,71 | 52.050,00 | 54.466,93 | -2.416,93 | 0,00 |
| 727100 | Lernmittel | 29.811,87 | 31.500,00 | 28.978,40 | 2.521,60 | 0,00 |
| 727900 | Schülerbeförderungskosten | 257.414,20 | 264.000,00 | 245.694,74 | 18.305,26 | 0,00 |
| 728100 | Auszahlungen für sonstige Sachleistungen | 56.893,60 | 68.360,00 | 62.179,83 | 6.180,17 | 0,00 |
| 729100 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | 482.897,04 | 563.904,00 | 547.853,47 | 16.050,53 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 158.843,30 | 145.070,00 | 140.011,87 | 5.058,13 | 0,00 |
| 751600 | Zinsauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen | 552,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 751700 | Zinsauszahlungen an Kreditinstitute | 153.227,66 | 133.470,00 | 133.468,17 | 1,83 | 0,00 |
| 759900 | Sonstige Finanzauszahlungen | 5.063,49 | 11.600,00 | 6.543,70 | 5.056,30 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 4.531.453,00 | 4.650.770,00 | 4.498.506,14 | 152.263,86 | 0,00 |
| 731200 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/Gemeindeverbände | 12.295,01 | 12.200,00 | 12.340,36 | -140,36 | 0,00 |
| 731300 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl. | 68.598,02 | 70.000,00 | 66.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 731800 | Zuschüsse und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | 130.269,50 | 154.730,00 | 144.213,50 | 10.516,50 | 0,00 |
| 733100 | Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen | 216.937,69 | 0,00 | -15.072,02 | 15.072,02 | 0,00 |
| 733900 | Sonstige soziale Leistungen | 3.579,11 | 281.000,00 | 242.365,03 | 38.634,97 | 0,00 |
| 734100 | Gewerbesteuerumlage | 193.885,00 | 178.850,00 | 143.446,60 | 35.403,40 | 0,00 |
| 734200 | Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit | 188.346,00 | 173.750,00 | 139.348,69 | 34.401,31 | 0,00 |
| 737100 | Allgemeine Umlagen an das Land | 44.366,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 737200 | Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) | 3.590.544,62 | 3.695.240,00 | 3.680.583,98 | 14.656,02 | 0,00 |
| 739100 | Sonstige Transferauszahlungen | 82.632,00 | 85.000,00 | 85.280,00 | -280,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.074.692,05 | 1.068.555,00 | 1.051.184,35 | 17.370,65 | 0,00 |
| 741100 | Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen | 494,31 | 825,00 | 453,33 | 371,67 | 0,00 |
| 741200 | Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte | 11.007,81 | 16.000,00 | 7.531,76 | 8.468,24 | 0,00 |
| 742100 | Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 96.819,03 | 89.800,00 | 100.897,54 | -11.097,54 | 0,00 |
| 742200 | Mieten und Pachten | 15.863,35 | 18.836,00 | 21.872,92 | -3.036,92 | 0,00 |
| 742300 | Leasing | 2.556,12 | 2.560,00 | 2.556,12 | 3,88 | 0,00 |
| 743100 | Geschäftsauszahlungen | 542.571,07 | 529.743,00 | 563.451,21 | -33.708,21 | 0,00 |
| 744100 | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 191.040,19 | 199.265,00 | 167.378,60 | 31.886,40 | 0,00 |
| 746100 | Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende Zahlungen an Arbeitsgemeinschaften für Leistungen nach § 22 SGB II | 118.495,91 | 120.000,00 | 123.070,20 | -3.070,20 | 0,00 |
| 749100 | Verfügunsmittel | 706,29 | 1.300,00 | 997,31 | 302,69 | 0,00 |
| 749200 | Fraktionszuwendungen | 2.275,68 | 2.276,00 | 2.275,68 | 0,32 | 0,00 |
| 749900 | Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 92.862,29 | 87.950,00 | 60.699,68 | 27.250,32 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 10.112.948,81 | 11.288.787,00 | 10.459.519,05 | 829.267,95 | 0,00 |

Finanzrechnung 2014

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrie- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| | 2013 | bener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | gungsüber- |
| | 1 | 2014 | 3 | 2014 | tragung |
| in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | 284.820,65 | -1.095.661,00 | -17.802,26 | 1.077.858,74 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 909.939,86 | 1.504.369,00 | 1.374.851,93 | -129.517,07 | 0,00 |
| 681100 Investitionszuweisungen vom Land | 898.946,70 | 1.019.369,00 | 1.018.910,73 | -458,27 | 0,00 |
| 681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV | 0,00 | 485.000,00 | 351.941,20 | -133.058,80 | 0,00 |
| 681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen | 10.993,16 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 221.687,44 | 220.000,00 | 314.283,45 | 94.283,45 | 0,00 |
| 682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 214.587,44 | 210.000,00 | 294.665,45 | 84.665,45 | 0,00 |
| 683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen | 7.100,00 | 10.000,00 | 19.618,00 | 9.618,00 | 0,00 |
| 20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 230.868,60 | 326.000,00 | 354.615,06 | 28.615,06 | 0,00 |
| 688100 Beiträge und ähnliche Entgelte | 230.868,60 | 326.000,00 | 354.615,06 | 28.615,06 | 0,00 |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.362.495,90 | 2.050.369,00 | 2.043.750,44 | -6.618,56 | 0,00 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 114.194,95 | 0,00 | 26.607,88 | -26.607,88 | 0,00 |
| 782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 114.194,95 | 0,00 | 26.607,88 | -26.607,88 | 0,00 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 692.993,63 | 1.135.000,00 | 726.864,67 | 408.135,33 | 345.400,00 |
| 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 355.762,80 | 920.000,00 | 650.771,39 | 269.228,61 | 205.400,00 |
| 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 337.230,83 | 215.000,00 | 76.093,28 | 138.906,72 | 140.000,00 |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 329.630,25 | 588.141,00 | 484.811,01 | 103.329,99 | 160.000,00 |
| 783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro | 314.263,14 | 573.141,00 | 462.117,12 | 111.023,88 | 160.000,00 |
| 783110 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen | 15.367,11 | 15.000,00 | 22.693,89 | -7.693,89 | 0,00 |
| 27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 8.564,67 | 10.000,00 | 30.672,91 | -20.672,91 | 0,00 |
| 784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten | 0,00 | 0,00 | 21.084,48 | -21.084,48 | 0,00 |
| 784800 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen | 8.564,67 | 10.000,00 | 9.588,43 | 411,57 | 0,00 |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 9.685,52 | 55.000,00 | 83.203,18 | -28.203,18 | 46.000,00 |
| 781200 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV) | 9.685,52 | 55.000,00 | 83.203,18 | -28.203,18 | 46.000,00 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.155.069,02 | 1.788.141,00 | 1.352.159,65 | 435.981,35 | 551.400,00 |
| 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) | 207.426,88 | 262.228,00 | 691.590,79 | 429.362,79 | -551.400,00 |
| 32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31) | 492.247,53 | -833.433,00 | 673.788,53 | 1.507.221,53 | -551.400,00 |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 881.116,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 692730 Investitionskredite Kreditinstitute -Laufzeit 5 Jahre und mehr- Euro-Währung (fester Zins) | 881.116,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 |
| 693710 Euro- Währung (fester Zins) | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen | 1.356.347,29 | 401.300,00 | 401.258,95 | 41,05 | 0,00 |
| 792710 Investitionskredite Kreditinstitute - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins) | 1.356.347,29 | 401.300,00 | 401.258,95 | 41,05 | 0,00 |
| 36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | -1.000.000,00 | 0,00 |
| 793710 Euro- Währung (fester Zins) | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | -1.000.000,00 | 0,00 |
| 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -475.230,52 | -401.300,00 | -401.258,95 | 41,05 | 0,00 |
| 38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37) | 17.017,01 | -1.234.733,00 | 272.529,58 | 1.507.262,58 | -551.400,00 |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 465.544,48 | 0,00 | 412.780,87 | 412.780,87 | 0,00 |
| 40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | -69.780,61 | 0,00 | 72.972,36 | 72.972,36 | 0,00 |

Finanzrechnung 2014

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrie- | Ist-Ergebnis | Vergleich | Ermächti- |
|---|------------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| | 2013 | bener Ansatz | 2014 | Ansatz/Ist | gungsüber- |
| | | 2014 | 2014 | 2014 | tragung |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40) | 412.780,88 | -1.234.733,00 | 758.282,81 | 1.993.015,81 | -551.400,00 |

5. Erläuterungen zur Finanzrechnung

5. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung enthält alle im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen (tatsächlicher Geldzufluss) und geleistete Auszahlungen (tatsächlicher Geldabfluss). Die Finanzrechnung bietet somit eine zeitraumbezogene Betrachtung sämtlicher Zahlungsströme. Der Liquiditätssaldo, der sich aus der Aufrechnung der Ein- und Auszahlungen ergibt, verändert auf der Aktivseite der Bilanz den Bestand an liquiden Mitteln im Umlaufvermögen.

Auf Erläuterungen zu jeder einzelnen Position der Finanzrechnung soll an dieser Stelle verzichtet werden, da zum einen im Bezug auf die Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Abweichungen zwischen Planung und Ausführung des Haushalts weitgehend mit den Abweichungen zur Ergebnisrechnung übereinstimmen. Zum anderen wird hinsichtlich der Abwicklung der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf die Teilfinanzrechnung und auf die nachstehenden kurzen Erläuterungen verwiesen. An dieser Stelle soll insbesondere auf die Gesamtsituation der Liquidität eingegangen werden.

| | |
|--|---------------------|
| Die Schlussbilanz zum 31.12.2013 weist einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von | 412.780,87 € |
| aus. Zum Ausgleich des Finanzplanes 2014 wurde mit einer Inanspruchnahme dieses Bestandes in Höhe von | 1.012.592,00 € |
| geplant. Außerdem wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2013 Ermächtigungsübertragungen von insgesamt | <u>222.141,00 €</u> |
| gebildet. Insgesamt wurde deshalb mit einer Verschlechterung der Liquidität von | 1.234.733,00 € |
| kalkuliert. Tatsächlich hat sich der Bestand an liquiden Mitteln um | <u>345.501,93 €</u> |
| erhöht. Zum Bilanzstichtag 31.12.2014 ergibt sich damit ein Bestand an liquiden Mitteln von | <u>758.282,81 €</u> |

Im Vergleich zur Planung ist damit eine Verbesserung von rd. **1.580.235 €** zu verzeichnen.

Die Verbesserung hat vereinfacht dargestellt im Wesentlichen folgende Gründe:

| | | |
|--|---|-----------|
| Mehreinzahlungen bei den Steuern und Abgaben | + | 144.873 € |
| Mehreinzahlungen bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen | + | 44.043 € |
| Mindereinzahlungen bei Transfereinzahlungen | - | 3.900 € |
| Mehreinzahlungen bei öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten | + | 7.391 € |
| Mehreinzahlungen bei privatrechtlichen Leistungsentgelten | + | 46.458 € |
| Mindereinzahlungen bei Kostenerstattungen/Umlagen | - | 2.274 € |
| Sonstige Mehreinzahlungen | + | 11.999 € |

| | |
|--|----------------------|
| Minderauszahlungen bei den Personalausgaben | + 2.345 € |
| Minderauszahlungen bei den Versorgungsauszahlungen | + 11.280 € |
| Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen | + 640.950 € |
| Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | + 5.058 € |
| Minderauszahlungen bei den Transferaufwendungen | + 152.264 € |
| Sonstige Auszahlungen | + 17.370 € |
| Verbesserung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit | + 1.077.859 € |
| Mindereinnahmen bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahme | - 129.517 € |
| Mehreinnahmen bei der Veräußerung von Sachanlagen | + 94.283 € |
| Mehreinnahmen bei Beiträgen | + 28.615 € |
| Mehrauszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | - 26.608 € |
| Minderauszahlungen bei Baumaßnahmen | + 408.135 € |
| Minderauszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | + 103.330 € |
| Mehrauszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | - 20.673 € |
| Mehrauszahlungen für Aktivierbare Zuwendungen | - 28.203 € |
| Verbesserung des Saldos aus Investitionstätigkeit | + 429.362 € |
| Verbesserung aus der Finanzierungstätigkeit | + 41 € |
| Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | + 72.972 € |
| Summe | + 1.580.234 € |

Zur Erläuterung der Verbesserung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit wird auf die Ausführungen zur Ergebnisrechnung verwiesen.

Zur Verbesserung des Saldos aus Investitionstätigkeit ist folgendes festzustellen:
 Den Mindereinnahmen bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (insgesamt 129.517 €) stehen Mehreinnahmen bei den Beiträgen und aus der Veräußerung von Sachanlagen (insgesamt rd. 122.898 €) gegenüber. Dem stehen Minderausgaben beim Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (26.808 €), bei den Baumaßnahmen (408.135 €) und beim Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (103.330 €) gegenüber. Beim Erwerb von Finanzanlagen bzw. bei den Aktivierbaren Zuwendungen sind Mehrausgaben in Höhe von 48.876 € entstanden.

Die investiven Ermächtigungsübertragungen belaufen sich auf 551.400 € und liegen damit über den Minderauszahlungen für Investitionen. Auf die entsprechende Aufstellung im Anhang wird verwiesen.

Insgesamt hat sich die Liquiditätssituation der Gemeinde Hopsten im Haushaltsjahr 2014 um 345.501,93 € verbessert. Außerdem sind bei der Beurteilung und Entwicklung des Bestandes an liquiden Mitteln zum Bilanzstichtag 31.12.2014 (758.282,81 €) nicht nur die Daten des Finanzplanes, sondern auch die Höhe der gebildeten Ermächtigungsübertragungen (insgesamt 551.400,00 €; lediglich für Investitionen) zu berücksichtigen. Mit dem Bestand an liquiden Mitteln ist neben der Finanzierung der künftigen Haushalte und der jederzeitigen Gewährleistung der Liquidität der Gemeindekasse auch die Finanzierung der Ermächtigungsübertragungen sicherzustellen. Aus diesem Grunde sind vom Bestand an liquiden Mitteln nur 206.882,81 € „frei verfügbar“ (Bestand an liquiden Mitteln von 758.282,81 € abzüglich der Ermächtigungsübertragungen von 551.400,00 €).

6. Teilfinanzrechnung

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 01.111.02/01**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Verwaltung-**

| | | | | | |
|---|------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | -5.519,30 | -15.000,00 | -14.534,60 | 465,40 | 0,00 |
| 783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i> | -5.519,30 | -15.000,00 | -14.534,60 | 465,40 | 0,00 |
| 02000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen | -5.519,30 | -15.000,00 | -14.534,60 | 465,40 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -5.519,30 | -15.000,00 | -14.534,60 | 465,40 | 0,00 |

Maßnahme: 01.111.02/02**Baumaßnahmen -Rathaus-**

| | | | | | |
|--|----------------|-------------------|------------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 987,70 | 30.000,00 | 3.808,00 | -26.192,00 | 0,00 |
| 785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i> | 987,70 | 30.000,00 | 3.808,00 | -26.192,00 | 0,00 |
| 02000.95030 Errichtung einer Garage mit Carport und eines überdachten Fahrradständers, Anlegung von Parkflächen am Rathaus | 987,70 | 0,00 | 3.808,00 | 3.808,00 | 0,00 |
| 02000.95040 Anbringung eines Sonnenschutzes am Rathaus | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | -30.000,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -987,70 | -30.000,00 | -3.808,00 | 26.192,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.04****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.111.04 Personalwesen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 01.111.04/01
Finanzanlagen

| | | | | | |
|--|------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | -8.564,67 | -10.000,00 | -9.588,43 | 411,57 | 0,00 |
| 784800 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen | -8.564,67 | -10.000,00 | -9.588,43 | 411,57 | 0,00 |
| 02020.93010 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds | -8.564,67 | -10.000,00 | -9.588,43 | 411,57 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -8.564,67 | -10.000,00 | -9.588,43 | 411,57 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.06****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.06 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 01.111.06/01**EDV-Ausstattung -Rathaus-**

| | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | -15.362,90 | -15.000,00 | -16.970,00 | -1.970,00 | 0,00 |
| 783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i> | -15.362,90 | -15.000,00 | -16.970,00 | -1.970,00 | 0,00 |
| 06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware | -10.906,35 | -10.000,00 | -11.649,21 | -1.649,21 | 0,00 |
| 06000.93520 Anschaffung von EDV-Software | -4.456,55 | -5.000,00 | -5.320,79 | -320,79 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -15.362,90 | -15.000,00 | -16.970,00 | -1.970,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.07****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.111.07 Liegenschaftsverwaltung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 01.111.07/01**An- und Verkauf von Grundstücken zur Förderung des privaten Wohnungsbaus**

| | | | | | |
|--|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 212.106,44 | 200.000,00 | 294.665,45 | 94.665,45 | 0,00 |
| 682100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i> | 212.106,44 | 200.000,00 | 294.665,45 | 94.665,45 | 0,00 |
| 02030.34000 Erlöse aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken | 212.106,44 | 200.000,00 | 294.665,45 | 94.665,45 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 114.194,95 | 0,00 | 23.576,88 | 23.576,88 | 0,00 |
| 782100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</i> | 114.194,95 | 0,00 | 23.576,88 | 23.576,88 | 0,00 |
| 88000.93200 Grunderwerb Wohnbaugrundstücke einschließlich Nebenkosten | 114.194,95 | 0,00 | 23.576,88 | 23.576,88 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 97.911,49 | 200.000,00 | 271.088,57 | 71.088,57 | 0,00 |

Maßnahme: 01.111.07/02**An- und Verkauf von Grundstücken zur Industrie- und Gewerbeansiedlung**

| | | | | | |
|--|-------------|------------------|-------------|-------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 |
| 682100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i> | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 |
| 02030.34010 Erlöse aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.07****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.111.07 Liegenschaftsverwaltung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 01.111.07/04**An- und Verkauf von Grundstücken für übrige Zwecke**

| | | | | | |
|--|----------|------|-----------|-----------|------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 2.481,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 682100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i> | 2.481,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02030.34020 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens | 2.481,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 3.031,00 | 3.031,00 | 0,00 |
| 782100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</i> | 0,00 | 0,00 | 3.031,00 | 3.031,00 | 0,00 |
| 88000.93235 Anzahlungen Grunderwerb allgemeines Grundvermögens | 0,00 | 0,00 | 3.031,00 | 3.031,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 2.481,00 | 0,00 | -3.031,00 | -3.031,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**01.111.09****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.111.09 Bauhof

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 01.111.09/01**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge -Bauhof-**

| | | | | | |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 7.100,00 | 0,00 | 450,00 | 450,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | -168.350,64 | -30.000,00 | -32.249,82 | -2.249,82 | 0,00 |
| 783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i> | -168.350,64 | -30.000,00 | -32.249,82 | -2.249,82 | 0,00 |
| 77000.93500 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den Bauhof | -168.350,64 | -30.000,00 | -32.249,82 | -2.249,82 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -161.250,64 | -30.000,00 | -31.799,82 | -1.799,82 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**02.126.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
 Produkt: 02.126.01 Brandschutz

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 02.126.01/01**Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer**

| | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 52.421,93 | 53.000,00 | 52.547,71 | -452,29 | 0,00 |
| 681100 <i>Investitionszuweisungen vom Land</i> | 52.421,93 | 53.000,00 | 52.547,71 | -452,29 | 0,00 |
| 13000.36160 Pauschale aus der Feuerschutzsteuer | 52.421,93 | 53.000,00 | 52.547,71 | -452,29 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 52.421,93 | 53.000,00 | 52.547,71 | -452,29 | 0,00 |

Maßnahme: 02.126.01/02**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Feuerwehr-**

| | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | -48.444,36 | -40.000,00 | -44.050,97 | -4.050,97 | 0,00 |
| 783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i> | -33.077,25 | -25.000,00 | -21.357,08 | 3.642,92 | 0,00 |
| 13000.93500 Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr | -33.077,25 | -25.000,00 | -21.357,08 | 3.642,92 | 0,00 |
| 783110 <i>Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen</i> | -15.367,11 | -15.000,00 | -22.693,89 | -7.693,89 | 0,00 |
| 13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen) | -15.367,11 | -15.000,00 | -22.693,89 | -7.693,89 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -48.444,36 | -40.000,00 | -44.050,97 | -4.050,97 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**02.126.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
 Produkt: 02.126.01 Brandschutz

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 02.126.01/03**Feuerwehrfahrzeuge**

| | | | | | |
|---|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 10.000,00 | 19.168,00 | 9.168,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | -7.858,03 | -392.141,00 | -228.620,94 | 163.520,06 | -160.000,00 |
| 783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i> | -7.858,03 | -392.141,00 | -228.620,94 | 163.520,06 | -160.000,00 |
| 13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen | -7.858,03 | -392.141,00 | -228.620,94 | 163.520,06 | -160.000,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -7.858,03 | -382.141,00 | -209.452,94 | 172.688,06 | -160.000,00 |

Maßnahme: 02.126.01/04**Baumaßnahmen -Feuerwehrgerätehaus Hopsten-**

| | | | | | |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 485.000,00 | 351.941,20 | -133.058,80 | 0,00 |
| 681200 <i>Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV</i> | 0,00 | 485.000,00 | 351.941,20 | -133.058,80 | 0,00 |
| 13000.36200 Investiver Zuschuss vom Kreis Steinfurt für die Erstellung von Räumlichkeiten zur Unterbringung des RTW | 0,00 | 485.000,00 | 351.941,20 | -133.058,80 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 209.761,60 | 500.000,00 | 380.183,60 | -119.816,40 | 86.400,00 |
| 785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i> | 209.761,60 | 500.000,00 | 380.183,60 | -119.816,40 | 86.400,00 |
| 13000.95000 Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Hopsten | 209.761,60 | 500.000,00 | 380.183,60 | -119.816,40 | 86.400,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -209.761,60 | -15.000,00 | -28.242,40 | -13.242,40 | -86.400,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**03.211.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.01 Franziskus-Schule Hopsten

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 03.211.01/01

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Franziskus Schule Hopsten)

| | | | | | |
|---|------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | -2.972,62 | -10.000,00 | -2.603,69 | 7.396,31 | 0,00 |
| 783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i> | -2.972,62 | -10.000,00 | -2.603,69 | 7.396,31 | 0,00 |
| 21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände | 0,00 | -5.000,00 | -780,96 | 4.219,04 | 0,00 |
| 21000.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien | -2.972,62 | -5.000,00 | -1.822,73 | 3.177,27 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -2.972,62 | -10.000,00 | -2.603,69 | 7.396,31 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**03.211.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.02 Evgl. Grundschule Schale

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 03.211.02/01

Betriebs- und Geschäftsausstattung -Evgl. Grundschule Schale-

| | | | | | |
|--|------------------|------------------|----------------|-----------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 4.393,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 681800 <i>Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen</i> | 4.393,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21030.36800 Zuschuss des Fördervereins der Evgl. Grundschule Schale zur Anschaffung eines Spielgerätes für den Schulhof | 4.393,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | -6.323,16 | -6.000,00 | -617,41 | 5.382,59 | 0,00 |
| 783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i> | -6.323,16 | -6.000,00 | -617,41 | 5.382,59 | 0,00 |
| 21030.93500 Schuleinrichtungsgegenstände | -6.323,16 | -3.000,00 | -617,41 | 2.382,59 | 0,00 |
| 21030.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -1.930,00 | -6.000,00 | -617,41 | 5.382,59 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**03.211.03****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.03 Mariengrundschule Halverde

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 03.211.03/01

Betriebs- und Geschäftsausstattung -Marienschule Halverde-

| | | | | | |
|---|------|-----------|---------|----------|------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | -6.000,00 | -898,45 | 5.101,55 | 0,00 |
| 783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i> | 0,00 | -6.000,00 | -898,45 | 5.101,55 | 0,00 |
| 21040.93500 Schuleinrichtungsgegenstände | 0,00 | -3.000,00 | -898,45 | 2.101,55 | 0,00 |
| 21040.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 0,00 | -6.000,00 | -898,45 | 5.101,55 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**03.212.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 03.212.01/01**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Hauptschule-**

| | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | -21.183,55 | -10.000,00 | -7.972,89 | 2.027,11 | 0,00 |
| 783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i> | -21.183,55 | -10.000,00 | -7.972,89 | 2.027,11 | 0,00 |
| 21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände | -6.528,31 | -5.000,00 | -5.177,32 | -177,32 | 0,00 |
| 21500.93520 Anschaffung von Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien | -13.036,82 | -5.000,00 | -2.795,57 | 2.204,43 | 0,00 |
| 21500.93530 Anschaffung von EDV-Software | -1.618,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -21.183,55 | -10.000,00 | -7.972,89 | 2.027,11 | 0,00 |

Maßnahme: 03.212.01/02**Baumaßnahmen -Hauptschule-**

| | | | | | |
|--|-------------|-------------|------------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 681800 <i>Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen</i> | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 21500.36800 Zuschuss des Fördervereins der St.-Georg Gemeinschaftshauptschule Hopsten für die Anschaffung einer Garage | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 5.783,98 | 5.783,98 | 0,00 |
| 785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i> | 0,00 | 0,00 | 5.783,98 | 5.783,98 | 0,00 |
| 21500.95100 Errichtung einer Garage als Abstellraum für die St.-Georg Hauptschule Hopsten | 0,00 | 0,00 | 5.783,98 | 5.783,98 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 0,00 | 0,00 | -1.783,98 | -1.783,98 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**03.215.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.215 Realschulen
 Produkt: 03.215.01 Ketteler-Realschule Hopsten

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 03.215.01/01

Betriebs- und Geschäftsausstattung -Realschule-

| | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | -17.428,65 | -10.000,00 | -6.974,92 | 3.025,08 | 0,00 |
| 783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i> | -17.428,65 | -10.000,00 | -6.974,92 | 3.025,08 | 0,00 |
| 22000.93500 Erwerb von Einrichtungs-/Ausstattungsgegenständen (einschl. Lehrmittel) für die Realschule | -6.373,54 | -5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 22000.93520 Anschaffungen zur Förderung der technischen Ausstattung für das Lernen mit neuen Medien an öffentlichen Schulen | -11.055,11 | -5.000,00 | -6.974,92 | -1.974,92 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -17.428,65 | -10.000,00 | -6.974,92 | 3.025,08 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**05.313.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
 Produkt: 05.313.01 Leistungen nach dem AsylbLG

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 05.315.01/01

Betriebs- und Geschäftsausstattung -Asylunterkünfte-

| | | | | | |
|--|------|------|-----------|-----------|------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | -1.999,00 | -1.999,00 | 0,00 |
| 783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro | 0,00 | 0,00 | -1.999,00 | -1.999,00 | 0,00 |
| 43700.93500 Beschaffung von Mobiliar und Geräten für die Asylunterkünfte | 0,00 | 0,00 | -1.999,00 | -1.999,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 0,00 | 0,00 | -1.999,00 | -1.999,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**06.366.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 06.366.01/01**Kinderspielplätze/Bolzplätze**

| | | | | | |
|--|------------------|-------------|----------------|----------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 3.421,66 | 0,00 | 719,52 | 719,52 | 0,00 |
| 785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i> | 3.421,66 | 0,00 | 719,52 | 719,52 | 0,00 |
| 58000.95000 Neuanlegung von Kinderspielplätzen | 3.421,66 | 0,00 | 719,52 | 719,52 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -3.421,66 | 0,00 | -719,52 | -719,52 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**08.424.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
 Produkt: 08.424.02 Sporthallen und Umkleidegebäude

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 08.424.02/01**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Sporthallen und Umkleidegebäude-**

| | | | | | |
|---|----------------|------------------|-------------|-----------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | -689,00 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i> | -689,00 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 56000.93500 Erwerb von Ausstattung- und Ausrüstungsgegenständen für die Sporthalle Hopsten | -689,00 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -689,00 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 11.538.01/01**Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen**

| | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 61.247,42 | 70.000,00 | 55.515,83 | -14.484,17 | 0,00 |
| 688100 Beiträge und ähnliche Entgelte | 61.247,42 | 70.000,00 | 55.515,83 | -14.484,17 | 0,00 |
| 70000.35000 Kanalisationsanschlußbeiträge | 61.247,42 | 70.000,00 | 55.515,83 | -14.484,17 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 61.247,42 | 70.000,00 | 55.515,83 | -14.484,17 | 0,00 |

Maßnahme: 11.538.01/02**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge -Abwasserbeseitigung-**

| | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | -33.206,69 | -50.000,00 | -123.721,29 | -73.721,29 | 0,00 |
| 783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro | -33.206,69 | -50.000,00 | -123.721,29 | -73.721,29 | 0,00 |
| 70000.93520 Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung | -33.206,69 | -50.000,00 | -123.721,29 | -73.721,29 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -33.206,69 | -50.000,00 | -123.721,29 | -73.721,29 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 11.538.01/03**Abwasserbeseitigungsmaßnahmen**

| | | | | | |
|--|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 53.488,00 | 170.000,00 | 24.629,07 | -145.370,93 | 140.000,00 |
| 785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i> | 53.488,00 | 170.000,00 | 24.629,07 | -145.370,93 | 140.000,00 |
| 70000.96000 Bau von SW-Druckrohrleitungen und Kleinpumpwerken | 0,00 | 160.000,00 | 18.710,26 | -141.289,74 | 140.000,00 |
| 70000.96030 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 70000.96040 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Kreimers Kamp", 3. Bauabschnitt | 53.488,00 | 0,00 | 2.918,81 | 2.918,81 | 0,00 |
| 70000.96050 Verlegung des SW-Kanals im Baugebiet "Oewenworth", 2. Bauabschnitt | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 70000.96060 Verlegung eines SW-Kanals (Druckrohrleitung) im Gewerbegebiet Reinings Wurth in Schale | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -53.488,00 | -170.000,00 | -24.629,07 | 145.370,93 | -140.000,00 |

Maßnahme: 11.538.01/04**Betriebs- und Geschäftsausstattung -Abwasserbeseitigung-**

| | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | -2.291,35 | -2.000,00 | -3.597,03 | -1.597,03 | 0,00 |
| 783100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro</i> | -2.291,35 | -2.000,00 | -3.597,03 | -1.597,03 | 0,00 |
| 70000.93500 Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die Abwasserbeseitigung | -2.291,35 | -2.000,00 | -3.597,03 | -1.597,03 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -2.291,35 | -2.000,00 | -3.597,03 | -1.597,03 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.01 Schmutzwasserbeseitigung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 11.538.01/05**Baumaßnahmen - Kläranlage Hopsten**

| | | | | | |
|---|------|-------------|------|-------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 | 100.000,00 |
| 785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i> | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 | 100.000,00 |
| 70000.96070 Erweiterung der Kläranlage Hopsten (Anbau von Sozialräumen für die Mitarbeiter der Kläranlage und des Bauhofes) | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 | 100.000,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | -100.000,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**11.538.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.02 Niederschlagswasserbeseitigung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 11.538.02/01**Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen**

| | | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 3.556,42 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| 688100 Beiträge und ähnliche Entgelte | 3.556,42 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| 70010.35000 Kanalanschlussbeiträge | 3.556,42 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 3.556,42 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 |

Maßnahme: 11.538.02/02**Niederschlagswasserbeseitigungsmaßnahmen**

| | | | | | |
|--|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 70010.96000 Sanierung von Anlagen der Niederschlagswasserbeseitigung | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 12.541.01/01**Erschließungsbeiträge**

| | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 166.064,76 | 255.000,00 | 299.099,23 | 44.099,23 | 0,00 |
| 688100 Beiträge und ähnliche Entgelte | 166.064,76 | 255.000,00 | 299.099,23 | 44.099,23 | 0,00 |
| 63000.35020 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen) | 17.712,92 | 5.000,00 | 30.196,75 | 25.196,75 | 0,00 |
| 63000.35030 Erschließungsbeiträge per Ablösevertrag | 148.351,84 | 250.000,00 | 268.902,48 | 18.902,48 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 166.064,76 | 255.000,00 | 299.099,23 | 44.099,23 | 0,00 |

Maßnahme: 12.541.01/02**Straßenbeleuchtung**

| | | | | | |
|---|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.902,41 | 25.000,00 | 3.416,75 | -21.583,25 | 19.000,00 |
| 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 4.902,41 | 25.000,00 | 3.416,75 | -21.583,25 | 19.000,00 |
| 67000.95110 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung | 4.902,41 | 25.000,00 | 3.416,75 | -21.583,25 | 19.000,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -4.902,41 | -25.000,00 | -3.416,75 | 21.583,25 | -19.000,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 12.541.01/03
Radwegebau

| | | | | | | |
|---|------------------|-------------|--|-------------|-------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.640,98 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i> | 4.640,98 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63000.95580 Bau eines Fuß- und Radweges von der Schapener Straße bis zum Wendehammer im Baugebiet "Kreimers Kamp 1. BA" | 4.640,98 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -4.640,98 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Maßnahme: 12.541.01/04
Straßenbau -allgemein-

| | | | | | | |
|--|------------------|-------------|--|------------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 2.176,64 | 0,00 | | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i> | 2.176,64 | 0,00 | | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 63000.95600 Ausbau des Mühlenweges (Teilstück) in Hopsten | 2.176,64 | 0,00 | | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -2.176,64 | 0,00 | | -2.000,00 | -2.000,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 12.541.01/05**Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Hopsten**

| | | | | | | |
|--|--------------------|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 115.510,75 | 0,00 | | 12.848,62 | 12.848,62 | 0,00 |
| 785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i> | 115.510,75 | 0,00 | | 12.848,62 | 12.848,62 | 0,00 |
| 63000.95585 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp", 3. Bauabschnitt | 115.510,75 | 0,00 | | 12.848,62 | 12.848,62 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -115.510,75 | 0,00 | | -12.848,62 | -12.848,62 | 0,00 |

Maßnahme: 12.541.01/06**Endgültiger Ausbau von Wohnstraßen im Ortsteil Hopsten**

| | | | | | | |
|--|-------------------|--------------------|--|-------------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 10.523,32 | 115.000,00 | | 87.974,44 | -27.025,56 | 0,00 |
| 785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i> | 5.000,00 | 115.000,00 | | 87.974,44 | -27.025,56 | 0,00 |
| 63000.95565 Endgültige Fertigstellung der Straße im Baugebiet "An der Bleiche" in Hopsten | 5.000,00 | 115.000,00 | | 87.974,44 | -27.025,56 | 0,00 |
| 785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i> | 5.523,32 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63000.95545 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Kreimers Kamp" (1. Bauabschnitt) | 5.523,32 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -10.523,32 | -115.000,00 | | -87.974,44 | 27.025,56 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | | |
| | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 12.541.01/07**Endgültiger Ausbau von Wohnstraßen im Ortsteil Schale**

| | | | | | | |
|--|--------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 126.278,80 | 25.000,00 | | 36.615,59 | 11.615,59 | 0,00 |
| 785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i> | 126.278,80 | 25.000,00 | | 36.615,59 | 11.615,59 | 0,00 |
| 63000.95520 Endgültige Fertigstellung der Straßen im Baugebiet "Langen Aa" in Schale | 126.278,80 | 25.000,00 | | 36.615,59 | 11.615,59 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -126.278,80 | -25.000,00 | | -36.615,59 | -11.615,59 | 0,00 |

Maßnahme: 12.541.01/09**Erschließung von Wohnbaugebieten im Ortsteil Halverde**

| | | | | | | |
|---|-------------|-------------------|--|-------------|------------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 15.000,00 | | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 |
| 785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i> | 0,00 | 15.000,00 | | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 |
| 63000.95590 Erschließungsstraßen im Baugebiet "Oewenworth", 2. Bauabschnitt | 0,00 | 15.000,00 | | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 0,00 | -15.000,00 | | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 12.541.01/11
Straßenbau in Industrie- und Gewerbegebieten

| | | | | | |
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 29.612,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i> | 29.612,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63000.95485 Erschließungsstraße im Gewerbegebiet Halverde | 29.612,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -29.612,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**12.541.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Wirtschaftswege

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|---|--------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Maßnahme: 12.541.02/01 | | | | | |
| Wirtschaftswegebau | | | | | |
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 6.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 681800 <i>Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen</i> | 6.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78000.36800 Zuschüsse von übrigen Bereichen für den Wirtschaftswegebau | 6.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 130.661,42 | 150.000,00 | 162.341,05 | 12.341,05 | 0,00 |
| 785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i> | 130.661,42 | 150.000,00 | 162.341,05 | 12.341,05 | 0,00 |
| 63000.96100 Ausbau von Wirtschaftswegen | 130.661,42 | 150.000,00 | 162.341,05 | 12.341,05 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -124.061,42 | -150.000,00 | -162.341,05 | -12.341,05 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**12.542.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 12.542 Kreisstraßen
 Produkt: 12.542.01 Kreisstraßen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|---|------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Maßnahme: 12.542.01/01 | | | | | |
| Bau von Radwegen an Kreisstraßen | | | | | |
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | -9.685,52 | -55.000,00 | -83.203,18 | -28.203,18 | -46.000,00 |
| 781200 <i>Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)</i> | -9.685,52 | -55.000,00 | -83.203,18 | -28.203,18 | -46.000,00 |
| 65000.96020 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 | -9.685,52 | -25.000,00 | -83.203,18 | -58.203,18 | -16.000,00 |
| 65000.96030 Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 (Höfener Straße) | 0,00 | -30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | -30.000,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -9.685,52 | -55.000,00 | -83.203,18 | -28.203,18 | -46.000,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**15.573.03****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.03 Stadtwerke Tecklenburger Land

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 15.573.03/01**Beteiligung der Gemeinde Hopsten an der Gründung eines interkommunalen Stadtwerkes**

| | | | | | |
|--|------|------|------------|------------|------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | -21.084,48 | -21.084,48 | 0,00 |
| 784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten | 0,00 | 0,00 | -21.084,48 | -21.084,48 | 0,00 |
| 87100.93000 Beteiligung der Gemeinde Hopsten an der Gründung eines interkommunalen Stadtwerkes | 0,00 | 0,00 | -21.084,48 | -21.084,48 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 0,00 | 0,00 | -21.084,48 | -21.084,48 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung 2014**16.611.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
 Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis | Fortgeschrie- bener Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächti- gungsüber- tragung |
|--|----------|-------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | 2014 | |
| | in EUR | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Maßnahme: 16.611.01/01**Investitionspauschalen**

| | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 846.524,77 | 966.369,00 | 966.363,02 | -5,98 | 0,00 |
| 681100 <i>Investitionszuweisungen vom Land</i> | 846.524,77 | 966.369,00 | 966.363,02 | -5,98 | 0,00 |
| 90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale | 586.556,77 | 707.950,00 | 707.944,02 | -5,98 | 0,00 |
| 90000.36120 Schulpauschale | 219.968,00 | 218.419,00 | 218.419,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90000.36150 Sportpauschale | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus Beiträge und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 846.524,77 | 966.369,00 | 966.363,02 | -5,98 | 0,00 |

7. Bilanz

Gemeinde Hopsten - Schlussbilanz zum 31.12.2014 -

| Aktiva (in Euro) | <u>Vorjahr</u> | <u>Haushaltsjahr</u> |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Anlagevermögen | 56.633.329,84 | 55.654.727,67 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 20.761,21 | 21.805,62 |
| 1.2 Sachanlagen | 55.131.333,96 | 54.119.533,03 |
| 1.2.1 <i>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i> | 3.661.795,38 | 3.593.857,23 |
| 1.2.1.1 Grünflächen | 2.607.462,52 | 2.539.524,37 |
| 1.2.1.2 Ackerland | 117.463,50 | 117.463,50 |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | 9.141,00 | 9.141,00 |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 927.728,36 | 927.728,36 |
| 1.2.2 <i>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i> | 17.061.008,15 | 16.634.000,54 |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 1.251.718,90 | 1.224.997,08 |
| 1.2.2.2 Schulen | 9.272.547,71 | 9.070.287,37 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | 166.807,78 | 165.456,27 |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 6.369.933,76 | 6.173.259,82 |
| 1.2.3 <i>Infrastrukturvermögen</i> | 32.330.116,18 | 31.310.805,40 |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 4.395.524,01 | 4.376.848,57 |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 1.197.119,20 | 1.156.475,89 |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 7.860.508,36 | 7.578.387,34 |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 18.633.785,10 | 17.973.284,12 |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 243.179,51 | 225.809,48 |
| 1.2.4 <i>Bauten auf fremdem Grund und Boden</i> | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5 <i>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</i> | 4,00 | 4,00 |
| 1.2.6 <i>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i> | 681.512,96 | 866.768,79 |
| 1.2.7 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> | 619.176,10 | 602.488,55 |
| 1.2.8 <i>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</i> | 777.721,19 | 1.111.608,52 |
| 1.3 <i>Finanzanlagen</i> | 1.481.234,67 | 1.513.389,02 |
| 1.3.1 <i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i> | 1,00 | 1,00 |
| 1.3.2 <i>Beteiligungen</i> | 1.403.190,74 | 1.425.756,66 |
| 1.3.3 <i>Sondervermögen</i> | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.4 <i>Wertpapiere des Anlagevermögens</i> | 77.892,93 | 87.481,36 |
| 1.3.5 <i>Ausleihungen</i> | 150,00 | 150,00 |
| 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5.2 an Beteiligungen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5.3 an Sondervermögen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen | 150,00 | 150,00 |
| 2. Umlaufvermögen | 2.266.189,21 | 2.380.503,77 |
| 2.1 <i>Vorräte</i> | 1.146.011,58 | 959.941,30 |
| 2.1.1 <i>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, Baugrundstücke</i> | 1.146.011,58 | 959.941,30 |
| 2.1.2 <i>Geleistete Anzahlungen</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 <i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i> | 707.396,76 | 662.279,66 |
| 2.2.1 <i>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</i> | 500.259,99 | 480.995,02 |
| 2.2.1.1 Gebühren | 148.674,13 | 134.257,98 |
| 2.2.1.2 Beiträge | 10.053,74 | 46.703,70 |
| 2.2.1.3 Steuern | 316.787,62 | 279.925,86 |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 20.021,47 | 145,16 |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 4.623,03 | 19.962,32 |
| 2.2.1.6 Übrige Forderungen | 100,00 | 0,00 |
| 2.2.2 <i>Privatrechtliche Forderungen</i> | 143.839,66 | 141.242,64 |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 142.339,66 | 125.307,35 |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 1.500,00 | 15.935,29 |
| 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.3 <i>Sonstige Vermögensgegenstände</i> | 63.297,11 | 40.042,00 |
| 2.3 <i>Wertpapiere des Umlaufvermögens</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 <i>Liquide Mittel</i> | 412.780,87 | 758.282,81 |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 296.154,51 | 266.446,97 |
| <u>Bilanzsumme Aktiva:</u> | <u>59.195.673,56</u> | <u>58.301.678,41</u> |

8. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

8. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

Erläuterungen zu den Aktivpositionen

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 20.761,21 € | 21.805,62 € |

Der Wert der immateriellen Vermögensgegenstände hat sich um 1.044,41 € erhöht. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

| | | |
|---|---|-------------------|
| • Zugänge | | 5.320,79 € |
| • Abschreibungen | - | 3.612,36 € |
| • Umbuchung (Aktivierung AV von Anlagen im Bau) | | - € |
| • Abgänge | - | 1.285,20 € |
| • Entnahme für Abgänge | | 621,18 € |
| = Summe | | <u>1.044,41 €</u> |

Bei den Zugängen handelt es sich um Lizenzrechte für Software.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke

1.2.1.1 Grünflächen

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| Grund und Boden von Grünflächen | 1.700.034,55 € | 1.700.034,55 € |
| Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen | <u>907.427,97 €</u> | <u>839.489,82 €</u> |
| Gesamt | 2.607.462,52 € | 2.539.524,37 € |

| | | |
|---|--|--------------------|
| • Zugänge | | - € |
| • Abschreibungen | | 67.938,15 € |
| • Umbuchung (Aktivierung AV von Anlagen im Bau) | | - € |
| = Summe | | <u>67.938,15 €</u> |

Bei der Verminderung von 67.938,15 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

1.2.1.2 Ackerland

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Grund und Boden Ackerland | 117.463,50 € | 117.463,50 € |

Der Wert des Ackerlandes hat sich nicht verändert.

1.2.1.3 Wald, Forsten

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Grund und Boden Wald | 9.141,00 € | 9.141,00 € |

Der Wert des Waldbestandes hat sich nicht verändert.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Grund und Boden sonstiger unbebauter Grundstücke | 927.728,36 € | 927.728,36 € |

Der Wert der sonstigen unbebauten Grundstücke hat sich nicht verändert.

1.2.2 Unbebaute Grundstücke

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| Grund und Boden | 51.833,00 € | 51.833,00 € |
| Gebäude | <u>1.199.885,90 €</u> | <u>1.173.164,08 €</u> |
| Gesamt | 1.251.718,90 € | 1.224.997,08 € |

Bei der Verminderung von 26.271,82 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

1.2.2.2 Schulen

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| Grund und Boden | 525.905,00 € | 525.905,00 € |
| Gebäude | <u>8.746.642,71 €</u> | <u>8.544.382,37 €</u> |
| Gesamt | 9.272.547,71 € | 9.070.287,37 € |

Bei der Verminderung von 202.260,34 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen in Höhe von 208.223,73 € und Umbuchungen in Höhe von 5.963,39 € (Garage Hauptschule).

1.2.2.3 Wohnbauten

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| Grund und Boden | 117.520,00 € | 117.520,00 € |
| Gebäude | <u>49.287,78 €</u> | <u>47.936,27 €</u> |
| Gesamt | 166.807,78 € | 165.456,27 € |

Bei der Verminderung von 1.351,51 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

1.2.2.4 sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Grund und Boden der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 584.957,00 € | 584.957,00 € |
| Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | <u>5.784.976,76 €</u> | <u>5.588.302,82 €</u> |
| Gesamt | 6.369.933,76 € | 6.173.259,82 € |

Bei der Verminderung von 196.673,94 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen in Höhe von 200.481,94 € und Zugänge in Höhe von 3.808,00 €.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens: | 4.395.524,01 € | 4.376.848,57 € |

Der Wert des Grund und Boden des Infrastrukturvermögens hat sich um 18.675,44 € vermindert und setzt sich wie folgt zusammen:

| | | |
|-----------|---|-----------------|
| • Abgänge | - | 18.776,00 € |
| • Zugänge | | <u>100,56 €</u> |
| = Summe | - | 18.675,44 € |

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| Brückenbauwerke | 1.197.119,20 € | 1.156.475,89 € |

Bei der Verminderung von 40.643,31 € handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

1.2.3.3 Gleisanlagen

Die Gemeinde Hopsten hat keine Gleisanlagen.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Entwässerung- und Abwasserbeseitigungsanlagen - Hochbau | 1.852.789,47 € | 1.770.374,21 € |
| Entwässerung- und Abwasserbeseitigungsanlagen - Tiefbau | <u>6.007.718,89 €</u> | <u>5.808.013,13 €</u> |
| Gesamt | 7.860.508,36 € | 7.578.387,34 € |

Der Wert der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen hat sich um 282.121,02 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|---|-----------------------|
| • Zugänge Hochbau | 22.394,50 € |
| • Abgänge Tiefbau | - 1.516,02 € |
| • Entnahme für Abgänge | 1.515,02 € |
| • Umbuchungen (Aktivierung AV von Anlagen im Bau) | 22.525,42 € |
| • Abschreibungen Hochbau | - 104.940,68 € |
| • Abschreibungen Tiefbau | - <u>222.099,26 €</u> |
| = Summe | - 282.121,02 € |

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 18.633.785,10 € | 17.973.284,12 € |

Der Wert des Straßennetzes mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen hat sich um 660.500,98 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|---|-------------------------|
| • Zugänge | 16.683,64 € |
| • Umbuchungen (Aktivierung AV von Anlagen im Bau) | 384.962,19 € |
| • Abschreibungen | - <u>1.062.146,81 €</u> |
| = Summe | - 660.500,98 € |

Bei den Umbuchungen handelt es sich um die Straße im Baugebiet "An der Bleiche" 1. BA, der Ausbau der Bachstraße im Baugebiet "Langen Aa" in Schale, der Ausbau von Wirtschaftswegen und die Aufstellung einzelner Straßenlampen.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 243.179,51 € | 225.809,48 € |

Der Wert hat sich um 17.370,03 € vermindert. Hierbei handelt es sich um planmäßige Abschreibungen.

Bei den sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens handelt es sich im Wesentlichen um Anlagen des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV).

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Diesem Bilanzposten sind Vermögensgegenstände zuzuordnen, die sich auf fremden Grund und Boden befinden. Das zwischen der Stadt und dem Grundstückseigentümer bestehende Rechtsverhältnis beinhaltet entgegen dem grundstücksgleichen Recht (z.B. Erbbaurecht) kein das Grundverhältnis sicherndes dingliches Recht, sondern lediglich ein vertraglich gesichertes Recht, z.B. durch Miet- oder Pachtvertrag. Die Gemeinde Hopsten hat keine Bauten auf fremden Grund und Boden im vorstehenden Sinne.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 4,00 € | 4,00 € |

Hierzu gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im kommunalen Interesse liegt. Dies sind Gemälde, Skulpturen, Bildstöcke, Statuen, Wegekreuze und Kriegerehrenmale. Sie werden gem. § 55 Abs. 5 GemHVO mit einem Erinnerungswert von jeweils 1 Euro bewertet.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 681.512,96 € | 866.768,79 € |

Der Wert der Maschinen und technischen Anlagen sowie der Fahrzeuge hat sich um 185.255,83 € erhöht. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|------------------------|--------------------|
| • Zugänge | 261.059,63 € |
| • Abgänge | - 66.649,88 € |
| • Umbuchungen | 7.858,03 € |
| • Abschreibungen | - 83.657,83 € |
| • Entnahme für Abgänge | <u>66.645,88 €</u> |
| = Summe | 185.255,83 € |

Bei den Zugängen handelt es sich um 3 neue Fahrzeuge für die Freiwillige Feuerwehr. Bei den Abgängen um die Veräußerung von drei alten Feuerwehrfahrzeugen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 619.176,10 € | 602.488,55 € |

Festwerte gem. § 34 Abs. 1 GemHVO wurden in folgenden Bereichen gebildet:

- Dienstkleidung der Feuerwehr
- Schutzausrüstung der Feuerwehr
- Ausrüstung der Jugendfeuerwehr
- Lehr- und Unterrichtsmaterial
- Verkehrszeichen

Bei der Bildung von Festwerten nach § 34 Abs. 1 GemHVO handelt es sich um Bewertungsvereinfachungsverfahren.

Alle übrigen Posten der Betriebs- und Geschäftsausstattung werden einzeln bilanziert. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Jahr der Beschaffung vollständig abgeschrieben.

Der Wert der Betriebs- und Geschäftsausstattung hat sich um 16.687,55 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|------------------------|-----------------|
| • Zugänge | 70.859,53 € |
| • Abgänge | - 761,60 € |
| • Abschreibungen | - 87.302,24 € |
| • Entnahme für Abgänge | <u>516,76 €</u> |
| = Summe | - 16.687,55 € |

Bei den Zugängen handelt es sich im Wesentlichen um Anschaffungen von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für die Freiwillige Feuerwehr und um die EDV-Ausstattung und Einrichtungsgegenstände der Schulen und der Verwaltung.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 769.863,16 € | 1.108.577,52 € |
| Geleistete Anzahlungen für Grunderwerb | - € | 3.031,00 € |
| Geleistete Anzahlungen für Vermögensgegenstände | <u>7.858,03 €</u> | - € |
| Gesamt | 777.721,19 € | 1.111.608,52 € |

Der Wert der geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau hat sich um 333.887,33 € erhöht. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|---|----------------|
| • Zugänge (geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau) | 752.165,36 € |
| • Umbuchungen | - 413.451,00 € |
| • Zugänge (geleistete Anzahlungen für Grunderwerb) | 3.031,00 € |
| • Zugänge (geleistete Anzahlungen für Vermögensgegenstände) | - € |
| • Umbuchungen | - 7.858,03 € |
| = Summe | 333.887,33 € |

| Maßnahme | Stand am 31.12.2013 | Zugänge | Abgänge/ Umbuchungen | Stand am 31.12.2014 |
|--|------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|
| Erschließungsstraßen im Baugebiet "Langen Aa" in Schale | - € | 32.259,23 € | 32.259,23 € | - € |
| Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp" (2. Bauabschnitt) | 84.155,22 € | - € | - € | 84.155,22 € |
| Erschließung Kreimers Kamp i.Bau, Abwasserbeseitigung | 7.207,80 € | - € | - € | 7.207,80 € |
| Planungskosten für die Herstellung von Hausanschlüssen im BG "Kreimer Kamp" 2. BA und folgende | 1.208,13 € | - € | - € | 1.208,13 € |
| Erschließungsstraßen im Baugebiet "Oewenworth" in Halverde (2. BA) | 1.000,00 € | - € | - € | 1.000,00 € |
| Bau von Spielplätzen | 3.421,66 € | - € | - € | 3.421,66 € |
| Baugebiet an der Bleiche (Reekerflächen) | 17.295,28 € | 90.032,11 € | 107.327,39 € | - € |
| Erschließung Gewerbegebiet Reinings Wurth | 27.487,61 € | - € | - € | 27.487,61 € |
| Erschließung Gewerbegebiet Reinings Wurth Abwasserbeseitigung | 2.011,48 € | - € | - € | 2.011,48 € |
| Erschließung Gewerbegebiet Halverde Nord | 69.302,94 € | - € | - € | 69.302,94 € |
| Erschließung des Gewerbegebietes "Heiliges Feld West I" | 91.217,18 € | - € | - € | 91.217,18 € |
| Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung | 1.460,93 € | - € | - € | 1.460,93 € |
| Ausbau von Wirtschaftswegen | 83.034,52 € | 162.341,05 € | 245.375,57 € | - € |
| Verlegung DRL Langenacker | 13.872,47 € | - € | - € | 13.872,47 € |
| Beschaffung von Maschinen und technische Anlagen für die Abwasserbeseitigung | 8.056,75 € | 22.553,29 € | 22.525,42 € | 8.084,62 € |
| Erschließungsstraßen im Baugebiet "Kreimers Kamp" (3. Bauabschnitt) | 137.240,42 € | 3.218,95 € | - € | 140.459,37 € |
| Errichtung einer Garage als Abstellraum für die Hauptschule Hopsten | - € | 5.963,39 € | 5.963,39 € | - € |
| Verlegung SW-Kanal im Gewerbegebiet "Reinings Wurth" (Druckrohrleitung) in Schale | - € | 3.000,00 € | - € | 3.000,00 € |
| Bau von Druckrohrleitungen und Kleinpumpwerken | - € | 19.210,26 € | - € | 19.210,26 € |

| Maßnahme | Stand am 31.12.2013 | Zugänge | Abgänge/ Umbuchungen | Stand am 31.12.2014 |
|--|------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|
| Erweiterung des Feuerwehr- gerätehauses in Hopsten | 220.890,77 € | 413.587,08 € | - € | 634.477,85 € |
| Verlegung SW-Kanal im Baugebiet "Oewenworth" in Halverde (2. BA) | 1.000,00 € | - € | - € | 1.000,00 € |
| Anzahlungen für die Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen | 7.858,03 € | - € | 7.858,03 € | - € |
| Anzahlungen für Grunderwerb | - € | 3.031,00 € | - € | 3.031,00 € |
| Gesamtsumme: | 777.721,19 € | 755.196,36 € | 421.309,03 € | 1.111.608,52 € |

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 1,00 € | 1,00 € |

Unter diesem Posten werden Anteil an Unternehmen gezeigt, bei denen die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dies ist i.d.R. bei einer Beteiligung von mehr als 50 % anzunehmen. Eine derartige Beteiligung hat die Gemeinde Hopsten bei der Energieversorgungs GmbH Hopsten (EVG). Da die Kapitaleinlage der Gemeinde Hopsten inzwischen verbraucht ist und die Gesellschaft zurzeit Verluste schreibt, wurde die EVG mit einem Erinnerungswert in Höhe von 1,00 € in die Eröffnungsbilanz eingestellt.

1.3.2 Beteiligungen

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Anteil am Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land | 1.403.190,74 € | 1.403.190,74 € |
| Anteil an den Gesellschaften der Stadtwerke Tecklenburger Land | - | 22.565,92 € |
| Gesamt | 1.403.190,74 € | 1.425.756,66 € |

Der Wert der Beteiligungen hat sich in 2014 um 22.565,92 € erhöht.

Als Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen einzuordnen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. In diesem Sinne ist die Mitgliedschaft der Gemeinde Hopsten im Zweckverband "Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land" einzuordnen. Die Bewertung erfolgte in der Eröffnungsbilanz nach der sogenannten Eigenkapitalspiegelbildmethode. Es handelt sich dabei um den Anteil des Eigenkapitals des Wasserversorgungsverbandes, der entsprechend den Anteilsverhältnissen auf die Gemeinde Hopsten entfällt. Wertminderungen, die zur Abschreibungen führen, haben sich nicht ergeben. Bei den Zugängen in Höhe von 22.565,92 € handelt es sich um die Anteile an den Gesellschaften der Stadtwerke Tecklenburger Land.

1.3.3 Sondervermögen

Die Rückführung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Abwasserwerk" in den gemeindlichen Haushalt erfolgte im Jahr 2010. Die Gemeinde Hopsten hat kein Sondervermögen mehr.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Anteile an Unternehmen, die wegen ihrer geringen Bedeutung nicht als Beteiligung einzustufen sind, gehören zu den Wertpapieren des Anlagevermögens. Bei der Gemeinde Hopsten gehört der Versorgungsfonds für Beamte zu den Wertpapieren des Anlagevermögens.

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|------------------|-------------------|-------------------|
| Versorgungsfonds | 77.892,93 € | 87.481,36 € |

Die Erhöhung ergibt sich durch weitere Einzahlung in den Versorgungsfonds (9.588,43 €).

1.3.5 Ausleihungen

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Einlagen bei Genossenschaftsbanken | 150,00 € | 150,00 € |

Ausleihungen sind langfristige Forderungen, die durch Hingabe von Kapital erworben wurden und dem Geschäftsbetrieb dauerhaft dienen sollen.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorratsvermögen

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|--------------------------|--------------------|--------------------|
| Vermarktbare Grundstücke | 1.103.278,51 € | 920.979,91 € |
| Vorräte | <u>42.733,07 €</u> | <u>38.961,39 €</u> |
| Gesamt | 1.146.011,58 € | 959.941,30 € |

Der Wert des Vorratsvermögens hat sich um 186.070,28 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|---------------|----------------|
| • Zugänge | 7.686,41 € |
| • Abgänge | - 193.756,69 € |
| • Umbuchungen | <u>- €</u> |
| = Summe | - 186.070,28 € |

Zum einen gehören zum Vorratsvermögen die zur Vermarktung vorgesehenen Wohnbaugrundstücke bzw. Industrie- und Gewerbeflächen. Zum anderen werden hier Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe erfasst. Hierbei handelt es sich um Heizmedien (Öl) und Streusalz. Die Bewertung erfolgt zu Anschaffungskosten nach der sogenannten Fifo-Methode (First in - First out). Weiterhin gehören zu den Vorräten die Kontrollschächte und Hausanschlussleitungen der noch nicht veräußerten Baugrundstücke in den Baugebieten "Kreimers Kamp" 1. BA.

Unter den Abgängen werden die Verkäufe von Bau- und Gewerbegrundstücken erfasst.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Sämtliche Forderungen sind zu Nennbeträgen angesetzt. Zweifelhafte Forderungen sind unter Berücksichtigung der jeweiligen Umstände mit ihrem wahrscheinlichen Wert angesetzt worden; uneinbringliche Forderungen wurden nicht angesetzt.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

| <u>Zusammensetzung</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 2.2.1.1 Gebührenforderungen | 148.674,13 € | 134.257,98 € |
| 2.2.1.2 Beitragsforderungen | 10.053,74 € | 46.703,70 € |
| 2.2.1.3 Steuerforderungen | 316.787,62 € | 279.925,86 € |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 20.021,47 € | 145,16 € |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 4.623,03 € | 19.233,58 € |
| 2.2.1.6 Übrige Forderungen | <u>100,00 €</u> | <u>- €</u> |
| Summe | 500.259,99 € | 480.266,28 € |

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

| <u>Zusammensetzung</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 2.2.2.1 Forderungen gegenüber dem privaten Bereich | 142.339,66 € | 125.307,35 € |
| 2.2.2.2 Forderungen gegenüber dem öffentl. Bereich | 1.500,00 € | 15.935,29 € |
| 2.2.2.3 Forderungen ggü. verbundenen Unternehmen | - € | - € |
| 2.2.2.4 Forderungen gegenüber Beteiligungen | - € | - € |
| 2.2.2.5 Forderungen gegenüber Sondervermögen | <u>- €</u> | <u>- €</u> |
| Summe | 143.839,66 € | 141.242,64 € |

Bei den Forderungen gegenüber dem privaten Bereich handelt es sich überwiegend um Mieten und Erstattungen für Schadensfälle.

Insgesamt sind sowohl die öffentlich-rechtlichen als auch die privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Bei den sonstigen Vermögensgegenständen handelt es sich um Forderungen aus Vorschüssen gemäß § 14 GemHVO.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die Gemeinde Hopsten verfügt über keine Wertpapiere des Umlaufvermögens.

2.4 Liquide Mittel

| <u>Zusammensetzung</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Guthaben Sparkasse | 219.547,28 € | 27.715,13 € |
| Guthaben Volksbank Tecklenburger Land | 9.126,21 € | 16.275,19 € |
| Guthaben Postbank | 104,94 € | 2.840,51 € |
| Barkasse | 2.425,50 € | 2.201,84 € |
| Termingelder | - € | - € |
| Tagesgelder | - € | - € |
| Guthaben Sparkasse (Abwasserbereich) | 29.906,47 € | 7.515,97 € |
| Guthaben Volksbank Tecklenburger Land (Abwasserbereich) | 11.312,88 € | 1.473,01 € |
| Termingelder (Abwasserbereich) | - € | - € |
| Tagesgelder (Abwasserbereich) | 140.357,59 € | 700.261,16 € |
| Summe | 412.780,87 € | 758.282,81 € |

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, sind als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren.

Hierzu gehören aber auch die geleisteten Zuwendungen der Gemeinde Hopsten für Vermögensgegenstände Dritter, bei denen die geleistete Zuwendung mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden wurde. Die Zuwendung ist entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufzulösen.

| <u>Zusammensetzung</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Beamtengehälter für den Monat Januar des Folgejahres | 15.686,18 € | 16.112,06 € |
| Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz für den Monat Januar des Folgejahres | 12.000,00 € | - € |
| Geldbetrag nach dem AsylbLG für den Monat Januar des Folgejahres | 317,44 € | - € |
| Versorgungskassenumlage für den Monat Januar des Folgejahres | 15.133,00 € | 14.464,00 € |
| Investive Zuschüsse an den Kreis Steinfurt für den Bau von Radwegen an Kreisstraße | 129.217,57 € | 134.886,89 € |
| Investive Zuschüsse für die Verbesserung der Breitbandversorgung im OT Halverde | 105.661,42 € | 84.529,14 € |
| Investive Zuschüsse für den Ausbau von Kindertagesstätten für unter Dreijährige | 11.967,47 € | 11.312,02 € |
| Investitionszuschuss für Sportvereine | 6.171,43 € | 5.142,86 € |
| Gesamt | 296.154,51 € | 266.446,97 € |

Erläuterungen zu den Passivpositionen

1. Eigenkapital

| <u>Zusammensetzung</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 14.675.974,72 € | 14.676.814,72 € |
| <i>davon Deckungsrücklage</i> | - € | - € |
| 1.2 Sonderrücklagen | - € | - € |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | 706.255,37 € | 668.546,52 € |
| 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | - 37.708,85 € | - 235.779,61 € |
| Summe | 15.344.521,24 € | 15.109.581,63 € |

Die **allgemeine Rücklage** stellt die Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten einschließlich der Deckungsrücklage, der Sonderrücklagen und der Ausgleichsrücklage dar. Sie bildet den Wert des mit eigenen Mitteln finanzierten Vermögens ab. Die allgemeine Rücklage in diesem Sinne ist nicht zu verwechseln oder vergleichbar mit der allgemeinen Rücklage in der Kameralistik. die frühere kamerale Rücklage stellt im NKF einen Teil der liquiden Mittel dar und ist deshalb auf der Aktivseite (Bilanzposition 2.4) zu bilanzieren.

Gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO sind Ermächtigungen für Aufwendungen übertragbar und bleiben damit bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. In Höhe dieser übertragenen Aufwandsermächtigungen ist in der Bilanz eine zweckgebundene **Deckungsrücklage** im Eigenkapital anzusetzen. Damit wird dokumentiert, dass im folgenden Haushaltsjahr Aufwendungen entstehen können, die auf Ermächtigungen des Vorjahres beruhen und damit das verbleibende Eigenkapital entsprechend reduzieren. Im Jahresabschluss 2014 wurden keine Ermächtigungübertragungen für Aufwendungen gebildet.

Gemäß § 43 Abs. 4 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, in Höhe des noch nicht aktivierten Anteil der Vermögensgegenstände in einer Sonderrücklage zu passivieren. Diese **Sonderrücklage** kann auch gebildet werden, um eine vom Rat beschlossene Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen zu sichern. Beide Fallgruppen ergeben sich derzeit für die Gemeinde Hopsten nicht, so dass kein Ausweis einer Sonderrücklage erfolgt.

Die **Ausgleichsrücklage** ist ein bei der Eröffnungsbilanzierung von der Allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennter Teil, der im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses hat. Die darf zum Ausgleich von Fehlbeträgen eingesetzt werden und maximal ein Drittel des bei der Eröffnungsbilanz festgestellten Eigenkapitals, jedoch höchstens ein Drittel der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen betragen. Die Höhe der Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen bemisst sich nach dem Durchschnitt der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangegangenen Jahresrechnungen. Die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Hopsten beläuft sich auf 668.546,52 €. Durch den Jahresfehlbetrag von 235.779,61 € vermindert sich diese entsprechend auf 432.766,91 €.

2. Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Sonderposten für Zuwendungen | 22.106.473,03 € | 21.523.846,39 € |

Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die Schul- und Sportpauschale und die Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer sowie die Allgemeine Investitionspauschale. Die Auflösung des Sonderpostens hat entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu erfolgen.

Der Wert der Sonderposten für Zuwendungen hat sich um 582.626,64 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|---|------------------|
| • Zugänge | 16.595,00 € |
| • Abgänge | - 189.717,10 € |
| • Entnahme für Abgänge | 188.805,24 € |
| • Umbuchungen (von Verbindlichkeiten in Sonderposten) | 676.616,55 € |
| • Auflösungen | - 1.274.926,33 € |
| = Summe | - 582.626,64 € |

2.2 Sonderposten für Beiträge

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
| Sonderposten für Beiträge | 9.289.100,77 € | 9.126.499,54 € |

Erhaltene Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge, Kanalanschlussbeiträge) sind gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO als Sonderposten anzusetzen, da sie Finanzierungszahlungen eines Dritten für Investitionsmaßnahmen der Gemeinde sind. Die Auflösung des Sonderpostens hat grundsätzlich entsprechend der Abnutzung des beitragsfinanzierten Vermögensgegenstandes zu erfolgen.

Der Wert der Sonderposten für Beiträge hat sich um 162.601,23 € vermindert. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|---|----------------|
| • Zugänge | 60.349,78 € |
| • Umbuchungen (von Verbindlichkeiten in Sonderposten) | 124.528,26 € |
| • Auflösungen | - 347.479,27 € |
| = Summe | - 162.601,23 € |

Die Zugänge und Umbuchungen (von Verbindlichkeiten in Sonderposten) beziehen sich auf Einnahmen aus Erschließungs- und Kanalanschlussbeiträgen des Jahres 2014 bzw. aus Vorjahren.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

| | | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
| Abfallbeseitigung | 169.356,22 € | 130.817,67 € |
| Schmutzwasserbeseitigung | 67.538,93 € | 75.961,25 € |
| Niederschlagswasserbeseitigung | <u>116.208,80 €</u> | <u>241.896,56 €</u> |
| Summe | 353.103,95 € | 448.675,48 € |

Nach § 6 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte (Abfall- und Abwasserbeseitigung, Straßenreinigung) spätestens nach vier Jahren in der Kalkulation gebührenmindernd einzusetzen. Diese gegenüber dem Gebührenzahler bestehende Verpflichtung wird in der kommunalen Bilanz durch den Ausweis eines Sonderpostens für den Gebührenaussgleich Rechnung getragen. Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich entspricht damit der Gebührenaussgleichsrücklage in der Kameralistik.

Hinsichtlich der Veränderungen wird auf die Ausführungen zur Situation der Gebührenhaushalte im Lagebericht verwiesen.

2.4 Sonstige Sonderposten

Sonstige Sonderposten haben sich nicht ergeben.

3. Rückstellungen

Die Kommunen haben für bestimmte Verpflichtungen, soweit diese am Abschlussstichtag der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und die wirtschaftliche Ursache vor dem Abschlussstichtag liegt, sind in der Bilanz Rückstellungen zu bilden.

3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

| <u>Zusammensetzung</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Pensionsrückstellungen Aktive Beamte | 638.062,00 € | 710.061,00 € |
| Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger | 2.805.772,00 € | 2.796.129,00 € |
| Beihilferückstellungen Aktive Beamte | 202.143,00 € | 222.418,00 € |
| Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger | 828.485,00 € | 864.516,00 € |
| Gesamt | 4.474.462,00 € | 4.593.124,00 € |

Beamte erwerben, beginnend mit dem Zeitpunkt des Diensteintritts, während ihrer Dienstzeit Versorgungsanswartschaften (Versorgungs- und Beihilfeansprüche mit Eintritt in den Ruhestand) gegenüber ihrem Dienstherrn. Diese Pensionsverpflichtungen nach dem beamtenrechtlichen Vorschriften sind gemäß § 36 GemHVO in der kommunalen Bilanz als Rückstellungen anzusetzen. Die zeigen damit die bestehenden Verpflichtungen künftiger Perioden.

Die Höhe der notwendigen Rückstellungen der Gemeinde Hopsten wurde nach Maßgabe des § 36 GemHVO durch die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse berechnet.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Die Gemeinde Hopsten betreibt keine Deponien, Altlasten sind nicht ersichtlich.

3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen haben sich in Höhe von 110.500,00 € ergeben. Es handelt sich hierbei um eine Rückstellung zur Sanierung des Feuerwehrgerätehauses Hopsten (80.000,00 €), für die Instandhaltung von Gehwegen (20.000,00 €) und für die Instandhaltung der Töddenstraße (10.500,00 €).

3.4 Sonstige Rückstellungen

Die Bildung und Abwicklung der sonstigen Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

| Maßnahme | Stand 31.12.2013 | Zuführung | Auflösung | Stand 31.12.2014 |
|---|-----------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|
| Altersteilzeit | 371.390,69 € | 15.164,13 € | 139.459,28 € | 247.095,54 € |
| Geleistete Überstunden | 47.955,21 € | - € | 3.384,81 € | 44.570,40 € |
| Noch nicht genommener Urlaub | 81.164,48 € | 1.334,83 € | 1.584,65 € | 80.914,66 € |
| Prüfungsgebühren und Beratungskosten (GPA etc.) | 16.000,00 € | 15.140,00 € | 7.378,00 € | 23.762,00 € |
| Jugendamtsumlage für das Jahr 2013 | 123.698,00 € | - € | - € | 123.698,00 € |
| Summe Gemeinde | 640.208,38 € | 31.638,96 € | 151.806,74 € | 520.040,60 € |
| Schmutzwasserabgabe | 11.000,00 € | 11.100,00 € | 11.000,00 € | 11.100,00 € |
| Niederschlagswasserabgabe | 3.500,00 € | 3.150,00 € | 3.152,38 € | 3.497,62 € |
| Kleininleiterabgabe | 325,00 € | 325,00 € | 322,11 € | 327,89 € |
| Noch nicht entsorgte Klärschlammengen | 44.000,00 € | 21.000,00 € | 44.000,00 € | 21.000,00 € |
| Maßnahmen zum ökologischen Ausgleich für Mischwasser-einleitungen am Jordanbach in Halverde | 43.400,00 € | - € | 43.400,00 € | - € |
| Kanaluntersuchung nach der SöwKan (SW) | 5.390,00 € | - € | 5.390,00 € | - € |
| Kanaluntersuchung nach der SöwKan (RW) | 2.670,00 € | - € | 2.670,00 € | - € |
| Unterhaltung der SW-Kanäle | 81.000,00 € | - € | - € | 81.000,00 € |
| Unterhaltung der RW-Kanäle | 129.000,00 € | - € | - € | 129.000,00 € |

| Maßnahme | Stand 31.12.2013 | Zuführung | Auflösung | Stand 31.12.2014 |
|------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Summe Abwasserbereich | 320.285,00 € | 35.575,00 € | 109.934,49 € | 245.925,51 € |
| Gesamtsumme | 960.493,38 € | 67.213,96 € | 261.741,23 € | 765.966,11 € |

Die Wertermittlung der Rückstellungen für **Altersteilzeit** (für noch nicht ausgezahlte Aufstockungs- und Erfüllungsbeträge) erfolgte durch das Personalamt der Stadt Ibbenbüren.

Die Bemessung der **Überstunden- und Urlaubsrückstellungen** erfolgt unter Zugrundelegung der Personalkostentabelle der KGSt.

Die im Jahr 2014 durchgeführte **Prüfung** der Gemeindeprüfungsanstalt bezieht sich auf die Haushaltsjahre ab 2008. Hierfür wurde bereits ein anteiliger Betrag rückgestellt (40.000 €) und im Zuge des Jahresabschlusses 2013 komplett aufgelöst. Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2013 wurde eine Rückstellung in Höhe von 7.140 € und für die nächste GPA-Prüfung eine Rückstellung in Höhe von 8.000 € neu gebildet.

Für Schmutz- und Niederschlagswasserabgabe, Kleineinleiterabgabe und für noch nicht entsorgte Klärschlammengen, Maßnahme am Jordanbach wurden im Jahresabschluss 2013 Rückstellungen in Höhe von 102.225 € gebildet. Die Rückstellungen wurde im Zuge des Jahresabschlusses 2014 fast komplett aufgelöst und gleichzeitig wurden für die Schmutz- und Niederschlagswasserabgabe, die Kleineinleiterabgabe, nicht entsorgte Klärschlammengen neue Rückstellungen in Höhe von 35.575 € gebildet.

4. Verbindlichkeiten

4.1 Anleihen

Die Gemeinde Hopsten hat keine Anleihen aufgenommen.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 3.866.775,10 € | 3.465.516,15 € |

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen haben sich von 3.866.775,10 € durch ordentlichen Tilgungsleistungen von 401.258,95 € auf 3.465.516,15 € vermindert. Im Übrigen wird auf die Ausführungen zur Schuldenentwicklung im Lagebericht verwiesen.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
| Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | - € | - € |

Zum Bilanzstichtag 31.12.2013 hat die Gemeinde Hopsten keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen

| | | |
|----------------|-------------------|-------------------|
| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
| Restkaufgelder | - € | - € |

Die Gemeinde Hopsten hat zurzeit keine Restkaufgelder zu zahlen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 280.458,75 € | 214.315,52 € |

Erfasst werden hier die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, die wirtschaftlich Vorjahren zuzuordnen sind, die jedoch zum Bilanzstichtag noch nicht bezahlt waren.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

| <u>Zusammensetzung</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Allgemeine Investitionspauschale | 1.102.873,18 € | - € |
| Schul-/Bildungspauschale | 314.796,46 € | - € |
| Sportpauschale | 77.047,68 € | - € |
| Feuerschutzpauschale | 195.844,06 € | - € |
| Verbindlichkeiten aus Landeszuweisungen für lfd. Aufwendungen | 4.646,91 € | 19.148,87 € |
| sonstige Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 7.161,35 € | 81.214,41 € |
| Gesamt | 1.702.369,64 € | 100.363,28 € |

Zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gehören Zuwendungen von Dritten, die die Gemeinde bereits erhalten, jedoch noch nicht zweckentsprechend eingesetzt hat. Die nicht verbrauchten Mittel aus der Allgemeinen Investitionspauschale, der Schul-/Bildungspauschale, der Sportpauschale und der Feuerschutzpauschale werden ab sofort unter der Bilanzposition 4.8 "Erhaltene Anzahlungen" ausgewiesen. Im Zuge des Jahresabschlusses 2014 erfolgte eine entsprechende Bilanzumbuchung.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

| <u>Zusammensetzung</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Vorauszahlungen auf Beiträge | 267.266,30 € | - € |
| Verwahrgelder gemäß § 16 GemHVO | 58.065,87 € | 113.617,44 € |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 181.876,13 € | 51.381,31 € |
| Gesamt | 507.208,30 € | 164.998,75 € |

Darüber hinaus sind hier die Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldern gemäß § 16 GemHVO dargestellt.

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich im Wesentlichen um innere Verrechnungen, die zum Bilanzstichtag noch nicht kassenmäßig abgewickelt waren.

4.8 Erhaltene Anzahlungen

| <u>Zusammensetzung</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Allgemeine Investitionspauschale | - € | 1.395.053,03 € |
| Schul-/Bildungspauschale | - € | 170.562,98 € |
| Sportpauschale | - € | 35.878,52 € |
| Feuerschutzpauschale | - € | - € |
| Investiver Zuschuss vom Kreis Steinfurt für den Bau der Rettungswache | - € | 351.941,20 € |
| Vorauszahlungen auf Beiträge | - € | 473.653,28 € |
| Gesamt | - € | 2.427.089,01 € |

Zu den erhaltenen Anzahlungen gehören Zuwendungen von Dritten, die die Gemeinde bereits erhalten, jedoch noch nicht zweckentsprechend eingesetzt hat. Dieses war im Haushaltsjahr 2014 sowohl bei der Allgemeinen Investitionspauschale der Fall. Außerdem erhebt die Gemeinde Hopsten beim Verkauf gemeindlicher Bauplätze Erschließungsbeiträge per Ablösevertrag. Bei Privatgrundstücken in Wohnbaugebieten haben die Eigentümer aufgrund von Vorauszahlungsbescheiden entsprechende Vorauszahlungen zu leisten. Mit Erhebung dieser Vorauszahlung besteht für die Gemeinde die Verpflichtung, in einer im Baugesetzbuch festgelegten Frist, den Wohnstraßenausbau vorzunehmen oder die Vorauszahlungen zu erstatten.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Auf der Passivseite der Bilanz sind Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen, wenn von Dritten Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag geleistet werden, diese aber Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen, also ihren wirtschaftlichen Grund in der Zukunft haben.

| | | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> |
| Passive Rechnungsabgrenzung | 261.007,40 € | 251.202,55 € |

Hierbei handelt es sich zum einen um Beträge, die im Jahr 2013 bereits für andere Behörden vereinnahmt wurden, deren Abwicklung bzw. Weiterleitung aber erst im Jahr 2014 erfolgen kann. Zum anderen handelt es sich um die Bildung von Sonderposten für die investiven Zuschüsse an den Kreis Steinfurt zum Bau von Radwegen an Kreisstraßen, zur Verbesserung der Breitbandversorgung im Ortsteil Halverde, für den Ausbau von Kindertagesstätten für unter Dreijährige und an Sportvereine.

9. Anhang

9. Anhang zum Jahresabschluss 2014

9.1 Vorbemerkungen

Gemäß § 37 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO gehört zum Jahresabschluss der sogenannte Anhang. Im Anhang sind gemäß § 44 GemHVO zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Gesondert anzugeben und zu erläutern sind:

1. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt,
2. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethode,
3. die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages,
4. die Aufgliederung des Postens "Sonstige Rückstellungen" entsprechend § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt,
5. Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,
6. noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen,
7. bei Fremdwährung der Kurs der Währungsumrechnung,
8. die Verrechnung der Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen
9. die Verpflichtung aus Leasingverträgen und

weitere wichtige Angaben, soweit sie nach Vorschriften der GO oder der GemHVO für den Anhang vorgesehen sind.

Dem Anhang beizufügen sind ein Anlagenspiegel (§ 45 GemHVO), ein Forderungsspiegel (§ 46 GemHVO) und ein Verbindlichkeitspiegel (§ 47 GemHVO).

Die Vorschriften des NKF-Weiterentwicklungsgesetzes werden ab dem Haushaltsjahr 2013 angewandt.

9.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Gemeinde Hopsten hat zum 01.01.2009 ihr Haushalts- und Rechnungswesen auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) umgestellt. Die zum 01.01.2009 erstellte Eröffnungsbilanz ist nach örtlicher und überörtlicher Prüfung am 03.05.2012 durch den Rat festgestellt worden. Die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz erfolgte gemäß § 54 Abs. 1 GemHVO durch geeignete Verfahren auf Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Hierdurch sollte bei der Einführung des neuen Haushalts- und Rechnungswesens ein möglichst realistisches und aktuelles Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde aufgezeigt werden. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte bilden die wertmäßige Obergrenze für die einzelnen Vermögensgegenstände und gelten gemäß § 92 Abs. 3 Satz 2 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die Bilanz auf den 31.12.2014 enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und einzeln bewertet worden. Ausnahmen von diesem Grundsatz werden unter 9.5 Nr. 2 erläutert. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden.

Vorräte wurden nach der FiFo (First in - First out) Methode bewertet.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen, privatrechtlichen Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert angesetzt. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 9.7 beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.

Als aktive Rechnungsabgrenzung wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Als Sonderposten für Zuwendungen werden erhaltene Zuwendungen für Investitionen ausgewiesen. Diese sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufzulösen.

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich beinhalten die nach KAG ermittelten Gebührenüberschüsse, die an die Gebührenpflichtigen über die Gebühren zurückzugeben sind (Abwasserbeseitigung, Niederschlagswasserbeseitigung und Abfallbeseitigung).

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

Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung waren am Eröffnungsbilanzstichtag nicht vorhanden. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 9.8 beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

9.3 Vereinfachungsregelungen und Schätzungen

Hierzu wird auf die Ausführungen zu Punkt 9.5 Nr. 2 verwiesen. Schätzungen wurden nicht vorgenommen.

9.4 Haftungsverhältnisse und Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche

Hierzu wird auf den Abschnitt "Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung" im Lagebericht verwiesen.

Die Gemeinde Hopsten hat eine dingliche Sicherung durch Eintragung ins Grundbuch zu Gunsten der Stiftung Wohlfahrtspflege NRW bis zu einem Höchstbetrag von 60.000,00 € übernommen.

9.5 Gesonderte Angaben und Erläuterungen

1. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde

Derartige Umstände lagen nicht vor.

2. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden

Folgende Vermögensgegenstände werden nicht einzeln, sondern gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO mit einem Festwert bewertet:

- Lehrmittel
- Verkehrsschilder
- Dienst- und Schutzkleidung der Freiwilligen Feuerwehr

3. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages.

Es wurden in 2014 Rückstellungen in Höhe von 60.800 € für unterlassene Instandhaltungen im und am Feuerwehrgerätehaus Hopsten, die Sanierung von Gehwegen und die Sanierung der Töddenstraße gebildet.

4. Aufgliederung des Postens "Sonstige Rückstellungen" entsprechend § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt

Der Gesamtbetrag der sonstigen Rückstellungen beläuft sich auf insgesamt 765.966,11 €. Hiervon entfällt ein Betrag von 247.095,54 € allein auf Rückstellungen für Altersteilzeit und ein Betrag von 125.485,06 € auf Rückstellungen für geleistete Überstunden und noch nicht genommenen Urlaub. Ein Betrag in Höhe von 23.762 € bezieht sich auf Prüfungsgebühren für das Jahr 2014 bzw. für die GPA Prüfung. Für die Jugendamtsumlage 2013 ist eine Rückstellung in Höhe von 123.698 € vorhanden und im Bereich Abwasserbeseitigung belaufen sich die Rückstellungen auf insgesamt 245.925,51 €.

Hinsichtlich der weiteren Aufgliederung der sonstigen Rückstellungen wird auf den Erläuterungsteil zur Bilanz verwiesen.

5. Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Von der linearen Abschreibung wurde im Haushaltsjahr 2014 nicht abgewichen. Ebenso wurde von der örtlichen Abschreibungstabelle nicht abgewichen.

6. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Fertiggestellte Erschließungsmaßnahmen sind zum Bilanzstichtag bzw. zwischenzeitlich vollständig abgerechnet worden. Die Forderungen aus Erschließungsbeiträgen belaufen sich zum 31.12.2014 auf 46.703,70 € und die Verbindlichkeiten der Gemeinde Hopsten aus bereits per Ablösevertrag vereinnahmten Erschließungsbeiträgen belaufen sich auf 473.653,28 €.

7. Kurs der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen

Die Forderungen und Verbindlichkeiten bestehen vollständig in Euro. Angaben zur Währungsumrechnung bei Fremdwährungen erübrigen sich damit.

8. Die Verrechnung der Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen

Bei den Verrechnungen mit der "Allgemeinen Rücklage" handelt es sich um Erlöse aus dem Verkauf von drei alten Feuerwehrfahrzeugen (19.168 €), Erlöse aus dem Verkauf eines Fahrzeugs des Bauhofes (449 €) und Erlöse aus dem Abgang von Sonderposten für Zeiterfassung (908,86 €). Bei den Verrechnungen aus Aufwendungen handelt es sich um den Abgang der alten Zeiterfassung (908,86 €), Abgänge beim Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (18.776 €) und Abgang eines Pumpwerkes (1 €).

9. Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Die Gemeinde Hopsten hat für den Dienstwagen einen Leasingvertrag abgeschlossen.

10. Weitere Angaben

Außerordentliche Abschreibungen sowie Zuschreibungen zu Vermögensgegenständen der Aktivseite sind im Berichtsjahr nicht vorgenommen worden.

Die Bilanzposition des Jahresabschlusses 31.12.2014 sind mit denen der Eröffnungsbilanz uneingeschränkt vergleichbar. Es wurde der vom Gesetzgeber vorgegebene Kontenrahmen verwandt. Einzelne Posten der Bilanz wurden demnach nicht abweichend von der gesetzlichen Vorgabe zu einer Position zusammengefasst. Vermögensgegenstände oder Schulden wurden einheitlich nur jeweils einer Bilanzposition zugeordnet, auch wenn eine Mitzugehörigkeit zu einem anderen Posten möglich gewesen wäre.

Die kostenrechnenden Einrichtungen

- Abfallbeseitigung
- Schmutzwasserbeseitigung
- Niederschlagswasserbeseitigung
- Straßenreinigung

wurden sowohl mit Überschüssen wie auch mit Defiziten abgeschlossen. Beim Gebührenhaushalt "Abfallbeseitigung" wurde ein Defizit in Höhe von 38.538,55 € erwirtschaftet. Der Gebührenhaushalt "Straßenreinigung" schloss u.a. aufgrund der hohen Winterdienstkosten mit einem Defizit von 8.141,16 € ab. Der gemeindliche Kostenanteil liegt hier bei 25 % (rd. 5.760 €). Der Gebührenhaushalt "Schmutzwasserbeseitigung" schloss mit einem Überschuss in Höhe von 8.422,32 € und der Gebührenhaushalt "Niederschlagswasserbeseitigung" mit einem Überschuss in Höhe von 125.687,76 € ab.

Die Deckungsrücklage für übertragene Aufwandsermächtigungen beläuft sich auf 0,00 €. Die Ermächtigungsübertragungen für investive Auszahlungen belaufen sich auf 551.400 €. Im Einzelnen wird hierzu auf die Anlagen zu diesem Anhang verwiesen.

Sonderrücklagen gemäß § 43 Abs. 4 GemHVO bestehen nicht.

Die Sonderposten für Investitionszuweisungen und Beiträge werden nach den gesetzlichen Bestimmungen passiviert und entsprechend ihrer geförderten Vermögensgegenstände über deren Nutzungsdauer aufgelöst. In 2014 sind 878.089,59 € Sonderposten gebildet und Auflösungen in Höhe von 1.622.405,60 € vorgenommen worden.

Die wichtigsten ordentlichen Erträge gliedern sich wie folgt auf:

- Grundsteuern A und B
- Gewerbesteuer
- Anteil Einkommensteuer
- Schlüsselzuweisungen
- Benutzungsgebühren

Wesentliche außerordentliche Erträge, die von großer Bedeutung für die Ertragslage 2014 sind, haben sich nicht ergeben. Wesentliche außerordentliche Aufwendungen von großer Bedeutung für die Ertragslage haben sich ebenfalls in 2014 nicht ergeben.

Die Gemeinde Hopsten hatte in 2014 durchschnittlich 3 Beamte und 59 Tariflich Beschäftigte. Darüber hinaus wurde ein Auszubildender beschäftigt.

9.6 Anlagenspiegel

| Anlagevermögen | Entwicklung der Anschaffungswerte | | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | | Restbuchwert VJ | Restbuchwert GJ |
|--|-----------------------------------|--------------|-----------|--------------|-----------------------|-------------------------------------|------------------------|--------------|-----------------|----------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|
| | Anfangs-bestand AHK | Zugänge | Abgänge | Um-buchungen | Endbestand 31.12.2014 | Anfangs-bestand AfA kum. 31.12.2013 | Abschrei-bungen des GJ | Um-buchungen | Zuschrei-bungen | Entnahme für Abgänge | Endbestand AfA kum. 31.12.2014 | | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | | |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 72.080,24 | 5.320,79 | 1.285,20 | 0,00 | 76.115,83 | 51.319,03 | 3.612,36 | 0,00 | 0,00 | 621,18 | 54.310,21 | 20.761,21 | 21.805,62 |
| 2. Sachanlagen | 112.233.167,32 | 1.130.102,22 | 87.703,50 | 0,00 | 113.275.566,04 | 57.101.833,36 | 2.122.877,31 | 0,00 | 0,00 | 68.677,66 | 59.156.033,01 | 55.131.333,96 | 54.119.533,03 |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 5.145.699,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.145.699,88 | 1.483.904,50 | 67.938,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.551.842,65 | 3.661.795,38 | 3.593.857,23 |
| 2.1.1 Grünflächen | 4.091.367,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.091.367,02 | 1.483.904,50 | 67.938,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.551.842,65 | 2.607.462,52 | 2.539.524,37 |
| 2.1.2 Ackerland | 117.463,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 117.463,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 117.463,50 | 117.463,50 |
| 2.1.3 Wald, Forsten | 9.141,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.141,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.141,00 | 9.141,00 |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 927.728,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 927.728,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 927.728,36 | 927.728,36 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und | 30.214.580,77 | 3.808,00 | 0,00 | 5.963,39 | 30.224.352,16 | 13.153.572,62 | 436.779,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.590.351,62 | 17.061.008,15 | 16.634.000,54 |
| 2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 1.735.390,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.735.390,00 | 483.671,10 | 26.721,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 510.392,92 | 1.251.718,90 | 1.224.997,08 |
| 2.2.2 Schulen | 16.153.850,63 | 0,00 | 0,00 | 5.963,39 | 16.159.814,02 | 6.881.302,92 | 208.223,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.089.526,65 | 9.272.547,71 | 9.070.287,37 |
| 2.2.3 Wohnbauten | 225.640,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 225.640,43 | 58.832,65 | 1.351,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60.184,16 | 166.807,78 | 165.456,27 |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 12.099.699,71 | 3.808,00 | 0,00 | 0,00 | 12.103.507,71 | 5.729.765,95 | 200.481,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.930.247,89 | 6.369.933,76 | 6.173.259,82 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 73.042.787,95 | 39.178,70 | 20.292,02 | 407.487,61 | 73.469.162,24 | 40.712.671,77 | 1.447.200,09 | 0,00 | 0,00 | 1.515,02 | 42.158.356,84 | 32.330.116,18 | 31.310.805,40 |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 4.395.524,01 | 100,56 | 18.776,00 | 0,00 | 4.376.848,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.395.524,01 | 4.376.848,57 |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel | 3.385.264,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.385.264,88 | 2.188.145,68 | 40.643,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.228.788,99 | 1.197.119,20 | 1.156.475,89 |
| 2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 16.400.209,39 | 22.394,50 | 1.516,02 | 22.525,42 | 16.443.613,29 | 8.539.701,03 | 327.039,94 | 0,00 | 0,00 | 1.515,02 | 8.865.225,95 | 7.860.508,36 | 7.578.387,34 |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wege und Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen | 48.410.622,59 | 16.683,64 | 0,00 | 384.962,19 | 48.812.268,42 | 29.776.837,49 | 1.062.146,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.838.984,30 | 18.633.785,10 | 17.973.284,12 |
| 2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 451.167,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 451.167,08 | 207.987,57 | 17.370,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 225.357,60 | 243.179,51 | 225.809,48 |
| 2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 4,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, | 1.331.299,52 | 261.059,63 | 66.649,88 | 7.858,03 | 1.533.567,30 | 649.786,56 | 83.657,83 | 0,00 | 0,00 | 66.645,88 | 666.798,51 | 681.512,96 | 866.768,79 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.721.074,01 | 70.859,53 | 761,60 | 0,00 | 1.791.171,94 | 1.101.897,91 | 87.302,24 | 0,00 | 0,00 | 516,76 | 1.188.683,39 | 619.176,10 | 602.488,55 |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 777.721,19 | 755.196,36 | 0,00 | -421.309,03 | 1.111.608,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 777.721,19 | 1.111.608,52 |
| 3. Finanzanlagen | 1.481.234,67 | 32.154,35 | 0,00 | 0,00 | 1.513.389,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.481.234,67 | 1.513.389,02 |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 |
| 3.2 Beteiligungen | 1.403.190,74 | 22.565,92 | 0,00 | 0,00 | 1.425.756,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.403.190,74 | 1.425.756,66 |
| 3.3 Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 77.892,93 | 9.588,43 | 0,00 | 0,00 | 87.481,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.892,93 | 87.481,36 |
| 3.5 Ausleihungen | 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150,00 | 150,00 |
| 3.5.1 an verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5.2 an Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5.3 an Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5.4 Sonstige Ausleihungen | 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150,00 | 150,00 |

9.7. Forderungsspiegel

| Art der Forderungen | Gesamt- betrag am 31.12.2014 EUR | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamt- betrag am 31.12.2013 EUR |
|--|---|----------------------------|-------------------------|----------------------------|---|
| | | bis zu 1 Jahr EUR | 1 bis 5 Jahre EUR | mehr als 5 Jahre EUR | |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | | | | | |
| 1.1 Gebühren | 134.257,98 | 134.257,98 | 0,00 | 0,00 | 148.674,13 |
| 1.2 Beiträge | 46.703,70 | 46.703,70 | 0,00 | 0,00 | 10.053,74 |
| 1.3 Steuern | 279.925,86 | 279.925,86 | 0,00 | 0,00 | 316.787,62 |
| 1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 145,16 | 145,16 | 0,00 | 0,00 | 20.021,47 |
| 1.5 Sonstige Öffentlich-rechtliche Forderungen | 60.004,32 | 60.004,32 | 0,00 | 0,00 | 68.020,14 |
| 2. Privatrechtliche Forderungen | | | | | |
| 2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 125.307,35 | 63.898,91 | 61.408,44 | 0,00 | 142.339,66 |
| 2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 15.935,29 | 15.935,29 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 |
| 2.3 gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 gegen Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 gegen Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Summe aller Forderungen | 662.279,66 | 600.871,22 | 61.408,44 | 0,00 | 707.396,76 |

9.8. Verbindlichkeitspiegel

| Art der Verbindlichkeiten | Gesamt- betrag am 31.12.2014 EUR | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamt- betrag am 31.12.2013 EUR |
|--|---|----------------------------|----------------------|----------------------------|---|
| | | bis zu 1 Jahr EUR | 1 bis 5 Jahre EUR | mehr als 5 Jahre EUR | |
| 1. Anleihen | | | | | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | | | | |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen | | | | | |
| 2.2 von Beteiligungen | | | | | |
| 2.3 von Sondervermögen | | | | | |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich | | | | | |
| 2.4.1 vom Bund | | | | | |
| 2.4.2 vom Land | | | | | |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV) | | | | | |
| 2.4.4 von Zweckverbänden | | | | | |
| 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich | | | | | |
| 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | | | | | |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt | | | | | |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten | 3.465.516,15 | 11.878,83 | 372.420,08 | 3.081.217,24 | 3.866.775,10 |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern | | | | | |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | | | | | |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich | | | | | |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 214.315,52 | 214.315,52 | 0,00 | 0,00 | 280.458,75 |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 100.363,28 | 100.363,28 | 0,00 | 0,00 | 1.702.369,64 |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | | | | | |
| 7.1 Erhaltene Anzahlungen | 2.427.089,01 | 351.941,20 | 2.075.147,81 | 0,00 | 267.266,30 |
| 7.2 Sonstige Verbindlichkeiten | 164.998,75 | 164.998,75 | 0,00 | 0,00 | 239.942,00 |
| 8. Summe aller Verbindlichkeiten | 6.372.282,71 | 843.497,58 | 2.447.567,89 | 3.081.217,24 | 6.356.811,79 |
| Nachrichtlich anzugeben: | | | | | |
| Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a. | 60.000,00 | | | | 60.000,00 |

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2014

| Produkt / SK | | Ermächtigungsübertragungen 2014 | | | | | |
|---|---|---------------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| Finanzkonto | | bisher | Inanspruch- | Abgänge | Übertrag | neu gebildete | Erm.-übertr. |
| Untersachkonto | Bezeichnung | | | | | Erm.-übertr. | insgesamt |
| Brandschutz | | | | | | | |
| 02.126.01.0 / 071100 | | 212.141,00 | 212.141,00 | 0,00 | 0,00 | 160.000,00 | 160.000,00 |
| 783100 | | 212.141,00 | 212.141,00 | 0,00 | 0,00 | 160.000,00 | 160.000,00 |
| 13000.93520 | Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen | | | | | | |
| 02.126.01.0 / 091100 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 86.400,00 | 86.400,00 |
| 785100 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 86.400,00 | 86.400,00 |
| 13000.95000 | Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Hopsten | | | | | | |
| Schmutzwasserbeseitigung | | | | | | | |
| 11.538.01.0 / 091100 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140.000,00 | 140.000,00 |
| 785200 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140.000,00 | 140.000,00 |
| 70000.96000 | Bau von SW-Druckrohrleitungen | | | | | | |
| 11.538.01.0 / 091100 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 785100 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 70000.96070 | Erweiterung der Kläranlage Hopsten (Anbau von Sozialräumen für die Mitarbeiter der Kläranlage und des Bauhofes) | | | | | | |
| Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung | | | | | | | |
| 12.541.01.0 / 091100 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.000,00 | 19.000,00 |
| 785100 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.000,00 | 19.000,00 |
| 67000.95110 | Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung | | | | | | |
| Kreisstraßen | | | | | | | |
| 12.542.01.0 / 190500 | | 10.000,00 | 8.570,14 | 429,86 | 1.000,00 | 15.000,00 | 16.000,00 |
| 781200 | | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 16.000,00 | 16.000,00 |
| 65000.96020 | Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 | | | | | | |
| 12.542.01.0 / 190500 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 781200 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 65000.96030 | Kostenanteil am Bau des Radweges an der Kreisstraße 37 (Höfener Straße) | | | | | | |
| Summe Produkt / SK: | | 222.141,00 | 220.711,14 | 429,86 | 1.000,00 | 550.400,00 | 551.400,00 |
| Summe Finanzkonto: | | 222.141,00 | 222.141,00 | 0,00 | 0,00 | 551.400,00 | 551.400,00 |

10. Lagebericht

10. Lagebericht zum Jahresabschluss 2014

10.1 Vorbemerkungen

Gemäß § 37 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) haben die Gemeinden zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und der in der GemHVO enthaltenen Maßgaben aufzustellen. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 48 GemHVO beizufügen.

Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

10.2 Eckdaten des Jahresabschlusses

Die Eckdaten des Jahresabschlusses 2014 stellen sich wie folgt dar:

- Bilanzvolumen: Minderung um rd. 0,894 Mio. € auf rd. 58,301 Mio. €
- Eigenkapital: Verminderung um rd. 0,235 Mio. € auf rd. 15,109 Mio. €
- Ergebnisrechnung: Fehlbetrag (Verlust) von rd. 235.779 €
- Finanzrechnung: Positivsaldo von rd. 758.282 €
- Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten: Minderung um rd. 401.000 € auf rd. 3,465 Mio. €

10.3 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Eckdaten des Jahresabschlusses 2014 stellen sich wie folgt dar:

Die Bilanzsumme zum 31.12.2014 beträgt 58.301.678,41 € und hat sich damit gegenüber der Bilanz zum 31.12.2013 um 893.995,15 € (= 1,51 %) vermindert.

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen, insbesondere die Sachanlagen, geprägt; sie hat sich im Haushaltsjahr 2014 wie folgt entwickelt:

| Aktiva | 31.12.2013 | 31.12.2014 | Aufteilung |
|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 20.761,21 € | 21.805,62 € | 0,04% |
| Sachanlagen | 55.131.333,96 € | 54.119.533,03 € | 92,83% |
| Finanzanlagen | 1.481.234,67 € | 1.513.389,02 € | 2,60% |
| Vorratsvermögen | 1.146.011,58 € | 959.941,30 € | 1,65% |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 707.396,76 € | 662.279,66 € | 1,14% |
| Liquide Mittel | 412.780,87 € | 758.282,81 € | 1,30% |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 296.154,51 € | 266.446,97 € | 0,46% |
| Summe: | 59.195.673,56 € | 58.301.678,41 € | 100,00% |

Auf der Passivseite dominieren das Eigenkapital und die Sonderposten. Insgesamt hat sich die Kapitalstruktur im Haushaltsjahr 2014 wie folgt entwickelt:

| Passiva | 31.12.2013 | 31.12.2014 | Aufteilung |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Eigenkapital | 15.344.521,24 € | 15.109.581,63 € | 25,92% |
| Sonderposten | 31.748.677,75 € | 31.099.021,41 € | 53,34% |
| Rückstellungen | 5.484.655,38 € | 5.469.590,11 € | 9,38% |
| Verbindlichkeiten | 6.356.811,79 € | 6.372.282,71 € | 10,93% |
| Passive Rechnungsabgrenzung | 261.007,40 € | 251.202,55 € | 0,43% |
| Summe: | 59.195.673,56 € | 58.301.678,41 € | 100,00% |

Für die Beurteilung einer Bilanz bedient man sich spezieller Analysemethoden, um einen objektiven Vergleich durchführen zu können. In Anlehnung an das vom Innenministerium NRW herausgegebene sog. NKF-Kennzahlenset unterscheidet man:

- Kennzahlen zur Bilanzstruktur
 - Eigenkapitalquote 1
 - Eigenkapitalquote 2
- Kennzahlen zur Liquidität
 - Liquidität 1. Grades
 - Liquidität 2. Grades
 - Kurzfristige Verbindlichkeitenquote
- Kennzahlen zum kommunalen Vermögen
 - Anlagenintensität
 - Infrastrukturquote
 - Investitionsdeckung

| Passiva | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|---|------------|------------|
| Eigenkapitalquote 1 (Eigenkapital / Bilanzsumme) in % | 25,9% | 25,9% |
| Eigenkapitalquote 2 (Eigenkapital + Sopo Zuwendungen und Beiträge / Bilanzsumme) in % | 79,6% | 79,3% |
| Liquidität 1. Grades (Liquide Mittel / kurzfristige Verbindlichkeiten) in % | 45,1% | 89,9% |
| Liquidität 2. Grades (Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen / kurzfristige Verbindlichkeiten) in % | 117,7% | 161,1% |
| Kurzfristige Verbindlichkeitenquote (Kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) in % | 1,6% | 1,5% |
| Anlagenintensität (Anlagevermögen / Bilanzsumme) in % | 95,7% | 95,5% |
| Infrastrukturquote (Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) in % | 54,6% | 53,7% |
| Investitionsdeckung (Bruttoinvestition / Jahresabschreibungen auf Anlagevermögen) in % | 53,1% | 63,6% |

Kennzahlen zur Bilanzstruktur

Bei der Analyse der Kapitalausstattung wird das Verhältnis von einzelnen Bilanzposten zueinander betrachtet und bewertet. Dabei werden einerseits die Finanzierung des Haushaltes (mit Eigen- und Fremdkapital) und andererseits die Finanzierung der (langfristigen) Vermögensgegenstände des Anlagevermögens betrachtet.

Die **Eigenkapitalquote 1** misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto geringer das Finanzierungsrisiko und desto höher die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit sowie Unabhängigkeit von externen Kapitalgebern. Diese Kennzahl stellt damit einen wichtigen Bonitätsfaktor dar. Die Eigenkapitalquote hat sich in 2014 mit 25,9 % gegenüber 25,9 % in 2013 nicht verändert.

Die sogenannte **Eigenkapitalquote 2** umfasst neben dem eigentlichen Eigenkapital auch die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge. Hintergrund dieser Betrachtung ist der Gesichtspunkt, dass es sich bei den Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge um eigenkapitalähnliche Positionen handelt. Über die ratierliche Auflösung gehen diese Beträge letztendlich ins Eigenkapital über. Die Eigenkapitalquote sinkt in 2014 von 79,6 % auf 79,3 %.

Bilanzkennzahlen zur Liquidität

Im Rahmen der Liquiditätsanalyse soll das mögliche Risiko einer Zahlungsunfähigkeit der Kommune beurteilt werden. Das vorhandene Liquiditätspotential wird danach untersucht, ob den kommunalen Zahlungsverpflichtungen zu jedem Zeitpunkt nachgekommen werden kann.

Die **Liquidität 1. Grades** gibt stichtagsbezogen an, wie viel Prozent der kurzfristigen Verbindlichkeiten mit den vorhandenen flüssigen Mitteln beglichen werden können. Die Liquidität 1. Grades war zum 31.12.2014 lediglich mit 89,9 % gewährleistet und hat sich im Vergleich zum Bilanzstichtag 31.12.2013 (45,1 %) aber fast verdoppelt.

Die **Liquidität 2. Grades** bezieht in die Betrachtung der kurzfristigen Liquidität die kurzfristigen Forderungen mit ein. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Die Liquidität 2. Grades der Gemeinde Hopsten war zum 31.12.2014 mit 161,1 % gewährleistet und hat sich im Vergleich zum Bilanzstichtag 31.12.2013 (117,7 %) ebenfalls verbessert.

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl "**Kurzfristige Verbindlichkeitsquote**" beurteilt werden. Diese beläuft sich zum Stichtag 31.12.2014 auf 1,5 % (Vorjahr: 1,6 %) und liegt damit weiterhin in einem günstigen Bereich.

Insgesamt kann damit festgestellt werden, dass sich die Liquidität der Gemeinde Hopsten im Vergleich zum Vorjahr ein wenig verbessert hat.

Bilanzkennzahlen zum kommunalen Vermögen

Das kommunale Vermögen bildet einen wesentlichen Bestandteil der Bilanz und kann in hohem Maße die wirtschaftliche Lage der Kommune beeinflussen. Die Vermögensanalyse verfolgt daher das Ziel, eine Aussage über Art, Umfang und Qualität des bilanzierten Vermögens zu treffen und anhand von Tendenzen und Entwicklungen aufzuzeigen, wie sich die Vermögenssituation im Zeitvergleich verändert.

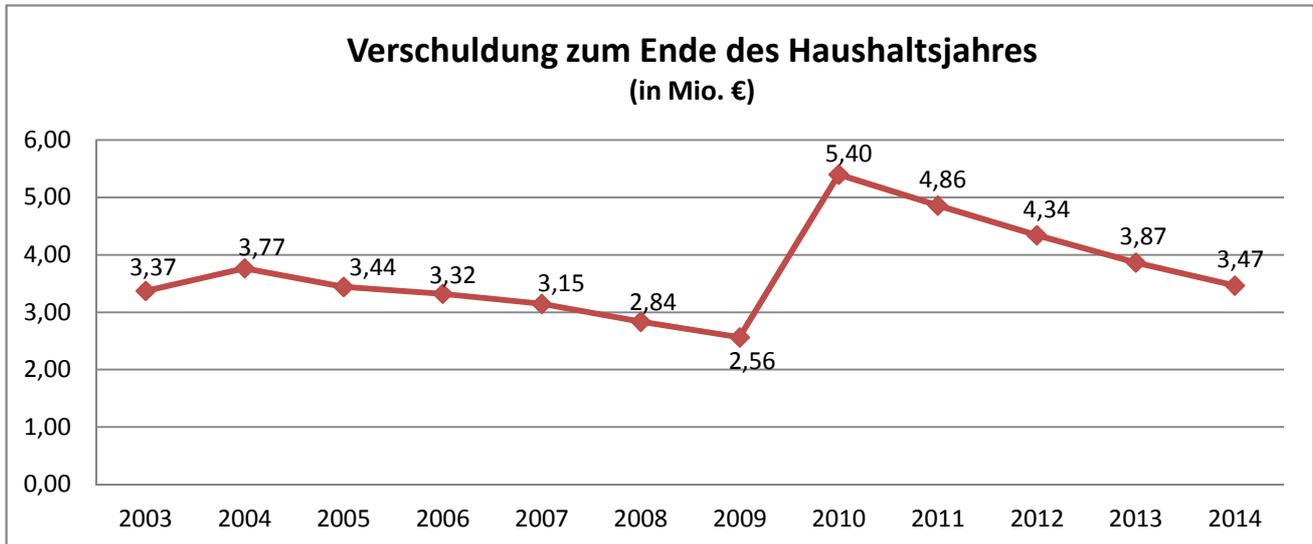
Die Kennzahl "**Anlagenintensität**" stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und der Bilanzsumme her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Anlagevermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Kommune entspricht. Eine hohe Anlagenintensität verlangt in der Regel einen hohen Anteil von Eigenkapital bzw. von langfristigem Fremdkapital am Gesamtkapital. Eine zu geringe Anlagenintensität kann bedeuten, dass die Kommune überwiegend über bereits abgeschriebenes Vermögen oder über Vermögensgegenstände verfügt, die nur noch mit geringen Werten in der Bilanz angesetzt sind. Die Anlagenintensität der Gemeinde Hopsten ist wie auch in jeder anderen Gemeinde bedingt durch die kommunale Aufgabenstruktur sehr hoch. Sie betrug zum Bilanzstichtag 31.12.2014 95,5 % und hat sich damit im Vergleich zum Vorjahr (95,7 %) leicht verschlechtert.

Die **Infrastrukturquote** stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Die Kennzahl gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Kommune entspricht. Dabei sind die Gebietsgröße oder andere Besonderheiten bei der Bewertung der Kennzahl zu berücksichtigen. Die Infrastrukturquote der Gemeinde Hopsten hat sich im Jahr 2014 gegenüber dem Jahr 2013 von 54,6 % auf 53,7 % verschlechtert.

Die Kennzahl "**Investitionsdeckung**" gibt an, ob die Investitionen im abgelaufenen Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch die Abschreibungen auszugleichen. Dazu werden die Bruttoinvestitionen ins Verhältnis zu den Jahresabschreibungen auf das Anlagevermögen gesetzt. Die Investitionsdeckung der Gemeinde Hopsten in 2014 beläuft sich auf 63,6 % (Vorjahr: 53,1 %). Dies bedeutet, dass mit den Neuinvestitionen der abschreibungsbedingte Werteverlust nur gut zur Hälfte ausgeglichen wurde.

10.4 Schuldenentwicklung

Im Zusammenhang mit der Summe sämtlicher Verbindlichkeiten sind die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von besonderer Bedeutung. Die Gemeinde Hopsten hat in 2014 keine neuen Kredite aufgenommen. Ordentliche Tilgungsleistungen sind in Höhe von 401.258,95 € erbracht worden. Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten haben sich im Haushaltsjahr 2014 von 3.866.775,10 € auf 3.465.516,15 € gemindert. Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung seit 2003:



Der Etat 2014 mit der dazugehörigen Finanzplanung bis zum Jahr 2017 sieht keine Kreditaufnahmen vor. Vielmehr ergibt sich durch die ordentlichen Tilgungsleistungen der Jahre 2014 bis 2017 von insgesamt rd. 1.580.800 € ein Abbau der Verschuldung zum 31.12.2017 auf rd. 2.285.975 €. Die weitere Reduzierung der Zinsaufwendungen und der Zinslastquote muss finanzpolitisches Ziel der kommenden Jahre bleiben.

10.5 Ertragslage

Der Plan-Ist-Vergleich der Ergebnisrechnung zeigt in der Gesamtbetrachtung ein insgesamt gegenüber der Planung (auf Basis der fortgeschriebenen Ansätze) verbessertes Ergebnis:

| Bezeichnung | Ergebnisrechnung 2013 | Ergebnisrechnung 2014 | Abweichung |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| Erträge | 12.829.308,17 € | 12.759.555,46 € | 69.752,71 € |
| Aufwendungen | 12.867.017,02 € | 12.995.335,07 € | - 128.318,05 € |
| Ergebnis | - 37.708,85 € | - 235.779,61 € | 198.070,76 € |

Um Wiederholungen zu vermeiden, wird im Übrigen hinsichtlich der Gründe im Einzelnen auf die Erläuterungen zu Positionen der Ergebnisrechnung verwiesen. An dieser Stelle soll vielmehr eine Analyse der Ertragslage anhand ausgewählter Kennzahlen erfolgen. Dabei ist darauf hinzuweisen, dass die Aussagekraft der Kennzahlen im Zeitvergleich und im interkommunalen Vergleich an Bedeutung gewinnen wird.

In Anlehnung an das NKF-Kennzahlenset des Innenministeriums NRW bieten sich zur Analyse der Ertragslage folgende Kennzahlen an:

- Kennzahlen zur Ertragsanalyse
 - Steuerquote
 - Zuwendungsquote
- Kennzahlen zur Aufwandsanalyse
 - Personalintensität
 - Abschreibungsintensität
 - Transferaufwandsquote
 - Zinslastquote

| Kennzahl | 2013 | 2014 |
|---|--------|--------|
| Steuerquote (Steuererträge / Ordentliche Erträge) | 45,07% | 47,51% |
| Zuwendungsquote (Erträge aus Zuwendungen / Ordentliche Erträge) | 29,28% | 28,06% |
| Personalintensität (Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen) | 17,21% | 17,12% |
| Abschreibungsintensität (Jahresabschreibungen auf Sachanlagevermögen / Ordentliche Aufwendungen) | 17,22% | 16,72% |
| Transferaufwandsquote (Transferaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen) | 36,66% | 36,19% |
| Zinslastquote (Finanzaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen) | 1,25% | 1,09% |

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote der Gemeinde Hopsten beläuft sich in 2014 auf 47,51 % und steigt damit im Vergleich zum Vorjahr (45,07 %) um 2,44 Prozentpunkte. Die Steigung steht in Verbindung mit der Anhebung der Steuerhebesätze ab dem Haushaltsjahr 2014. Insgesamt ist im Jahr 2014 das Steueraufkommen gegenüber dem Rechnungsergebnis 2013 um rd. 280.593 € gestiegen.

Die **Zuwendungsquote** gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Die Zuwendungsquote der Gemeinde Hopsten beträgt in 2014 28,06 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr (29,28 %) leicht gesunken. Insgesamt sind die Einnahmen aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen gegenüber dem Jahr 2013 aufgrund der Änderung des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) um rd. 176.500 € gesunken.

Die Kennzahl "**Personalintensität**" gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Sie beträgt bei der Gemeinde Hopsten in 2014 17,12 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr (17,21 %) um 0,09 %-Punkte gesunken.

Die Abschreibungen werden auf Sachanlagen des Anlagevermögens vorgenommen. Das Anlagevermögen ist dafür bestimmt, dem Geschäftsbetrieb dauerhaft zu dienen. Folglich sind die Abschreibungen faktisch überwiegend fixe Aufwendungen. Die Kennzahl "**Abschreibungsintensität**" gibt an, welcher Teil der Aufwendungen weitgehend unbeeinflussbar ist. Sie beläuft sich bei der Gemeinde Hopsten in 2014 auf 16,72 %.

Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Mit ihr lässt sich beurteilen, in welchem Umfang die Transferaufwendungen (Umlagen an das Land und den Kreis, Sozialleistungen und freiwillige Zuschüsse) den kommunalen Haushalt belasten. Die Transferaufwandsquote der Gemeinde Hopsten beträgt in 2014 36,19 % (Vorjahr: 36,66 %).

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Die Zinslastquote der Gemeinde Hopsten in 2014 beläuft sich auf 1,09 % und liegt damit aufgrund der insgesamt relativ geringen Verschuldung im unteren Bereich. Gegenüber dem Vorjahr (1,25 %) hat sich eine Senkung um 0,16 % ergeben.

10.6 Finanzlage

Der Plan-Ist-Vergleich der Finanzrechnung berücksichtigt bei den Planzahlen die Ermächtigungsübertragungen (fortgeschriebener Ansatz) und stellt sich wie folgt dar:

| Bezeichnung | Finanzplan (fortgeschriebener Ansatz) | Finanzrechnung | Abweichung |
|---|--|---------------------|-----------------------|
| Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit | 10.193.126,00 € | 10.441.716,79 € | 248.590,79 € |
| Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit | 11.288.787,00 € | 10.459.519,05 € | - 829.267,95 € |
| Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit | - 1.095.661,00 € | - 17.802,26 € | 1.077.858,74 € |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.050.369,00 € | 2.043.750,44 € | - 6.618,56 € |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.788.141,00 € | 1.352.159,65 € | - 435.981,35 € |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | 262.228,00 € | 691.590,79 € | 429.362,79 € |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | - € | 1.000.000,00 € | 1.000.000,00 € |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 401.300,00 € | 1.401.258,95 € | 999.958,95 € |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit | - 401.300,00 € | - 401.258,95 € | 41,05 € |
| Änderung Bestand fremde Finanzmittel | - € | 485.753,23 € | 485.753,23 € |
| Finanzergebnis: | - 1.234.733,00 € | 758.282,81 € | 1.993.015,81 € |

Der Bestand an liquiden Mitteln ist im Haushaltsjahr 2014 um rd. 345.502 € gestiegen (Steigerung von rd. 412.780 € auf rd. 758.282 €).

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen, für die Liquidität vorzuhalten ist, hat sich die Finanzlage wie folgt entwickelt:

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|--|---------------------|---------------------|
| Liquide Mittel | 412.780,87 € | 758.282,81 € |
| Ermächtigungsübertragungen | 222.141,00 € | 551.400,00 € |
| "verfügbarer" Bestand an liquiden Mitteln | 190.639,87 € | 206.882,81 € |

Der unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen hat sich der "verfügbare" Bestand an liquiden Mitteln um rd. 16.242 € verbessert.

In diesem Zusammenhang wird auf die unter 10.3 aufgeführten Bilanzkennzahlen zur Liquidität verwiesen. Die Kennzahlen machen deutlich, dass sich die Gemeinde Hopsten am 31.12.2014 insgesamt in einer gegenüber dem Vorjahr leicht verbesserten Liquiditätssituation befindet.

10.7 Zusammenfassung der Schulden-, Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

Die Haushaltslage der Gemeinde Hopsten hat sich in 2014 gegenüber 2013 verschlechtert. Die Ergebnisrechnung weist einen Fehlbetrag von rd. 235.779,61 € aus. Im Vorjahr schloss der Haushalt noch mit einem Defizit von 37.708,85 € ab. Die Deckung des Fehlbetrags 2014 erfolgt über die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage als Teil des Eigenkapitals. Der Bestand der Ausgleichsrücklage vermindert sich damit um 235.779,61 € auf 432.766,91 €. Die Bilanzsumme ist um rd. 893.995 € gesunken. Ebenfalls ist die Verschuldung im Sinne der Verbindlichkeiten aus Krediten um rd. 401.258 € gesunken. Die Liquidität ist stichtagsbezogen um 345.501,94 € auf 758.282,81 € gestiegen, war aber unterjährig oftmals nur durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten gewährleistet.

10.8 Situation der Gebührenhaushalte

10.8.1 Abwasserbeseitigung

Der Bereich der Abwasserbeseitigung umfasst folgende getrennt zu kalkulierende Gebührenhaushalte:

- Schmutzwasserbeseitigung
- Niederschlagswasserbeseitigung und
- Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Der Gebührenhaushalt "Schmutzwasserbeseitigung" schließt bei einer gegenüber dem Vorjahr unveränderten Gebühr von 3,75 €/cbm Einleitungsmenge mit einem Überschuss von 8.422,32 € ab. Der Überschuss wurde der Gebührenrücklage "Schmutzwasserbeseitigung" zugeführt.

Der Gebührenhaushalt "Niederschlagswasserbeseitigung" schließt bei einer gegenüber dem Vorjahr unveränderten Gebühr von 0,29 €/qm versiegelter und angeschlossener Fläche mit einem Überschuss von 125.687,76 € ab. Der Überschuss wurde der Gebührenrücklage "Niederschlagswasserbeseitigung" zugeführt.

Die Gebührenkalkulation für die Entsorgung der privaten Grundstücksentwässerungsanlagen (Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben) war in 2014 bei unveränderten Gebühren (Verbrauchsgebühr von 29,75 €/cbm bei Kleinkläranlagen und 16,70 €/cbm bei abflusslosen Gruben) ausgeglichen. Der Gebührenhaushalt schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.418,91 € ab.

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich im Bereich der Abwasserbeseitigung haben sich wie folgt entwickelt:

| Gebührenhaushalt | Stand 31.12.2013 | geplante Auflösung 2014 | tatsächliche Zuführung / Auflösung 2014 | Stand 31.12.2014 |
|--|---------------------|----------------------------|---|---------------------|
| Schmutzwasser- beseitigung | 67.538,93 € | - € | 8.422,32 € | 75.961,25 € |
| Niederschlagswasser- beseitigung | 116.208,80 € | 38.000,00 € | 125.687,76 € | 241.896,56 € |
| Private Grundstücks- entwässerungsanlagen | - € | - € | - € | - € |

10.8.2 Abfallbeseitigung

Die Gebührenkalkulation der Abfallbeseitigung schloss bei gegenüber dem Vorjahr unveränderten Gebühren mit einem Fehlbetrag in Höhe von 38.538,55 € ab.

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich im Bereich der Abfallbeseitigung hat sich wie folgt entwickelt:

| Gebührenhaushalt | Stand 31.12.2013 | geplante Auflösung 2014 | tatsächliche Zuführung / Auflösung 2014 | Stand 31.12.2014 |
|-------------------|---------------------|----------------------------|---|---------------------|
| Abfallbeseitigung | 169.356,22 € | 60.000,00 € | - 38.538,55 € | 130.817,67 € |

10.8.3 Straßenreinigung

Die Gebührensätze für die Straßenreinigung für das Jahr 2014 wurden gegenüber 2013 leicht um 0,06 € angehoben. Der Gebührenhaushalt "Straßenreinigung" schließt mit einem Defizit in Höhe von 8.141,16 € ab. Geplant war ein Defizit in Höhe von 9.732 €. Die Gebührenkalkulation sieht eine Kostendeckung durch Gebühren in Höhe von mindestens 25 % für die Gemeinde Hopsten vor, weil reine Anliegerstraßen nicht gereinigt werden und deshalb einer Gebührenpflicht nicht unterliegen. Die Interessen der Allgemeinheit an den zu reinigenden Straßen sind erheblich, so dass ein gemeindlicher Kostenanteil von mindestens 25 % gerechtfertigt ist.

10.9 Ausblick (Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung)

Das Ergebnis des Haushaltsjahres 2014 ist wegen negativer Änderungen im GFG 2014 und trotz gestiegener Steuereinnahmen im Vergleich zum Jahr 2013 negativer ausgefallen. Bei der Gewerbesteuer war im Vergleich zum Jahr 2013 eine Steigerung der Einnahmen in Höhe von rd. 151.261 € zu verzeichnen. Im Vergleich zum Vorjahr stieg der Fehlbetrag von rd. 37.700 € auf rd. 235.779 €. Die Deckung erfolgt durch die Ausgleichsrücklage als Teil des Eigenkapitals. Diese reduziert sich dadurch um rd. 235.779 €. Der vom Rat am 05.02.2015 beschlossene Etat 2015 geht von einem negativen Ergebnis in Höhe von 130.331 € aus. Durch die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage (man war zum Zeitpunkt der Aufstellung noch von einem höheren Fehlbetrag in 2014 ausgegangen) gilt der Haushalt nicht mehr als strukturell ausgeglichen und unterliegt der Genehmigung der Kommunalaufsicht. Es bleibt abzuwarten, ob im Zusammenhang mit der Abwicklung des Etats 2015 evtl. auch mit einem besseren Ergebnis gerechnet werden kann. Für das nachfolgende Finanzplanungsjahr 2016 wird ein weiterer Fehlbedarf in einer Größenordnung von 283.745 € prognostiziert, für die Finanzplanungsjahre 2017 und 2018 wird ein Fehlbedarf von 18.875 € und ein Überschuss in Höhe von 181.128 € prognostiziert. Ob insgesamt gesehen diese Entwicklung tatsächlich so eintritt, hängt entscheidend von folgenden Punkten ab.

- ob sich die gesamtwirtschaftliche Situation weiterhin positiv entwickelt,
- ob sich durch die Steuergesetzgebung möglicherweise weitere Ausfälle für die Kommunen ergeben und
- ob durch gesetzgeberische Maßnahmen die Kommunen von den weiter steigenden Soziallasten (insbesondere im Asylbereich) in gewissem Umfange befreit werden.

Im Übrigen gibt es aber auch berechtigte Hoffnung auf gewisse Verbesserungen der Kommunal Finanzen. Im Rahmen des geplanten Bundesteilhabegesetzes zur Eingliederungshilfe für Behinderte sollen die Kommunen bundesweit um jährlich 5 Mrd. € entlastet werden. Mit der Verabschiedung des Gesetzes ist jedoch frühestens in 2018 zu rechnen. Bis dahin plant die Bundesregierung von 2015 bis 2017 ein "Sofort-Hilfe-Programm", welches eine kommunale Entlastung von jährlich 1 Mrd. € mit sich bringt. Die sog. "Übergangsmilliarde" wird mit 500 Mio. € zur Aufstockung des Bundesanteils an den Hartz IV-Kosten und mit 500 Mio. € zur Erhöhung des kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer verwendet. Die Erhöhung des Bundesanteils an den Hartz IV-Kosten wirkt sich auf die Kreishaushalte aus, die Erhöhung des kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer unmittelbar auf die Haushalte der Städte- und Gemeinden. Dieser Anteil beläuft sich für die Gemeinde Hopsten im Jahr 2015 auf ca. 21.680 €. Ab dem Jahr 2017 soll die Übergangsmilliarde um weitere 1,5 Mrd. € auf dann 2,5 Mrd. € aufgestockt werden.

Konkret ist zur finanziellen Situation der Gemeinde Hopsten festzustellen, dass der Etat 2015 voraussichtlich mit einem Fehlbetrag in Höhe von ca. 130.000 € abschließt. Für das Haushaltsjahr 2016 wird ein weiterer Fehlbetrag in Höhe von ca. 283.000 € erwartet. Damit ist voraussichtlich Ende 2016 die Ausgleichsrücklage aufgebraucht. Trotz sehr guter Steuereinnahmen in den Jahren 2013 und 2014 konnte die Gemeinde Hopsten keinen Haushaltsausgleich herbeiführen und kommt deshalb um weitere Konsolidierungsmaßnahmen nicht herum. Deshalb hat der Rat der Gemeinde Hopsten am 03.04.2014 entschieden mit den Städten Ibbenbüren und Hörstel und den Gemeinden Recke, Mettingen, Westerkappeln und Lotte gemeinsame Stadtwerke zur Energieversorgung zu gründen. Als strategische Partner für das Projekt konnten die RWE Deutschland und die Stadtwerke Osnabrück gewonnen werden. Durch die Gründung von Stadtwerken werden zukünftig zusätzliche Mittelzuflüsse für den Haushalt erwartet.

10.10 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

| | |
|--|---|
| Name und Bezeichnung der Gebietskörperschaft | Gemeinde Hopsten |
| Kreis | Kreis Steinfurt |
| Regierungsbezirk | Münster |
| Größe und Einwohnerzahl | Größe: 99,78 km ² Einwohner (Fortschreibung LDS) am 30.06.2013: 7.521 |
| Hauptsatzung | Hauptsatzung der Gemeinde Hopsten vom 10.11.1999, zuletzt geändert durch Satzung vom 11.07.2013 |
| Haushaltsjahr | Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr. |
| Gesetzliche Vertreter | Bürgermeister Winfried Pohlmann Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters Markus Raschke |

| | |
|---------------------------------------|--|
| Feststellung des Vorjahresabschlusses | Der Rat der Gemeinde Hopsten hat in seiner Sitzung am 06.11.2014 aufgrund der Empfehlung des Rechnungsprüfungsausschusses vom 18.09.2014 den Jahresabschluss der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2013 festgestellt und dem Bürgermeister vorbehaltlos Entlastung erteilt. |
| Steuersätze der Realsteuern | In der Haushaltssatzung der Gemeinde Hopsten für das Haushaltsjahr 2014 vom 07.02.2014 wurden die Steuersätze der Realsteuern wie folgt festgesetzt: Grundsteuer A: 330 v. H. Grundsteuer B: 435 v. H. Gewerbesteuer: 412 v. H. |
| Wichtige Verträge | Stromkonzessionsvertrag vom 25.06.1996 mit der RWE Energie AG |
| Wesentliche Beteiligungen | Zweckverband Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land und Kreissparkasse Steinfurt |

10.11 Verzeichnis der Organe und deren Mitgliedschaften

Gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW sind am Schluss des Lageberichts für die Ratsmitglieder, den Bürgermeister

1. der Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
2. der ausgeübte Beruf,
3. die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes,
4. die Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

| Name, Vorname | Beruf | Mitgliedschaften im Sinne des § 95 Abs. 2 GO NRW |
|--|---|--|
| Büscher, Reiner | Kaufm. Angestellter | <ul style="list-style-type: none"> • Wasserversorgungsverband "Tecklenburger Land" (Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung) • Stadtwerke Tecklenburger Land (Mitglied der Gesellschafterversammlung) |
| Feltmann, Thomas (ab 13.06.2014) | Angestellter / Techn. Redakteur | <ul style="list-style-type: none"> • Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied der Schulbandsversammlung) |
| Finke, Ralf (ab 13.06.2014) | Berg- und Maschinenmann | |
| Finke, Wilfried (ab 13.06.2014) | Landwirt | |
| Frese, Jörg (bis 12.06.2014) | Landwirt | |
| Gärke, Josef (bis 12.06.2014) | Lagerist | <ul style="list-style-type: none"> • "Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied der Schulbandsversammlung) |
| Gerken, Thomas | Kaufm. Angestellter | |
| Haake, Michael (bis 12.06.2014) | Schlosser | |
| Hagemann, Manfred (ab 13.06.2014) | Techn. Angestellter, selbstständig im Pressewesen | |
| Hinsch, Hans-Joachim (bis 12.06.2014) | Grundschulrektor | <ul style="list-style-type: none"> • Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Mitglied der Mitgliederversammlung) • Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied der Schulbandsversammlung) |

| Name, Vorname | Beruf | Mitgliedschaften im Sinne des § 95 Abs. 2 GO NRW |
|--|--|---|
| Holling, Felix (ab 13.06.2014) | Steuerfach- angestellter | <ul style="list-style-type: none"> • Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Stellv. Mitglied) • EUREGIO e.V. (Mitglied) |
| Jasper, Dieter (bis 12.06.2014) | Dipl.-Kaufmann | <ul style="list-style-type: none"> • Wasserversorgungsverband "Tecklenburger Land" (Mitglied der Verbandsversammlung) |
| Kamphus, Sonja (ab 13.06.2014) | selbstständig (med. Schreibbüro) | <ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband "Kreissparkasse Ibbenbüren" (Stellv. Mitglied) • Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied) |
| Kleine-Harmeyer, Ludger | Dipl.- Verwaltungswirt (FH), Dipl.- Kaufmann (FH) | <ul style="list-style-type: none"> • Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Mitglied der Mitgliederversammlung) |
| Krehe, Sigrid (ab 13.06.2014) | Verlagskauffrau | |
| Lah, Reinhard (bis 12.06.2014) | Kaufmann | |
| Lubahn, Helmut | Baumschulgärtner | |
| Lütkehues, Christoph (ab 13.06.2014) | Filalleiter Postbank | <ul style="list-style-type: none"> • Wasserversorgungsverband "Tecklenburger Land" (Mitglied der Verbandsversammlung) |
| Maaßmann, Karl (bis 12.06.2014) | Kfm. Angestellter | <ul style="list-style-type: none"> • Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung) |
| Müter, Stefan | Landwirt (staatl. geprüfter Betriebswirt) | |
| Osterhage, Hermann (bis 12.06.2014) | Kriminalbeamter | |
| Overmeyer, Gregor (ab 13.06.2014) | Landwirt | |
| Sälker, Erich | Kaufmann | <ul style="list-style-type: none"> • Sparkassenzweckverband "Kreissparkasse Ibbenbüren" (Mitglied der Verbandsversammlung) • Stadtwerke Tecklenburger Land (stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung) |
| Schmies, Dirk (bis 12.06.2014) | Krankenkassen- betriebswirt | <ul style="list-style-type: none"> • Erweiterter Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren (Mitglied) • Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (Stellv. Mitglied der Schulverbandsversammlung) |
| Siebelmeyer, Daniel (ab 13.06.2014) | Einzelhandels- kaufmann | <ul style="list-style-type: none"> • Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (stellv. Mitglied der Schulverbandsversammlung) |
| Siering, Franz-Josef (ab 13.06.2014) | Techn. Angestellter | <ul style="list-style-type: none"> • Erweiterter Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren (Stellv. Mitglied) • Nordrhein-Westfälischer Städte und Gemeindebund (Mitglied) |
| Steingröver, Bertram (bis 12.06.2014) | Techn. Zeichner | <ul style="list-style-type: none"> • Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied der Schulverbandsversammlung) |
| Stoppe, Ingo (bis 12.06.2014) | Beamter | |
| Üffing, Albert | Bauingenieur | |
| Üffing, Ludger | Dipl.-Ingenieur Elektrotechnik | |
| Üffing, Walter | Bankkaufmann | <ul style="list-style-type: none"> • Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied der Schulverbandsversammlung) |
| Ungruhe, Clemens (ab 13.06.2014) | Lagerist / Versand | |
| Wessling, Andreas (bis 12.06.2014) | Angestellter | |

| Name, Vorname | Beruf | Mitgliedschaften im Sinne des § 95 Abs. 2 GO NRW |
|----------------------|--|--|
| Wiefermann, Wilfried | Dipl.-Ingenieur Vermessungs- wesen (FH) | <ul style="list-style-type: none"> • Erweiterter Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren (Mitglied) • Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Stellv. Mitglied) |
| Pohlmann, Winfried | Bürgermeister | <ul style="list-style-type: none"> • Wasserversorgungsverband "Tecklenburger Land" (Mitglied der Verbandsversammlung) • Erweiterter Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren (Stellv. Mitglied) • Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Mitglied der Mitgliederversammlung) • EUREGIO e.V. (Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung) • Marketing Münsterland e.V. (Mitglied) • Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (Stellv. Mitglied der Schulverbandsversammlung) • Stadtwerke Tecklenburger Land (Mitglied des Aufsichtsrates) • Eisenbahnbeirat der RVM (Mitglied) |
| Raschke, Markus | Fachbereichsleiter Hauptamt, 1. Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters | <ul style="list-style-type: none"> • Wasserversorgungsverband "Tecklenburger Land" (Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung) • Erweiterter Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren (Mitglied) • Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund (Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung) • Marketing Münsterland e.V. (Stellv. Mitglied) • Schulverband "Nördliches Tecklenburger Land" (Mitglied der Schulverbandsversammlung) • Stadtwerke Tecklenburger Land (Stellv. Mitglied des Aufsichtsrates, Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung) • Eisenbahnbeirat der RVM (Stellv. Mitglied) |
| Rutemöller, Bernward | Fachbereichsleiter Finanzen, Kämmerer | <ul style="list-style-type: none"> • Stadtwerke Tecklenburger Land (Mitglied der Gesellschafterversammlung) |

Hopsten, den 20.05.2015

Aufgestellt:

Rutemöller
Kämmerer

Bestätigt:

Pohlmann
Bürgermeister