

2014

NEUER KOMMUNALER HAUSHALT

Entwurf



Jahresabschluss 2014

NKF

Inhalt

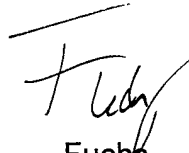
1. Bilanz zum 31.12.2014	7
2. Gesamtergebnisrechnung, Gesamtfinanzrechnung	11
3. Teilrechnungen (Produktbereiche)	15
01 Innere Verwaltung	16
02 Sicherheit und Ordnung	18
03 Schulträgeraufgaben	20
04 Kultur und Wissenschaft	22
05 Soziale Leistungen	24
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	26
08 Sportförderung	28
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	30
10 Bauen und Wohnen	32
11 Ver- und Entsorgung	34
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	36
13 Natur- und Landschaftspflege	38
15 Wirtschaft und Tourismus	40
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	42
4. Teilrechnungen (Budgets, Produkte)	45
I Zentrale Dienste und Immobilienmanagement	46
I / 01.001 Politische Organe und Gremien	49
I / 01.002 Unterstützung der Verwaltungsführung	51
I / 01.003 Gleichberechtigung von Frau und Mann	53
I / 01.004 Personalrat	55
I / 01.006 Zentrale Dienste	57
I / 01.008 Öffentlichkeitsarbeit und Internet	59
I / 01.009 Städtepartnerschaften	61
I / 01.010 Personalmanagement	63
I / 01.014 Elektronische Datenverarbeitung	65
I / 01.015 Gebäudemanagement	67
I / 01.016 Grundstücksmanagement	71
I / 04.001 Kulturveranstaltungen und -förderung	73
I / 04.002 Musikschule und sonstige musikpädagogische Bildungsträger	75
I / 04.003 Volkshochschule und sonstige Weiterbildung	77
I / 06.003 Gemeindliche Kinder-, Jugend und Familienförderung	79
I / 08.001 Sportanlagen	81
I / 08.002 Sportförderung	83
I / 12.002 Öffentlicher Personennahverkehr	85
I / 15.001 Wirtschaftsförderung	87
I / 15.002 Tourismus	89
II Finanzen und Controlling	91
II / 03.001 Grundschulen	93
II / 03.002 Verbundschule	95
II / 03.003 Förderschule	99
II / 03.004 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	101
II / 01.005 Durchführung gesetzl. vorgeschriebener u. übertragener Prüfungen	103

II / 01.011	Finanzplanung und Controlling	105
II / 01.012	Finanzbuchhaltung	107
II / 01.013	Steuern, Abgaben und Entgelte	109
II / 11.001	Wasserversorgung	110
II / 11.002	Abfallbeseitigung und -entsorgung	115
II / 12.003	Straßenreinigung	117
II / 15.003	Beteiligungen	119
II / 16.001	Allgemeine Finanzwirtschaft	121
III	Ordnende und soziale Leistungen	123
III / 02.001	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	125
III / 02.002	Gewerbewesen	127
III / 02.003	Verkehrsangelegenheiten	129
III / 02.004	Bürgerbüro	131
III / 02.005	Standesamt	133
III / 02.006	Wahlen, Abstimmungen und Statistiken	135
III / 02.007	Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz	137
III / 05.001	Leistungen nach dem SGB II	141
III / 05.002	Leistungen nach dem SGB XII	143
III / 05.003	Unterhaltsleistungen	145
III / 05.004	Leistungen für ausländische Flüchtlinge	147
III / 05.005	Sozialversicherung u. -versorgung, Seniorenangelegenheiten	149
III / 06.001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	151
III / 10.003	Wohngeld	153
III / 10.005	Unterkünfte f. Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber, Wohnungslose	155
III / 13.003	Friedhöfe	157
IV	Planen und Bauen	159
IV / 01.007	Bauhof	161
IV / 06.002	Kinderspiel- und Bolzplätze	165
IV / 09.001	Räumliche Planung und Entwicklung	169
IV / 10.001	Bauen und Wohnen	171
IV / 10.002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	173
IV / 11.003	Abwasserbeseitigung	175
IV / 12.001	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	181
IV / 12.004	Winterdienst	185
IV / 13.001	Natur- und Landschaftsschutz	187
IV / 13.002	Öffentliche Grünflächen	189
5. Anhang		191
	Anlage 1 - Anlagenspiegel zum 31.12.2014	212
	Anlage 2 - Forderungsspiegel zum 31.12.2014	214
	Anlage 3 - Sonderpostenspiegel - Teil A - zum 31.12.2014	215
	Anlage 4 - Sonderpostenspiegel - Teil B - zum 31.12.2014	216
	Anlage 5 - Übersicht über Rückstellungen	217
	Anlage 6 - Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2014	218
	Anlage 7 - Übersicht Investitionskredite	219
6. Lagebericht		221

**Jahresabschluss mit Anlagen
der Gemeinde Rosendahl
für das Haushaltsjahr 2014**

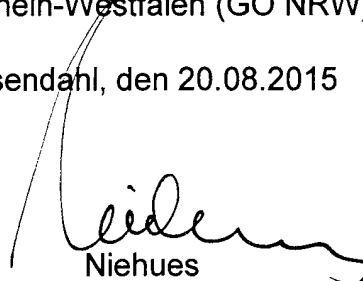
Aufgestellt gemäß § 95 Absatz 3 der
Gemeindeordnung für das Land
Nordrhein-Westfalen (GO NRW)

Rosendahl, den 20.08.2015


Fuchs
Kämmerin

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

Rosendahl, den 20.08.2015


Niehues
Bürgermeister

Bilanz zum 31.12.2014



		31.12.2014	31.12.2013
	€	€	€
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			
1.1.1 Software		<u>64.520,82</u>	<u>48.299,76</u>
		64.520,82	48.299,76
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	5.525.739,39		5.097.402,45
1.2.1.2 Ackerland	765.429,03		766.126,23
1.2.1.3 Wald, Forsten	9.520,48		9.705,88
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>29.309,27</u>		<u>32.711,39</u>
		6.329.998,17	5.905.945,95
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	449.675,72		452.824,95
1.2.2.2 Schulen	9.022.562,37		9.279.375,83
1.2.2.3 Wohnbauten	642.789,22		664.283,88
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>8.003.475,28</u>		<u>8.153.999,33</u>
		18.118.502,59	18.550.483,99
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.351.336,61		6.339.544,26
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.072.685,32		1.114.630,37
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abw.-Beseitigungsanlagen	10.340.838,06		10.389.226,15
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	16.457.951,84		17.297.929,37
1.2.3.5 Anlagen der Wasserversorgung	<u>2.060.271,26</u>		<u>2.036.835,90</u>
		36.283.083,09	37.178.166,05
1.2.4 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler		56.598,76	56.598,76
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.546.773,74	1.555.758,38
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung		658.942,54	695.241,18
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		621.670,88	666.689,41
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		350.726,61	335.726,61
1.3.2 Beteiligungen		13.598,00	13.598,00
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens		1.222.145,56	1.054.145,56
1.3.4 Ausleihungen			
1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	808.385,50		826.291,76
1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	<u>150.527,04</u>	<u>958.912,54</u>	<u>177.168,90</u>
		2.545.382,71	2.406.930,83
Summe Anlagevermögen:		66.225.473,30	67.064.114,31
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	16.795,36		16.355,70
2.1.2 Zur Veräußerung bestimmtes Vermögen	<u>833.558,96</u>		<u>947.303,64</u>
		850.354,32	963.659,34
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		425.788,80	409.913,79
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		327.047,21	344.469,64
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		<u>72.872,24</u>	<u>13.013,83</u>
		825.708,25	767.397,26
2.3 Liquide Mittel		4.133.641,46	2.535.903,82
Summe Umlaufvermögen		5.809.704,03	4.266.960,42
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		504.652,50	592.541,00
		72.539.829,83	71.923.615,73

	€	31.12.2014 €	31.12.2013 €
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage		24.387.621,96	24.378.414,11
1.2 Sonderrücklagen		0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage		635.324,61	0,00
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		<u>871.378,31</u>	<u>635.324,61</u>
Summe Eigenkapital:		25.894.324,88	25.013.738,72
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen		16.606.326,06	16.739.987,13
2.2 für Beiträge		7.732.666,36	7.532.211,82
2.3 für den Gebührenaussgleich		154.310,29	35.972,07
2.4 Sonstige Sonderposten		<u>983.248,95</u>	<u>969.882,99</u>
Summe Sonderposten:		25.476.551,66	25.278.054,01
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen		7.934.553,00	7.659.788,00
3.2. Instandhaltungsrückstellungen		21.000,00	0,00
3.3. Sonstige Rückstellungen		<u>907.466,92</u>	<u>1.175.112,13</u>
Summe Rückstellungen:		8.863.019,92	8.834.900,13
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.1.1 vom öffentlichen Bereich	3.321,33		4.151,67
4.1.2 von Kreditinstituten	<u>8.597.377,42</u>		<u>8.959.335,60</u>
		8.600.698,75	8.963.487,27
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00		0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	613.518,73		427.975,28
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	171.357,58		213.959,52
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	83.885,59		46.215,88
4.6 Erhaltene Anzahlungen	<u>2.534.324,82</u>		<u>2.850.653,60</u>
		3.403.086,72	3.538.804,28
Summe Verbindlichkeiten:		12.003.785,47	12.502.291,55
5. Passive Rechnungsabgrenzung		302.147,90	294.631,32

<u>72.539.829,83</u>	<u>71.923.615,73</u>
-----------------------------	-----------------------------

Ergebnisrechnung
Finanzrechnung
2014



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	fortge- schriebener Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.118.903,12	9.844.565	10.761.605,15	917.040,15
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.956.198,46	2.940.300	3.027.984,49	87.684,49
3 + Sonstige Transfererträge	78.629,31	34.000	82.258,98	48.258,98
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.529.963,94	3.668.570	3.607.700,27	-60.869,73
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	913.245,43	919.700	940.098,18	20.398,18
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	658.202,08	345.100	369.575,22	24.475,22
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.061.978,44	959.200	1.334.826,08	375.626,08
8 + Aktivierte Eigenleistungen	49.182,71	0	49.166,58	49.166,58
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	19.366.303,49	18.711.435	20.173.214,95	1.461.779,95
11 – Personalaufwendungen	2.910.950,43	2.928.300	3.101.288,55	172.988,55
12 – Versorgungsaufwendungen	450.287,28	341.700	339.194,15	-2.505,85
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.692.440,25	4.179.115	4.166.147,89	-12.967,11
14 – Bilanzielle Abschreibungen	2.761.758,30	2.661.330	2.657.072,69	-4.257,31
15 – Transferaufwendungen	7.281.646,94	7.069.445	7.497.086,05	427.641,05
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.270.269,24	1.168.055	1.232.018,61	63.963,61
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.367.352,44	18.347.945	18.992.807,94	644.862,94
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	998.951,05	363.490	1.180.407,01	816.917,01
19 + Finanzerträge	36.872,23	62.795	36.942,70	-25.852,30
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	400.498,67	370.855	345.971,40	-24.883,60
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-363.626,44	-308.060	-309.028,70	-968,70
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	635.324,61	55.430	871.378,31	815.948,31
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	635.324,61	55.430	871.378,31	815.948,31
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.739.233,14	1.821.550	1.786.746,70	-34.803,30
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.739.233,14	1.821.550	1.786.746,70	-34.803,30
29 = Jahresergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	635.324,61	55.430	871.378,31	815.948,31
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage				
30 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	21.188,85	7.300	9.346,85	2.046,85
31 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
32 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	23.685,00	3.285	139,00	-3.146,00
33 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
34 Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	-2.496,15	4.015	9.207,85	5.192,85

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	fortge- schriebener Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.147.475,49	9.844.565	10.726.923,19	882.358,19
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.807.496,47	1.772.170	1.776.266,63	4.096,63
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	67.391,47	35.000	3.669,93	-31.330,07
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.951.046,93	3.243.750	3.023.494,26	-220.255,74
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	865.373,73	919.700	992.413,95	72.713,95
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	652.777,53	334.800	299.425,22	-35.374,78
7 + Sonstige Einzahlungen	497.406,73	461.070	739.331,43	278.261,43
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	38.230,39	62.795	42.643,58	-20.151,42
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.027.198,74	16.673.850	17.604.168,19	930.318,19
10 – Personalauszahlungen	2.691.312,45	2.879.660	2.812.996,88	-66.663,12
11 – Versorgungsauszahlungen	411.407,58	455.500	421.635,65	-33.864,35
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.657.177,79	4.179.115	4.022.473,46	-156.641,54
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	353.659,79	370.855	384.749,15	13.894,15
14 – Transferauszahlungen	7.259.537,07	7.051.150	7.007.702,41	-43.447,59
15 – Sonstige Auszahlungen	1.034.466,50	1.028.445	1.144.485,44	116.040,44
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.407.561,18	15.964.725	15.794.042,99	-170.682,01
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	1.619.637,56	709.125	1.810.125,20	1.101.000,20
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	986.537,72	1.170.900	1.155.655,77	-15.244,23
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	307.225,14	493.430	417.738,69	-75.691,31
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	226.453,46	253.200	242.159,12	-11.040,88
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.520.216,32	1.917.530	1.815.553,58	-101.976,42
24 – Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	5.678,61	187.000	4.422,20	-182.577,80
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	744.535,77	1.300.305	1.132.235,63	-168.069,37
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	227.994,14	491.500	327.157,98	-164.342,02
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	197.167,00	183.000	183.000,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	25.000	9.200,00	-15.800,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.175.375,52	2.186.805	1.656.015,81	-530.789,19
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	344.840,80	-269.275	159.537,77	428.812,77
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Z. 17 u. 31)	1.964.478,36	439.850	1.969.662,97	1.529.812,97
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.289.244,46	2.008.740	2.014.344,47	5.604,47
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.555.520,26	2.317.880	2.326.841,77	8.961,77
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-266.275,80	-309.140	-312.497,30	-3.357,30
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.698.202,56	130.710	1.657.165,67	1.526.455,67
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	705.098,47	2.535.904	2.535.903,82	-0,18
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln (*)	132.602,79	0	-59.428,03	-59.428,03
41 = Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	2.535.903,82	2.666.614	4.133.641,46	1.467.027,46

Anmerkung: *) Erstmalige Ausweisung des Bestands an fremden Finanzmitteln

Teilrechnungen (Produktbereiche)



01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	460.571,16	492.655	528.762,88	36.107,88
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	575,00	300	395,00	95,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.105,64	85.150	89.333,64	4.183,64
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.909,48	43.050	64.682,17	21.632,17
7 + Sonstige ordentliche Erträge	297.184,87	520.880	593.376,75	72.496,75
8 + Aktivierte Eigenleistungen	7.526,83	0	1.211,57	1.211,57
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	906.872,98	1.142.035	1.277.762,01	135.727,01
11 – Personalaufwendungen	1.765.340,61	1.683.990	1.904.295,28	220.305,28
12 – Versorgungsaufwendungen	450.287,28	341.700	339.194,15	-2.505,85
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.025.030,16	1.089.980	1.127.115,18	37.135,18
14 – Bilanzielle Abschreibungen	602.139,83	600.520	594.849,19	-5.670,81
15 – Transferaufwendungen	1.750,00	3.500	1.903,41	-1.596,59
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	432.737,25	519.030	323.439,04	-195.590,96
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.277.285,13	4.238.720	4.290.796,25	52.076,25
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.370.412,15	-3.096.685	-3.013.034,24	83.650,76
19 + Finanzerträge	277,47	235	234,14	-0,86
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	277,47	235	234,14	-0,86
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.370.134,68	-3.096.450	-3.012.800,10	83.649,90
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-3.370.134,68	-3.096.450	-3.012.800,10	83.649,90
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.603.449,79	1.644.665	1.636.945,94	-7.719,06
28 – Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	26.345,26	50.000	20.805,93	-29.194,07
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.793.030,15	-1.501.785	-1.396.660,09	105.124,91

01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.415,39	18.515	15.126,59	-3.388,41
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	575,00	300	415,00	115,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.103,02	85.150	87.416,43	2.266,43
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.955,91	32.750	46.790,56	14.040,56
7 + Sonstige Einzahlungen	19.161,18	27.000	18.520,40	-8.479,60
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	352,78	235	320,05	85,05
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	175.563,28	163.950	168.589,03	4.639,03
10 – Personalauszahlungen	1.605.451,83	1.691.175	1.649.804,74	-41.370,26
11 – Versorgungsauszahlungen	411.407,58	455.500	421.635,65	-33.864,35
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.086.800,45	1.089.980	1.130.678,73	40.698,73
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	1.750,00	2.000	1.750,00	-250,00
15 – Sonstige Auszahlungen	293.643,44	323.920	304.269,77	-19.650,23
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.399.053,30	3.562.575	3.508.138,89	-54.436,11
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-3.223.490,02	-3.398.625	-3.339.549,86	59.075,14
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	56.660	26.668,06	-29.991,94
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	302.574,14	493.430	417.738,69	-75.691,31
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	302.574,14	550.090	444.406,75	-105.683,25
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	5.678,61	187.000	4.422,20	-182.577,80
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.346,98	93.570	103.882,37	10.312,37
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.890,34	258.000	185.290,23	-72.709,77
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	15.000	9.200,00	-5.800,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.915,93	553.570	302.794,80	-250.775,20
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	215.658,21	-3.480	141.611,95	145.091,95
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-3.007.831,81	-3.402.105	-3.197.937,91	204.167,09
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	10.197,22	4.160	2.160,80	-1.999,20
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	10.197,22	4.160	2.160,80	-1.999,20
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.997.634,59	-3.397.945	-3.195.777,11	202.167,89

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.339,11	51.900	71.855,95	19.955,95
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.029,87	87.550	81.348,69	-6.201,31
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	701,00	1.200	819,17	-380,83
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.304,32	20.250	22.951,86	2.701,86
7 + Sonstige ordentliche Erträge	12.558,04	6.740	7.917,13	1.177,13
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	174.932,34	167.640	184.892,80	17.252,80
11 – Personalaufwendungen	226.572,15	247.715	233.437,57	-14.277,43
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.620,63	88.300	104.759,92	16.459,92
14 – Bilanzielle Abschreibungen	92.387,11	73.575	74.130,11	555,11
15 – Transferaufwendungen	9.519,02	7.400	6.741,04	-658,96
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.142,34	64.400	56.553,10	-7.846,90
17 = Ordentliche Aufwendungen	459.241,25	481.390	475.621,74	-5.768,26
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-284.308,91	-313.750	-290.728,94	23.021,06
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-284.308,91	-313.750	-290.728,94	23.021,06
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-284.308,91	-313.750	-290.728,94	23.021,06
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.590,67	84.585	69.082,01	-15.502,99
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-340.899,58	-398.335	-359.810,95	38.524,05

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.798,13	87.550	81.473,63	-6.076,37
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	701,00	1.200	819,17	-380,83
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.118,73	20.250	13.737,52	-6.512,48
7 + Sonstige Einzahlungen	7.043,01	4.970	5.065,92	95,92
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	95.660,87	113.970	101.096,24	-12.873,76
10 – Personalauszahlungen	205.477,30	229.385	218.888,96	-10.496,04
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.346,37	88.300	81.149,30	-7.150,70
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	9.519,02	7.400	6.741,04	-658,96
15 – Sonstige Auszahlungen	54.161,80	64.400	54.354,42	-10.045,58
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	347.504,49	389.485	361.133,72	-28.351,28
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-251.843,62	-275.515	-260.037,48	15.477,52
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.705,29	0	15.799,78	15.799,78
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	4.651,00	0	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.356,29	0	15.799,78	15.799,78
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	119.646,16	53.500	50.632,35	-2.867,65
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.646,16	53.500	50.632,35	-2.867,65
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-105.289,87	-53.500	-34.832,57	18.667,43
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-357.133,49	-329.015	-294.870,05	34.144,95
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-357.133,49	-329.015	-294.870,05	34.144,95

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.597,85	165.355	192.687,67	27.332,67
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.171,50	37.000	41.444,50	4.444,50
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.411,46	42.450	51.148,62	8.698,62
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.031,99	0	1.946,50	1.946,50
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	277.212,80	244.805	287.227,29	42.422,29
11 – Personalaufwendungen	75.219,41	102.285	100.551,40	-1.733,60
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	370.358,74	367.200	383.599,21	16.399,21
14 – Bilanzielle Abschreibungen	65.582,14	53.970	52.558,80	-1.411,20
15 – Transferaufwendungen	371.044,27	355.200	356.915,96	1.715,96
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.844,14	62.900	66.289,94	3.389,94
17 = Ordentliche Aufwendungen	948.048,70	941.555	959.915,31	18.360,31
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-670.835,90	-696.750	-672.688,02	24.061,98
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-670.835,90	-696.750	-672.688,02	24.061,98
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-670.835,90	-696.750	-672.688,02	24.061,98
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	448.662,43	442.255	466.571,23	24.316,23
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.119.498,33	-1.139.005	-1.139.259,25	-254,25

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.930,00	125.000	130.052,50	5.052,50
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.488,50	37.000	42.053,50	5.053,50
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.503,43	42.450	34.336,22	-8.113,78
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	226.921,93	204.450	206.442,22	1.992,22
10 – Personalauszahlungen	75.219,41	102.285	100.551,40	-1.733,60
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	225.097,66	367.200	272.770,48	-94.429,52
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	454.645,77	355.200	277.806,65	-77.393,35
15 – Sonstige Auszahlungen	56.306,40	62.900	80.811,16	17.911,16
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	811.269,24	887.585	731.939,69	-155.645,31
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-584.347,31	-683.135	-525.497,47	157.637,53
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.167,25	66.000	68.332,64	2.332,64
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.167,25	66.000	68.332,64	2.332,64
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-23.167,25	-66.000	-68.332,64	-2.332,64
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-607.514,56	-749.135	-593.830,11	155.304,89
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-607.514,56	-749.135	-593.830,11	155.304,89

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.739,04	8.790	11.587,74	2.797,74
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.782,00	45.850	49.316,39	3.466,39
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	4.715,26	4.715,26
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	41.521,04	54.640	65.619,39	10.979,39
11 – Personalaufwendungen	40.495,52	41.990	36.601,07	-5.388,93
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.211,04	54.750	56.658,54	1.908,54
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.731,50	1.430	1.433,59	3,59
15 – Transferaufwendungen	75.946,43	76.315	76.313,07	-1,93
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.600,18	8.440	9.675,47	1.235,47
17 = Ordentliche Aufwendungen	170.984,67	182.925	180.681,74	-2.243,26
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-129.463,63	-128.285	-115.062,35	13.222,65
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-129.463,63	-128.285	-115.062,35	13.222,65
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-129.463,63	-128.285	-115.062,35	13.222,65
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.084,44	30.570	52.610,13	22.040,13
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-153.548,07	-158.855	-167.672,48	-8.817,48

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.350,00	8.000	9.800,00	1.800,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.224,50	45.850	47.092,89	1.242,89
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.574,50	53.850	56.892,89	3.042,89
10 – Personalauszahlungen	40.495,52	41.990	36.601,07	-5.388,93
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.105,19	54.750	56.558,23	1.808,23
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	75.946,43	76.315	76.313,07	-1,93
15 – Sonstige Auszahlungen	6.366,98	8.440	11.931,72	3.491,72
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	171.914,12	181.495	181.404,09	-90,91
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-126.339,62	-127.645	-124.511,20	3.133,80
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-126.339,62	-127.645	-124.511,20	3.133,80
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-126.339,62	-127.645	-124.511,20	3.133,80

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.637,80	85.000	85.826,88	826,88
3 + Sonstige Transfererträge	78.629,31	34.000	82.258,98	48.258,98
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	440.440,09	127.500	101.403,85	-26.096,15
7 + Sonstige ordentliche Erträge	13.233,67	0	1.270,68	1.270,68
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	591.940,87	246.500	270.760,39	24.260,39
11 – Personalaufwendungen	217.804,31	229.910	228.777,81	-1.132,19
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	853.865,68	453.455	651.553,06	198.098,06
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.360,14	500	-9.642,63	-10.142,63
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.069.309,85	683.865	870.688,24	186.823,24
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-477.368,98	-437.365	-599.927,85	-162.562,85
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-477.368,98	-437.365	-599.927,85	-162.562,85
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-477.368,98	-437.365	-599.927,85	-162.562,85
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	85	0,00	-85,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-477.368,98	-437.450	-599.927,85	-162.477,85

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.637,80	85.000	85.826,88	826,88
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	61.118,51	35.000	3.669,93	-31.300,07
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	434.627,19	127.500	98.430,57	-29.069,43
7 + Sonstige Einzahlungen	63,20	0	124,78	124,78
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	555.446,70	247.500	188.052,16	-59.447,84
10 – Personalauszahlungen	213.233,77	226.245	225.868,09	-376,91
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	718.701,63	453.455	567.890,70	114.435,70
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	500	0,00	-500,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	931.935,40	680.200	793.758,79	113.558,79
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-376.488,70	-432.700	-605.706,63	-173.006,63
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-376.488,70	-432.700	-605.706,63	-173.006,63
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	6.272,96	7.500	0,00	-7.500,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.354,96	5.500	0,00	-5.500,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.918,00	2.000	0,00	-2.000,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-373.570,70	-430.700	-605.706,63	-175.006,63

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.297,16	35.905	24.744,52	-11.160,48
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.313,30	260.000	283.514,10	23.514,10
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	13.647,75	0	16.686,71	16.686,71
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	302.258,21	295.905	324.945,33	29.040,33
11 – Personalaufwendungen	54.226,85	59.785	52.264,72	-7.520,28
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.403,99	13.850	11.438,84	-2.411,16
14 – Bilanzielle Abschreibungen	34.568,18	32.295	34.628,92	2.333,92
15 – Transferaufwendungen	478.378,66	508.585	529.840,43	21.255,43
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.950,94	3.100	2.892,27	-207,73
17 = Ordentliche Aufwendungen	576.528,62	617.615	631.065,18	13.450,18
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-274.270,41	-321.710	-306.119,85	15.590,15
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-274.270,41	-321.710	-306.119,85	15.590,15
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-274.270,41	-321.710	-306.119,85	15.590,15
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.939,06	51.405	61.197,31	9.792,31
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-324.209,47	-373.115	-367.317,16	5.797,84

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.778,34	3.100	2.892,27	-207,73
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	264.484,86	260.000	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.394,73	0	5.000,00	5.000,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	276.657,93	263.100	7.892,27	-255.207,73
10 – Personalauszahlungen	51.925,49	58.020	51.001,92	-7.018,08
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.398,00	13.850	11.423,53	-2.426,47
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	368.428,51	500.750	241.720,22	-259.029,78
15 – Sonstige Auszahlungen	3.950,94	3.100	2.892,27	-207,73
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	429.702,94	575.720	307.037,94	-268.682,06
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-153.045,01	-312.620	-299.145,67	13.474,33
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.502,28	52.780	56.371,67	3.591,67
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.502,28	52.780	56.371,67	3.591,67
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.559,36	63.000	84.121,97	21.121,97
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.206,54	17.000	99,07	-16.900,93
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	10.000	0,00	-10.000,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.765,90	90.000	84.221,04	-5.778,96
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-27.263,62	-37.220	-27.849,37	9.370,63
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-180.308,63	-349.840	-326.995,04	22.844,96
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-180.308,63	-349.840	-326.995,04	22.844,96

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.934,25	43.095	47.695,05	4.600,05
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.105,00	16.500	15.883,00	-617,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	59.039,25	59.595	63.578,05	3.983,05
11 – Personalaufwendungen	10.379,42	10.580	9.967,26	-612,74
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.878,62	19.650	16.988,10	-2.661,90
14 – Bilanzielle Abschreibungen	55.160,57	54.645	59.260,97	4.615,97
15 – Transferaufwendungen	8.173,34	8.260	8.168,92	-91,08
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	735,35	800	735,35	-64,65
17 = Ordentliche Aufwendungen	90.327,30	93.935	95.120,60	1.185,60
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-31.288,05	-34.340	-31.542,55	2.797,45
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-31.288,05	-34.340	-31.542,55	2.797,45
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-31.288,05	-34.340	-31.542,55	2.797,45
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	382.236,35	388.805	402.770,67	13.965,67
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-413.524,40	-423.145	-434.313,22	-11.168,22

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.159,00	16.500	16.063,00	-437,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.159,00	16.500	16.063,00	-437,00
10 – Personalauszahlungen	10.379,42	10.580	9.967,26	-612,74
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.345,63	19.650	16.960,80	-2.689,20
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	8.414,73	7.580	7.538,88	-41,12
15 – Sonstige Auszahlungen	735,35	800	735,35	-64,65
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.875,13	38.610	35.202,29	-3.407,71
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-19.716,13	-22.110	-19.139,29	2.970,71
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. d. Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	20.000,00	0,00
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.316,61	0	2.984,26	2.984,26
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.316,61	20.000	22.984,26	2.984,26
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.316,61	-20.000	-22.984,26	-2.984,26
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-22.032,74	-42.110	-42.123,55	-13,55
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-22.032,74	-42.110	-42.123,55	-13,55

**09 Räumliche Planung und
Entwicklung, Geoinformationen**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	57.510,65	68.805	50.384,73	-18.420,27
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.591,37	60.000	61.700,76	1.700,76
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	103.102,02	128.805	112.085,49	-16.719,51
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-103.102,02	-128.805	-112.085,49	16.719,51
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-103.102,02	-128.805	-112.085,49	16.719,51
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-103.102,02	-128.805	-112.085,49	16.719,51
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-103.102,02	-128.805	-112.085,49	16.719,51

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	52.076,09	62.540	47.513,46	-15.026,54
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.855,43	60.000	59.743,61	-256,39
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	99.931,52	122.540	107.257,07	-15.282,93
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-99.931,52	-122.540	-107.257,07	15.282,93
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-99.931,52	-122.540	-107.257,07	15.282,93
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Fi- nanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-99.931,52	-122.540	-107.257,07	15.282,93

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.250,46	89.200	80.684,45	-8.515,55
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	940,35	100	227,00	127,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	58.190,81	89.300	80.911,45	-8.388,55
11 – Personalaufwendungen	56.380,16	64.455	61.194,17	-3.260,83
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.566,25	200	6.367,06	6.167,06
14 – Bilanzielle Abschreibungen	3.955,18	200	133,33	-66,67
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	595,38	595,38
17 = Ordentliche Aufwendungen	62.901,59	64.855	68.289,94	3.434,94
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.710,78	24.445	12.621,51	-11.823,49
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.710,78	24.445	12.621,51	-11.823,49
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-4.710,78	24.445	12.621,51	-11.823,49
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.596,35	53.920	73.393,50	19.473,50
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-69.307,13	-29.475	-60.771,99	-31.296,99

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.587,68	89.200	99.336,96	10.136,96
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	232,50	100	227,00	127,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.820,18	89.300	99.563,96	10.263,96
10 – Personalauszahlungen	55.836,71	62.515	61.050,49	-1.464,51
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.522,85	200	313,20	113,20
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.359,56	62.715	61.363,69	-1.351,31
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-11.539,38	26.585	38.200,27	11.615,27
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.988,85	4.500	5.538,82	1.038,82
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.988,85	4.500	5.538,82	1.038,82
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.988,85	-4.500	-5.538,82	-1.038,82
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-15.528,23	22.085	32.661,45	10.576,45
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-15.528,23	22.085	32.661,45	10.576,45

11 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.655,80	22.400	23.846,73	1.446,73
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.661.392,93	2.744.800	2.673.999,65	-70.800,35
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	794.721,29	784.650	797.163,78	12.513,78
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.073,87	99.650	101.428,77	1.778,77
7 + Sonstige ordentliche Erträge	75.483,47	55.980	70.042,18	14.062,18
8 + Aktivierte Eigenleistungen	27.604,56	0	21.602,57	21.602,57
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.667.931,92	3.707.480	3.688.083,68	-19.396,32
11 – Personalaufwendungen	315.899,15	334.690	326.466,69	-8.223,31
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.671.363,63	1.848.450	1.841.164,13	-7.285,87
14 – Bilanzielle Abschreibungen	581.623,44	534.140	526.335,24	-7.804,76
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	624.466,25	491.820	726.403,85	234.583,85
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.193.352,47	3.209.100	3.420.369,91	211.269,91
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	474.579,45	498.380	267.713,77	-230.666,23
19 + Finanzerträge	32.823,01	31.680	31.678,45	-1,55
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	72.486,57	63.875	58.074,36	-5.800,64
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-39.663,56	-32.195	-26.395,91	5.799,09
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	434.915,89	466.185	241.317,86	-224.867,14
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	434.915,89	466.185	241.317,86	-224.867,14
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	259.609,86	319.450	283.442,51	-36.007,49
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	175.306,03	146.735	-42.124,65	-188.859,65

11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.385.099,05	2.613.050	2.651.795,53	38.745,53
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	738.409,71	784.650	853.620,26	68.970,26
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	93.412,03	99.650	83.916,59	-15.733,41
7 + Sonstige Einzahlungen	60.011,04	55.500	65.422,04	9.922,04
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.097,02	31.680	37.293,42	5.613,42
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.311.028,85	3.584.530	3.692.047,84	107.517,84
10 – Personalauszahlungen	298.138,08	318.485	317.983,52	-501,48
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.703.227,58	1.848.450	1.841.760,81	-6.689,19
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	58.336,30	63.875	72.224,63	8.349,63
14 – Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	584.617,71	547.320	637.119,72	89.799,72
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.644.319,67	2.778.130	2.869.088,68	90.958,68
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	666.709,18	806.400	822.959,16	16.559,16
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.554,48	500	6.409,62	5.909,62
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	72.436,12	107.000	103.743,71	-3.256,29
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	98.990,60	107.500	110.153,33	2.653,33
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	389.718,45	710.000	695.397,94	-14.602,06
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.477,16	92.000	14.121,60	-77.878,40
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	397.195,61	802.000	709.519,54	-92.480,46
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-298.205,01	-694.500	-599.366,21	95.133,79
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	368.504,17	111.900	223.592,95	111.692,95
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	679.181,50	33.025	48.130,42	15.105,42
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	727.718,51	82.090	93.570,61	11.480,61
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-48.537,01	-49.065	-45.440,19	3.624,81
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	319.967,16	62.835	178.152,76	115.317,76

**12 Verkehrsflächen und -anlagen,
öffentlicher Personennahverkehr**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	505.337,13	501.470	507.704,46	6.234,46
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	304.855,79	312.350	301.980,31	-10.369,69
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	250	0,00	-250,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.299,56	1.000	13.016,73	12.016,73
7 + Sonstige ordentliche Erträge	6.043,25	0	55.516,78	55.516,78
8 + Aktivierte Eigenleistungen	14.051,32	0	26.352,44	26.352,44
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	839.787,05	815.070	904.570,72	89.500,72
11 – Personalaufwendungen	55.680,03	52.290	50.375,33	-1.914,67
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.957,65	595.300	537.479,08	-57.820,92
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.319.761,81	1.305.460	1.309.151,47	3.691,47
15 – Transferaufwendungen	8.279,31	8.280	8.279,31	-0,69
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.269,61	13.075	9.439,12	-3.635,88
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.810.948,41	1.974.405	1.914.724,31	-59.680,69
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-971.161,36	-1.159.335	-1.010.153,59	149.181,41
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-971.161,36	-1.159.335	-1.010.153,59	149.181,41
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-971.161,36	-1.159.335	-1.010.153,59	149.181,41
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.069,37	4.700	1.009,86	-3.690,14
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	381.659,12	353.270	309.696,77	-43.573,23
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.346.751,11	-1.507.905	-1.318.840,50	189.064,50

**12 Verkehrsflächen und -anlagen,
öffentlicher Personennahverkehr**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.071,80	16.350	16.252,07	-97,93
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.200,00	250	0,00	-250,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.888,97	1.000	6.450,46	5.450,46
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.160,77	17.600	22.702,53	5.102,53
10 – Personalauszahlungen	51.693,20	47.470	48.649,10	1.179,10
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	419.149,98	595.300	534.548,26	-60.751,74
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	25.438,05	13.075	9.439,12	-3.635,88
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	496.281,23	655.845	592.636,48	-63.208,52
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-467.120,46	-638.245	-569.933,95	68.311,05
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	153.477,34	145.000	136.825,41	-8.174,59
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	153.477,34	145.000	136.825,41	-8.174,59
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	287.910,98	368.150	228.833,35	-139.316,65
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	159,01	-340,99
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	287.910,98	368.650	228.992,36	-139.657,64
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-134.433,64	-223.650	-92.166,95	131.483,05
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-601.554,10	-861.895	-662.100,90	199.794,10
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-601.554,10	-861.895	-662.100,90	199.794,10

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.029,54	2.490	2.028,99	-461,01
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.507,31	46.870	55.531,76	8.661,76
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.427,25	427,25
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	0,00	-200,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	226,67	0	66,67	66,67
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	46.763,52	51.560	60.054,67	8.494,67
11 – Personalaufwendungen	19.282,80	17.770	17.129,57	-640,43
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.552,44	24.135	16.609,84	-7.525,16
14 – Bilanzielle Abschreibungen	4.332,94	4.580	4.075,45	-504,55
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	300,13	420	380,56	-39,44
17 = Ordentliche Aufwendungen	45.468,31	46.905	38.195,42	-8.709,58
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.295,21	4.655	21.859,25	17.204,25
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.295,21	4.655	21.859,25	17.204,25
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	1.295,21	4.655	21.859,25	17.204,25
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.777,16	34.235	29.233,30	-5.001,70
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-31.481,95	-29.580	-7.374,05	22.205,95

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.811,94	1.800	1.811,39	11,39
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.090,57	49.800	43.251,45	-6.548,55
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.427,25	427,25
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	200	0,00	-200,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.902,51	53.800	47.490,09	-6.309,91
10 – Personalauszahlungen	17.492,73	16.320	16.394,56	74,56
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.240,68	24.135	14.831,82	-9.303,18
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	300,13	420	346,46	-73,54
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.033,54	40.875	31.572,84	-9.302,16
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	1.868,97	12.925	15.917,25	2.992,25
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	174,87	10.585	0,00	-10.585,00
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	540,00	1.200	1.590,00	390,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	714,87	11.785	1.590,00	-10.195,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.585	0,00	-45.585,00
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.301,23	0	0,00	0,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.301,23	45.585	0,00	-45.585,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-586,36	-33.800	1.590,00	35.390,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.282,61	-20.875	17.507,25	38.382,25
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.282,61	-20.875	17.507,25	38.382,25

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	486,62	485	486,62	1,62
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	735,50	600	1.037,95	437,95
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.763,30	11.000	14.943,22	3.943,22
7 + Sonstige ordentliche Erträge	833,91	0	1.256,28	1.256,28
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	12.819,33	12.085	17.724,07	5.639,07
11 – Personalaufwendungen	16.159,37	14.035	29.842,95	15.807,95
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.905,73	17.300	2.267,23	-15.032,77
14 – Bilanzielle Abschreibungen	515,60	515	515,62	0,62
15 – Transferaufwendungen	700,00	700	700,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.673,70	3.570	3.796,45	226,45
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.954,40	36.120	37.122,25	1.002,25
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.135,07	-24.035	-19.398,18	4.636,82
19 + Finanzerträge	32,09	30	40,93	10,93
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	32,09	30	40,93	10,93
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.102,98	-24.005	-19.357,25	4.647,75
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-10.102,98	-24.005	-19.357,25	4.647,75
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.732,44	12.970	17.943,34	4.973,34
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-22.835,42	-36.975	-37.300,59	-325,59

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	735,50	600	1.037,95	437,95
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.876,54	11.000	10.763,30	-236,70
7 + Sonstige Einzahlungen	833,91	0	1.256,28	1.256,28
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	40,93	30	40,93	10,93
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.486,88	11.630	13.098,46	1.468,46
10 – Personalauszahlungen	13.892,90	12.650	28.722,31	16.072,31
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.087,97	17.300	1.734,69	-15.565,31
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Transferauszahlungen	700,00	700	700,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	3.673,70	3.570	3.796,45	226,45
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.354,57	34.220	34.953,45	733,45
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-8.867,69	-22.590	-21.854,99	735,01
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	10.000,00	15.000	15.000,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	15.000	15.000,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-10.000,00	-15.000	-15.000,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-18.867,69	-37.590	-36.854,99	735,01
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-18.867,69	-37.590	-36.854,99	735,01

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.118.903,12	9.844.565	10.761.605,15	917.040,15
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.554.573,00	1.530.755	1.530.757,00	2,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.762,78	74.000	72.918,81	-1.081,19
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	639.794,47	375.500	581.804,14	206.304,14
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	12.387.033,37	11.824.820	12.947.085,10	1.122.265,10
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	5.473.990,23	5.647.750	5.856.670,85	208.920,85
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.909,49	0	41.460,71	41.460,71
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.536.899,72	5.647.750	5.898.131,56	250.381,56
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.850.133,65	6.177.070	7.048.953,54	871.883,54
19 + Finanzerträge	3.739,66	30.850	4.989,18	-25.860,82
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	328.012,10	306.980	287.897,04	-19.082,96
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-324.272,44	-276.130	-282.907,86	-6.777,86
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.525.861,21	5.900.940	6.766.045,68	865.105,68
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u. 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	6.525.861,21	5.900.940	6.766.045,68	865.105,68
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	129.713,98	172.185	148.790,90	-23.394,10
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	6.655.575,19	6.073.125	6.914.836,58	841.711,58

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.147.475,49	9.844.565	10.726.923,19	882.358,19
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.554.573,00	1.530.755	1.530.757,00	2,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.692,34	74.000	72.853,12	-1.146,88
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	410.061,89	373.500	648.715,01	275.215,01
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.739,66	30.850	4.989,18	-25.860,82
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.189.542,38	11.853.670	12.984.237,50	1.130.567,50
10 – Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
11 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	295.323,49	306.980	312.524,52	5.544,52
14 – Transferauszahlungen	5.485.473,23	5.647.750	5.827.241,85	179.491,85
15 – Sonstige Auszahlungen	5.272,00	0	38.789,00	38.789,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.786.068,72	5.954.730	6.178.555,37	223.825,37
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	6.403.473,66	5.898.940	6.805.682,13	906.742,13
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	921.600,80	1.050.375	1.050.406,64	31,64
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00
20 + Einzahl. a. der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	921.600,80	1.050.375	1.050.406,64	31,64
24 – Auszahl. f. d. Erw. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00
27 – Auszahlungen f. den Erwerb von Finanzanlagen	187.167,00	168.000	168.000,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	187.167,00	168.000	168.000,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	734.433,80	882.375	882.406,64	31,64
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	7.137.907,46	6.781.315	7.688.088,77	906.773,77
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	599.865,74	1.964.055	1.964.053,25	-1,75
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	827.801,75	2.230.290	2.233.271,16	2.981,16
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-227.936,01	-266.235	-269.217,91	-2.982,91
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	6.909.971,45	6.515.080	7.418.870,86	903.790,86

Teilrechnungen (*Budgets, Produkte*)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Teil-Ergebnisrechnung 2014 (Zusammenfassung Fachbereich)

I Zentrale Dienste und Immobilien- management

Budgetverantwortlicher: Gottheil, Erich

Ertrags- und Aufwendungsarten		Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
		2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	494.509,11	521.640,00	562.221,46	40.581,46
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.585,00	16.700,00	16.183,00	-517,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.623,14	131.600,00	139.687,98	8.087,98
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.454,05	43.050,00	59.898,61	16.848,61
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	276.832,41	467.930,00	564.322,62	96.392,62
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	36,05	0,00	266,65	266,65
10	= Ordentliche Erträge	958.039,76	1.180.920,00	1.342.580,32	161.660,32
11	– Personalaufwendungen	1.125.565,44	989.800,00	1.258.809,31	269.009,31
12	– Versorgungsaufwendungen	450.287,28	341.700,00	339.194,15	-2.505,85
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.003.575,88	1.085.870,00	1.086.273,72	403,72
14	– Bilanzielle Abschreibungen	619.409,22	614.005,00	616.721,81	2.716,81
15	– Transferaufwendungen	144.625,77	154.025,00	142.378,90	-11.646,10
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	438.942,37	514.870,00	334.236,37	-180.633,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.782.405,96	3.700.270,00	3.777.614,26	77.344,26
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.824.366,20	-2.519.350,00	-2.435.033,94	84.316,06
19	+ Finanzerträge	277,47	235,00	234,14	-0,86
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	277,47	235,00	234,14	-0,86
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.824.088,73	-2.519.115,00	-2.434.799,80	84.315,20
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-2.824.088,73	-2.519.115,00	-2.434.799,80	84.315,20
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	964.443,65	962.605,00	1.016.292,53	53.687,53
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	428.800,31	468.035,00	483.169,61	15.134,61
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.288.445,39	-2.024.545,00	-1.901.676,88	122.868,12

Teil-Finanzrechnung 2014 (Zusammenfassung Fachbereich)

I Zentrale Dienste und Immobilienmanagement

Budgetverantwortlicher: Gottheil, Erich

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist €
	2	3	4	5
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.543,73	29.615,00	27.818,86	-1.796,14
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.639,00	16.700,00	16.383,00	-317,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.063,02	131.600,00	135.547,27	3.947,27
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.409,64	32.750,00	41.856,40	9.106,40
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	352,78	235,00	320,05	85,05
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	222.008,17	210.900,00	221.925,58	11.025,58
10 – Personalauszahlungen	986.310,13	1.009.755,00	1.012.830,61	3.075,61
11 – Versorgungsauszahlungen	411.407,58	455.500,00	421.635,65	-33.864,35
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.063.540,80	1.085.870,00	1.105.750,55	19.880,55
14 – Transferauszahlungen	144.867,16	151.845,00	141.595,45	-10.249,55
15 – Sonstige Auszahlungen	300.872,56	333.980,00	334.454,85	474,85
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.906.998,23	3.036.950,00	3.016.267,11	-20.682,89
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.684.990,06	-2.826.050,00	-2.794.341,53	31.708,47
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	56.660,00	26.668,06	-29.991,94
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	301.974,14	467.930,00	394.538,69	-73.391,31
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	301.974,14	524.590,00	421.206,75	-103.383,25
24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.678,61	187.000,00	4.422,20	-182.577,80
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.346,98	113.570,00	123.882,37	10.312,37
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	46.392,28	111.500,00	46.135,70	-65.364,30
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	15.000,00	9.200,00	-5.800,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.417,87	427.070,00	183.640,27	-243.429,73
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	233.556,27	97.520,00	237.566,48	140.046,48
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.451.433,79	-2.728.530,00	-2.556.775,05	171.754,95
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	10.197,22	4.160,00	2.160,80	-1.999,20
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	10.197,22	4.160,00	2.160,80	-1.999,20
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.441.236,57	-2.724.370,00	-2.554.614,25	169.755,75

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.001 **Politische Organe und Gremien**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

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

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32,65	35,00	32,65	-2,35
10 = Ordentliche Erträge	32,65	35,00	32,65	-2,35
11 – Personalaufwendungen	108.652,50	112.990,00	120.332,13	7.342,13
14 – Bilanzielle Abschreibungen	3.421,54	3.420,00	3.421,49	1,49
15 – Transferaufwendungen	0,00	1.500,00	153,41	-1.346,59
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.660,48	98.350,00	99.304,55	954,55
17 = Ordentliche Aufwendungen	206.734,52	216.260,00	223.211,58	6.951,58
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-206.701,87	-216.225,00	-223.178,93	-6.953,93
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-206.701,87	-216.225,00	-223.178,93	-6.953,93
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-206.701,87	-216.225,00	-223.178,93	-6.953,93
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	215,00	0,00	-215,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-206.701,87	-216.440,00	-223.178,93	-6.738,93

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	86.221,77	91.475,00	103.285,56	11.810,56
15 – Sonstige Auszahlungen	97.931,97	98.350,00	99.856,84	1.506,84
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	184.153,74	189.825,00	203.142,40	13.317,40
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-184.153,74	-189.825,00	-203.142,40	-13.317,40
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	15.000,00	9.200,00	-5.800,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000,00	9.200,00	-5.800,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-15.000,00	-9.200,00	5.800,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-184.153,74	-204.825,00	-212.342,40	-7.517,40
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-184.153,74	-204.825,00	-212.342,40	-7.517,40

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10114010 Anschaffung von iPads für Rats- und Ausschussmitglieder				
Auszahlungen: Zuschuss zu Anschaffungskosten iPads	0,00	15.000,00	9.200,00	-5.800,00
= Saldo	0,00	-15.000,00	-9.200,00	5.800,00

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tariff. Beschäftigte	8.375,25 €	8.375,25 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellung	- 4.672,57 €	0,00 €
Sitzungsgelder Fraktionen	970,50 €	2.259,50 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**

Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**

Produkt: I / 01.002 **Unterstützung der Verwaltungsführung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ortsrecht, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

- Rat und Ausschüsse
- Bedienstete
- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	152.035,43	162.460,00	152.792,80	-9.667,20
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.343,38	16.000,00	12.406,79	-3.593,21
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.110,00	7.500,00	7.283,30	-216,70
17 = Ordentliche Aufwendungen	194.488,81	185.960,00	172.482,89	-13.477,11
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-193.288,81	-184.760,00	-171.282,89	13.477,11
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-193.288,81	-184.760,00	-171.282,89	13.477,11
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-193.288,81	-184.760,00	-171.282,89	13.477,11
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-193.288,81	-184.760,00	-171.282,89	13.477,11

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.400,00	1.200,00	1.200,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.400,00	1.200,00	1.200,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	113.705,33	128.140,00	128.354,52	214,52
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.752,44	16.000,00	11.185,29	-4.814,71
15 – Sonstige Auszahlungen	7.110,00	7.500,00	7.283,30	-216,70
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	160.567,77	151.640,00	146.823,11	-4.816,89
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-158.167,77	-150.440,00	-145.623,11	4.816,89
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-158.167,77	-150.440,00	-145.623,11	4.816,89
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-158.167,77	-150.440,00	-145.623,11	4.816,89

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Personalaufwendungen	- 9.667,20 €	- 2.063,55 €
Bezüge der Beamten	- 5.128,47 €	- 5.128,47 €
Entgelte tarifl. Beschäftigte	- 4.668,64 €	- 4.668,64 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	- 9.490,09 €	0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 3.593,21 €	- 4.814,71 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**

Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**

Produkt: I / 01.003 **Gleichstellung von Frau und Mann**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

Landesgleichstellungsgesetz, Gemeindeordnung, Hauptsatzung

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen
- alle Beschäftigte der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	16.462,11	16.865,00	17.690,32	825,32
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41,99	300,00	210,00	-90,00
17 = Ordentliche Aufwendungen)	16.504,10	17.165,00	17.900,32	735,32
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.504,10	-17.165,00	-17.900,32	-735,32
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-16.504,10	-17.165,00	-17.900,32	-735,32
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-16.504,10	-17.165,00	-17.900,32	-735,32
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	295,00	0,00	-295,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-16.504,10	-17.460,00	-17.900,32	-440,32

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	16.462,11	16.865,00	17.690,32	825,32
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41,99	300,00	210,00	-90,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.504,10	17.165,00	17.900,32	735,32
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-16.504,10	-17.165,00	-17.900,32	-735,32
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-16.504,10	-17.165,00	-17.900,32	-735,32
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-16.504,10	-17.165,00	-17.900,32	-735,32

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

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.004 **Personalrat**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Interessenvertretung der Mitarbeiter im Sinne des Landespersonalvertretungsgesetzes

Auftragsgrundlage

Landespersonalvertretungsgesetz

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

- alle Beschäftigten der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Völker, Manuela

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	13.532,82	6.955,00	6.854,66	-100,34
15 - Transferaufwendungen	250,00	250,00	250,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.782,82	7.205,00	7.104,66	-100,34
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.782,82	-7.205,00	-7.104,66	100,34
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.782,82	-7.205,00	-7.104,66	100,34
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-13.782,82	-7.205,00	-7.104,66	100,34
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	95,00	0,00	-95,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-13.782,82	-7.300,00	-7.104,66	195,34

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	13.532,82	6.955,00	6.854,66	-100,34
14 – Transferauszahlungen	250,00	250,00	250,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.782,82	7.205,00	7.104,66	-100,34
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-13.782,82	-7.205,00	-7.104,66	100,34
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-13.782,82	-7.205,00	-7.104,66	100,34
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-13.782,82	-7.205,00	-7.104,66	100,34

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

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.006 **Zentrale Dienste**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

Aufträge der Verwaltungsführung und der Fachbereiche

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

- Verwaltungsleitung
- Verwaltungsmitarbeiter/-innen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Völker, Manuela

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.147,77	1.040,00	2.263,86	1.223,86
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.268,50	2.250,00	2.093,02	-156,98
10 = Ordentliche Erträge	4.416,27	3.290,00	4.356,88	1.066,88
11 - Personalaufwendungen	57.887,37	60.980,00	56.905,26	-4.074,74
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.908,26	16.250,00	16.290,58	40,58
14 - Bilanzielle Abschreibungen	19.665,52	17.290,00	17.065,14	-224,86
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.591,96	109.000,00	105.067,05	-3.932,95
17 = Ordentliche Aufwendungen	197.053,11	203.520,00	195.328,03	-8.191,97
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-192.636,84	-200.230,00	-190.971,15	9.258,85
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-192.636,84	-200.230,00	-190.971,15	9.258,85
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-192.636,84	-200.230,00	-190.971,15	9.258,85
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.842,03	14.435,00	17.131,03	2.696,03
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.253,35	900,00	138,62	-761,38
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-179.048,16	-186.695,00	-173.978,74	12.716,26

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde erstmals eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 138,62 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.109,32	2.250,00	2.229,70	-20,30
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.109,32	2.250,00	2.229,70	-20,30
10 – Personalauszahlungen	57.887,37	60.980,00	56.905,26	-4.074,74
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.224,51	16.250,00	14.911,25	-1.338,75
15 – Sonstige Auszahlungen	105.802,87	109.000,00	107.304,32	-1.695,68
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	178.914,75	186.230,00	179.120,83	-7.109,17
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-176.805,43	-183.980,00	-176.891,13	7.088,87
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.345,89	5.000,00	4.994,33	-5,67
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.345,89	5.000,00	4.994,33	-5,67
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-1.345,89	-5.000,00	-4.994,33	5,67
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-178.151,32	-188.980,00	-181.885,46	7.094,54
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-178.151,32	-188.980,00	-181.885,46	7.094,54

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	1.444,45	-1.444,45
Saldo	0,00	0,00	-1.444,45	1.444,45
10510010 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.345,89	5.000,00	3.549,88	-1.450,12
Saldo	-1.345,89	-5.000,00	-3.549,88	1.450,12

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Erträge aus der Auflösung von Sonder- Posten aus Zuweisungen	1.444,45 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tarifl. Beschäftigte	- 2.852,46 €	- 2.852,46 €
Instandhaltung von Fahrzeugen	- 1.060,03 €	- 1.060,03 €
Portokosten	2.030,24 €	3.493,76 €
Büromaterial	- 1.519,23 €	- 422,19 €
Sonstige Geschäftsaufwendungen	- 2.107,38 €	- 1.426,00 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**

Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**

Produkt: I / 01.008 **Öffentlichkeitsarbeit und Internet**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl und Auswärtige

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	733,04	735,00	733,03	-1,97
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.364,00	9.450,00	9.395,00	-55,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	6.897,04	11.985,00	11.928,03	-56,97
11 - Personalaufwendungen	33.589,81	35.080,00	35.430,60	350,60
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.442,62	16.120,00	13.504,98	-2.615,02
14 - Bilanzielle Abschreibungen	991,66	1.145,00	991,65	-153,35
17 = Ordentliche Aufwendungen	49.024,09	52.345,00	49.927,23	-2.417,77
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.127,05	-40.360,00	-37.999,20	2.360,80
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-42.127,05	-40.360,00	-37.999,20	2.360,80
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-42.127,05	-40.360,00	-37.999,20	2.360,80
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	85,00	0,00	-85,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-42.127,05	-40.445,00	-37.999,20	2.445,80

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €	€	€	€	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.296,00	9.450,00	9.270,00	-180,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.096,00	11.250,00	11.070,00	-180,00
10 – Personalauszahlungen	33.589,81	35.080,00	35.430,60	350,60
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.237,43	16.120,00	14.464,74	-1.655,26
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.827,24	51.200,00	49.895,34	-1.304,66
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-29.731,24	-39.950,00	-38.825,34	1.124,66
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-29.731,24	-39.950,00	-38.825,34	1.124,66
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-29.731,24	-39.950,00	-38.825,34	1.124,66

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- 2.615,02 €	- 1.655,26 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.009 **Städtepartnerschaften**

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
- Austausch mit Einwohner/-innen der Partnergemeinden in kulturellen, sportlichen, touristischen, wirtschaftlichen und sozialen Bereichen um sich gegenseitig zu kennen, zu verstehen und zu achten - Beitrag zum Frieden und zur Völkerverständigung und zur Fortentwicklung eines geeinten Europas - Zusammenarbeit mit örtlichen und überörtlichen Organisationen zur Unterstützung der Entwicklungszusammenarbeit und zur Pflege der Seniorenbegegnung mit Sivolde (NL)	Einwohner/-innen aus Rosendahl und den Partnergemeinden Entrammes, Forcé und Parné sur Roc (F) und Sivolde (NL)
Auftragsgrundlage	Gremien
- Partnerschaftsurkunden - Rats- und Ausschussbeschlüsse	
Budgetverantwortliche/r	Produktverantwortliche/r
Gottheil, Erich	Gottheil, Erich

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	725,69	720,00	344,13	-375,87
15 - Transferaufwendungen	1.500,00	1.750,00	1.500,00	-250,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.225,69	2.470,00	1.844,13	-625,87
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.225,69	-2.470,00	-1.844,13	625,87
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.225,69	-2.470,00	-1.844,13	625,87
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-2.225,69	-2.470,00	-1.844,13	625,87
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94,12	620,00	464,23	-155,77
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.319,81	-3.090,00	-2.308,36	781,64

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 464,23 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	725,69	720,00	344,13	-375,87
14 – Transferauszahlungen	1.500,00	1.750,00	1.500,00	-250,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.225,69	2.470,00	1.844,13	-625,87
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-2.225,69	-2.470,00	-1.844,13	625,87
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.225,69	-2.470,00	-1.844,13	625,87
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.225,69	-2.470,00	-1.844,13	625,87

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

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.010 **Personalmanagement**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Mitarbeiter, Verwaltungsführung, Personalrat und Gleichstellungsbeauftragte

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Völker, Manuela

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.043,18	10.900,00	7.350,80	-3.549,20
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.832,00	10.300,00	19.947,00	9.647,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	301.063,88	301.063,88
10 = Ordentliche Erträge	20.875,18	21.200,00	328.361,68	307.161,68
11 – Personalaufwendungen	298.742,31	146.180,00	410.583,59	264.403,59
12 – Versorgungsaufwendungen	450.287,28	341.700,00	339.194,15	-2.505,85
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	464,10	6.000,00	4.545,80	-1.454,20
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.631,93	40.240,00	38.712,82	-1.527,18
17 = Ordentliche Aufwendungen	781.125,62	534.120,00	793.036,36	258.916,36
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-760.250,44	-512.920,00	-464.674,68	48.245,32
19 + Finanzerträge	277,47	235,00	234,14	-0,86
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	277,47	235,00	234,14	-0,86
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-759.972,97	-512.685,00	-464.440,54	48.244,46
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-759.972,97	-512.685,00	-464.440,54	48.244,46
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	740,40	16.375,00	1.327,48	-15.047,52
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-760.713,37	-529.060,00	-465.768,02	63.291,98

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 1.327,48 €.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €	€	€	€	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.883,39	10.900,00	7.510,59	-3.389,41
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	277,47	235,00	234,14	-0,86
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.160,86	11.135,00	7.744,73	-3.390,27
10 – Personalauszahlungen	240.668,33	238.300,00	219.089,28	-19.210,72
11 – Versorgungsauszahlungen	411.407,58	455.500,00	421.635,65	-33.864,35
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	464,10	6.000,00	4.545,80	-1.454,20
15 – Sonstige Auszahlungen	31.407,38	39.610,00	36.715,64	-2.894,36
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	683.947,39	739.410,00	681.986,37	-57.423,63
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-674.786,53	-728.275,00	-674.241,64	54.033,36
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-674.786,53	-728.275,00	-674.241,64	54.033,36
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.197,22	2.160,00	2.160,80	0,80
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.197,22	2.160,00	2.160,80	0,80
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-672.589,31	-726.115,00	-672.080,84	54.034,16

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- 3.549,20 €	- 3.389,41 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Bezüge der Beamten (Personalkostenpool)	- 16.687,12 €	- 5.624,55 €
Entgelte tariff. Beschäftigte (Personalkostenpool)	22.049,00 €	- 3.116,18 €
Umlage Versorgungsbezüge (Beamte/ Versorgungsempfänger)	66.344,65 €	- 29.252,35 €
Umlage Beihilfeansprüche (Beamte/ Versorgungsempfänger)	10.789,50 €	- 4.614,00 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen (Beamte)	233.726,00 €	0,00 €
Zuführungen zu Beihilferückstellungen (Beamte)	37.601,00 €	0,00 €
Zuführungen zu Pensionsrückst. (Vers.-empfänger)	-148.262,00 €	0,00 €
Zuführungen zu Beihilferückst. (Vers.-empfänger)	68.622,00 €	0,00 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.014 **Elektronische Datenverarbeitung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

Datenschutzgesetze, Haushaltsplan; Aufträge der Verwaltung

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Verwaltungsleitung, Fachbereiche, Schulen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Tombrink, Jochen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.137,69	24.200,00	27.634,32	3.434,32
10 = Ordentliche Erträge	26.137,69	24.200,00	27.634,32	3.434,32
11 – Personalaufwendungen	62.089,12	62.980,00	81.735,79	18.755,79
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.390,45	37.400,00	50.103,44	12.703,44
14 – Bilanzielle Abschreibungen	30.480,61	26.900,00	24.434,75	-2.465,25
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	164,48	164,48
17 = Ordentliche Aufwendungen	126.960,18	127.280,00	156.438,46	29.158,46
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-100.822,49	-103.080,00	-128.804,14	-25.724,14
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-100.822,49	-103.080,00	-128.804,14	-25.724,14
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-100.822,49	-103.080,00	-128.804,14	-25.724,14
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-100.822,49	-103.080,00	-128.804,14	-25.724,14

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	62.089,12	62.980,00	81.735,79	18.755,79
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.759,35	37.400,00	43.826,49	6.426,49
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	96.848,47	100.380,00	125.562,28	25.182,28
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-96.848,47	-100.380,00	-125.562,28	-25.182,28
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.792,48	41.000,00	31.486,00	-9.514,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.792,48	41.000,00	31.486,00	-9.514,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-24.792,48	-41.000,00	-31.486,00	9.514,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-121.640,95	-141.380,00	-157.048,28	-15.668,28
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-121.640,95	-141.380,00	-157.048,28	-15.668,28

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	6.276,95	-6.276,95
Saldo	0,00	0,00	-6.276,95	6.276,95
10910010 Erwerb EDV-Hardware und EDV-Software				
Auszahlung: Immat. Vermögensgegenstände (Software)	9.187,52	20.000,00	8.914,62	-11.085,38
Auszahlung: Bewegliche Vermögensgegenstände (Hardware)	15.604,96	21.000,00	16.294,43	-4.705,57
Saldo	24.792,48	-41.000,00	-25.209,05	15.790,95

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	- 2.842,63 €	0,00 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen für GWG	6.276,95 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tariff. Beschäftigte	14.514,40 €	14.514,40 €
Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	2.978,43 €	2.978,43 €
Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter	6.276,95 €	0,00 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.900,37 €	4.900,37 €
Bilanzielle Abschreibungen	- 2.465,25 €	0,00 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.015 **Gebäudemanagement**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Interne und externe Nutzer von gemeindlichen Einrichtungen und Dienststellen

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Gottheil, Erich

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	382.976,53	428.915,00	461.545,12	32.630,12
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.581,64	61.200,00	64.361,97	3.161,97
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.353,55	27.500,00	34.858,59	7.358,59
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.025,90	0,00	2.854,00	2.854,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	36,05	0,00	266,65	266,65
10 = Ordentliche Erträge	486.973,67	517.615,00	563.886,33	46.271,33
11 – Personalaufwendungen	264.724,13	268.295,00	268.442,84	147,84
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	823.030,59	882.400,00	897.412,84	15.012,84
14 – Bilanzielle Abschreibungen	507.045,65	508.260,00	509.202,04	942,04
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.780,01	19.510,00	19.198,74	-311,26
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.613.580,38	1.678.465,00	1.694.256,46	15.791,46
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.126.606,71	-1.160.850,00	-1.130.370,13	30.479,87
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.126.606,71	-1.160.850,00	-1.130.370,13	30.479,87
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.126.606,71	-1.160.850,00	-1.130.370,13	30.479,87
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	949.601,62	948.170,00	999.161,50	50.991,50
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.470,28	6.120,00	1.498,38	-4.621,62
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-178.475,37	-218.800,00	-132.707,01	86.092,99

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde erstmals eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 1.498,38 €.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
In €	€	€	€	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.532,00	7.615,00	7.616,00	1,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.891,92	61.200,00	62.574,76	1.374,76
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.100,32	27.500,00	36.626,70	9.126,70
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	75,31	0,00	85,91	85,91
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	112.599,55	96.315,00	106.903,37	10.588,37
10 – Personalauszahlungen	259.442,97	264.065,00	265.080,88	1.015,88
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	882.563,09	882.400,00	925.467,84	43.067,84
15 – Sonstige Auszahlungen	18.799,92	19.510,00	19.200,37	-309,63
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.160.805,98	1.165.975,00	1.209.749,09	43.774,09
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-1.048.206,43	-1.069.660,00	-1.102.845,72	-33.185,72
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	56.660,00	26.668,06	-29.991,94
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	56.660,00	26.668,06	-29.991,94
24 – Auszahlungen für den Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	533,12	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.346,98	93.570,00	103.882,37	10.312,37
26 – Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	17.937,30	65.500,00	6.671,11	-58.828,89
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.817,40	159.070,00	110.553,48	-48.516,52
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-34.817,40	-102.410,00	-83.885,42	18.524,58
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.083.023,83	-1.172.070,00	-1.186.731,14	-14.661,14
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	8.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.075.023,83	-1.170.070,00	-1.186.731,14	-16.661,14

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Teil B (Einzelinvestitionen)	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €	€	€	€	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	1.317,11	-1.317,11
Saldo	0,00	0,00	-1.317,11	1.317,11
(ohne) Veräußerung Grundstück Osterwick, Hauptstr. 23				
Auszahlungen: Baukosten (Vermessungskosten)	533,12	0,00	0,00	0,00
Saldo	-533,12	0,00	0,00	0,00
(ohne) Einbau ELA Beschallungsanlage Grundschule Darfeld				
Auszahlungen: Baukosten	2.723,76	0,00	0,00	0,00
Saldo	-2.723,76	0,00	0,00	0,00
(ohne) Anschaffung versch. Kleingeräte (f. Hausmeisterpool)				
Auszahlungen: Baukosten	3.403,01	0,00	0,00	0,00
Saldo	-3.403,01	0,00	0,00	0,00
11013030 Anschaffung Werkstattwagen (f. Hausmeisterpool)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	14.534,29	0,00	0,00	0,00
Saldo	-14.534,29	0,00	0,00	0,00
11009030 Erweiterung Verbundschule (Mensa)				
Auszahlungen: Baukosten	10.645,84	10.000,00	0,00	-10.000,00
Saldo	-10.645,84	-10.000,00	0,00	10.000,00

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./.. Sp. 2)
Teil B (Einzelinvestitionen)				
in €	1	2	3	4
11010020 Anschaffung von Vermögensgegenständen (Aufbauten)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten Spielgeräte	0,00	3.000,00	3.194,20	-194,20
Saldo	0,00	-3.000,00	-3.194,20	-194,20
11013020 Behindertengerechter Zugang für Bühnensaal im Heimat- u. Bürgerhaus Bahnhof Darfeld				
Einzahlungen: Zuwendung	0,00	26.660,00	26.668,06	8,06
Auszahlungen: Baukosten	2.977,38	54.570,00	54.769,36	199,36
Saldo	-2.977,23	27.910,00	-28.101,30	-191,30
11014020 Anschaffung von Barcode Laserscannern für Hausmeisterpool				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	3.500,00	3.754,84	254,84
Saldo	0,00	-3.500,00	-3.754,84	-254,84
11014050 Schaffung einer Fluchttreppe an der Antonius-Grundschule Darfeld				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	20.000,00	20.479,90	479,90
Saldo	0,00	-20.000,00	-20.479,90	-479,90
11014060 Anschaffung von 4 Haartrocknern für die Zweifachsporthalle u. die Turn- und Lehrschwimmhalle				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	2.000,00	1.599,16	-400,84
Saldo	0,00	-2.000,00	-1.599,16	400,84
(ohne) Neubau Mensa (Restkosten)				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	0,00	25.438,91	-25.438,91
Saldo	0,00	0,00	-25.438,91	25.438,91
11014010 2 Brennstoffaggregate für Stromversorgung der Pumpen u.ä. Schulzentrum Osterwick				
Einzahlungen: Landeszuwendung	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
Auszahlungen: Baukosten	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
Saldo	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00
11014040 Installation einer Blitzschutzanlage für den Bereich der OGS an der Grundschule Holtwick				
Auszahlungen: Installationskosten	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
Saldo	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	31.646,22 €	0,00 €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	7.284,38 €	8.506,97 €
Mieten	2.578,05 €	1.724,64 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.854,00 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	56.352,09 €	51.307,04 €
Gas und sonstige Brennstoffe	- 39.233,39 €	- 16.466,32 €
Wassergeld	- 2.056,45 €	- 3.567,95 €
Abwassergebühren	2.905,39 €	- 2.905,39 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.016 **Grundstücksmanagement**

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
- Dauerhafte Bereitstellung von preisgünstigem Bauland durch die Gemeinde in allen drei Ortsteilen - Familiengerechte Vermarktung der Wohnbaugrundstücke (Familienförderung) - Dauerhafte Bereitstellung von Gewerbeflächen in den Ortsteilen, langfristig jedoch vornehmlich in den Ortsteilen Holtwick und Osterwick - Sicherung einer angemessenen Wohnbau- und Gewerbeentwicklung durch Vorhaltung eines angepassten Pools an landwirtschaftlichen Flächen für den Erwerb bzw. Tausch notwendiger Erweiterungsflächen - Einleitung und Durchführung einer Bodenordnung im Ortsteil Darfeld durch entsprechende Flurbereinigungsmaßnahmen	Bewerber um Wohnbau- und Gewerbegrundstücken, private und gemeinnützige Bauträger, Landwirte
Auftragsgrundlage	Gremien
Baugesetzbuch (BauGB), Flurbereinigungsgesetz, Rats- und Ausschussbeschlüsse	Haupt- und Finanzausschuss Rat
Budgetverantwortliche/r	Produktverantwortliche/r
Gottheil, Erich	Gottheil, Erich

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.500,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480,00	200,00	300,00	100,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.160,00	14.500,00	15.576,67	1.076,67
7 + Sonstige ordentliche Erträge	274.463,19	467.930,00	255.346,16	-212.583,84
10 = Ordentliche Erträge	305.603,19	482.630,00	271.222,83	-211.407,17
11 – Personalaufwendungen	33.937,70	31.545,00	37.590,56	6.045,56
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.959,10	19.700,00	15.885,42	-3.814,58
14 – Bilanzielle Abschreibungen	53,25	55,00	53,24	-1,76
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	160.409,66	217.360,00	39.022,08	-178.337,92
17 = Ordentliche Aufwendungen	211.359,71	268.660,00	92.551,30	-176.108,70
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	94.243,48	213.970,00	178.671,53	-35.298,47
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	94.243,48	213.970,00	178.671,53	-35.298,47
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	94.243,48	213.970,00	178.671,53	-35.298,47
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.687,20	4.405,00	1.647,12	-2.757,88
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	92.556,28	209.565,00	177.024,41	-32.540,59

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 1.647,12 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480,00	200,00	320,00	120,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.915,10	14.500,00	15.571,67	1.071,67
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.395,10	14.700,00	15.891,67	1.191,67
10 – Personalauszahlungen	21.614,98	21.675,00	29.746,01	8.071,01
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.959,10	19.700,00	15.885,42	-3.814,58
15 – Sonstige Auszahlungen	5.790,28	37.100,00	36.354,78	-745,22
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.364,36	78.475,00	81.986,21	3.511,21
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-24.969,26	-63.775,00	-66.094,54	-2.319,54
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	301.974,14	467.930,00	394.538,69	-73.391,31
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	301.974,14	467.930,00	394.538,69	-73.391,31
24 – Auszahlungen f. d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.145,49	187.000,00	4.422,20	-182.577,80
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.145,49	187.000,00	4.422,20	-182.577,80
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	296.828,65	280.930,00	390.116,49	109.186,49
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	271.859,39	217.155,00	324.021,95	106.866,95
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	271.859,39	217.155,00	324.021,95	106.866,95

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
11110010 Grunderwerb (allgemein)				
Auszahlungen: Erwerbskosten	0,00	133.000,00	0,00	-133.000,00
Saldo	-0,00	-133.000,00	-0,00	133.000,00
11110030 Grunderwerb für Straßengelände				
Auszahlungen: Erwerbskosten	5.145,49	54.000,00	4.422,20	-49.577,80
Saldo	-5.145,49	-54.000,00	-4.422,20	49.577,80

Erläuterungen:

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

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Veräußerung von Wohnbaugrundstücken	-151.192,77 €	- 33.406,90 €
Veräußerung von Gewerbegrundstücken	- 61.391,07 €	- 52.353,31 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tarifl. Beschäftigte	7.294,95 €	5.824,95 €
Zuführung Pensionsrückstellung	- 2.127,87 €	0,00 €
Sonst. öffentliche Abgaben	- 2.914,58 €	- 2.914,58 €
Werteveränderung bei Wohnbaugrundstücken	-139.082,70 €	0,00 €
Werteveränderung bei Gewerbegrundstücken	- 38.510,00 €	0,00 €
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 €	-182.577,80 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**

Produktbereich: 04 **Kultur und Wissenschaft**

Produkt: I / 04.001 **Kulturveranstaltungen und -förderung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen und Besucher/-innen der Gemeinde Rosendahl

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

Roters, Dorothea

Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €	€	€	€	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.739,04	8.790,00	11.587,74	2.797,74
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.782,00	45.850,00	49.316,39	3.466,39
10 = Ordentliche Erträge	41.521,04	54.640,00	60.904,13	6.264,13
11 – Personalaufwendungen	38.446,85	39.895,00	35.655,66	-4.239,34
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.211,04	54.750,00	56.658,54	1.908,54
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.731,50	1.430,00	1.433,59	3,59
15 – Transferaufwendungen	5.179,50	5.180,00	5.179,50	-0,50
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.600,18	8.440,00	9.675,47	1.235,47
17 = Ordentliche Aufwendungen	98.169,07	109.695,00	108.602,76	-1.092,24
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-56.648,03	-55.055,00	-47.698,63	7.356,37
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-56.648,03	-55.055,00	-47.698,63	7.356,37
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-56.648,03	-55.055,00	-47.698,63	7.356,37
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.084,44	30.450,00	52.513,75	22.063,75
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-80.732,47	-85.505,00	-100.212,38	-14.707,38

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der Haushaltsposition 28 der Ergebnisrechnung enthaltene Anteil beträgt 9.743,45 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.350,00	8.000,00	9.800,00	1.800,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.224,50	45.850,00	47.092,89	1.242,89
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.574,50	53.850,00	56.892,89	3.042,89
10 – Personalauszahlungen	38.446,85	39.895,00	35.655,66	-4.239,34
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.105,19	54.750,00	56.558,23	1.808,23
14 – Transferauszahlungen	5.179,50	5.180,00	5.179,50	-0,50
15 – Sonstige Auszahlungen	6.366,98	8.440,00	9.146,98	706,98
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	99.098,52	108.265,00	106.540,37	-1.724,63
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-53.524,02	-54.415,00	-49.647,48	4.767,52
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-53.524,02	-54.415,00	-49.647,48	4.767,52
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-53.524,02	-54.415,00	-49.647,48	4.767,52

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.800,00 €	1.800,00 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.492,39 €	1.418,89 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tariff. Beschäftigte	- 3.130,14 €	- 3.130,14 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.058,54 €	1.958,23 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.063,75 €	0,00 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**

Produktbereich: 04 **Kultur und Wissenschaft**

Produkt: I / 04.002 **Musikschule und sonstige musikpädagogische Bildungsträger**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Paschert, Tobias

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	682,89	700,00	315,14	-384,86
15 – Transferaufwendungen	70.141,93	70.510,00	70.508,57	-1,43
17 = Ordentliche Aufwendungen	70.824,82	71.210,00	70.823,71	-386,29
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-70.824,82	-71.210,00	-70.823,71	386,29
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-70.824,82	-71.210,00	-70.823,71	386,29
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-70.824,82	-71.210,00	-70.823,71	386,29
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	120,00	96,38	-23,62
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-70.824,82	-71.330,00	-70.920,09	409,91

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der Haushaltsposition 28 der Ergebnisrechnung enthaltene Anteil beträgt 96,38 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	682,89	700,00	315,14	-384,86
14 – Transferauszahlungen	70.141,93	70.510,00	70.508,57	-1,43
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70.824,82	71.210,00	70.823,71	-386,29
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-70.824,82	-71.210,00	-70.823,71	386,29
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-70.824,82	-71.210,00	-70.823,71	386,29
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-70.824,82	-71.210,00	-70.823,71	386,29

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

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**

Produktbereich: 04 **Kultur und Wissenschaft**

Produkt: I / 04.003 **Volkshochschule und sonstige Weiterbildung**

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
Förderung der Erwachsenenbildung	Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
Auftragsgrundlage	Gremien
Weiterbildungsgesetz, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Coesfeld, Ras- und Ausschussbeschlüsse	Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss Rat
Budgetverantwortliche/r	Produktverantwortliche/r
Gottheil, Erich	Paschert, Tobias

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4.715,26	4.715,26
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	4.715,26	4.715,26
11 – Personalaufwendungen	1.365,78	1.395,00	630,27	-764,73
15 – Transferaufwendungen	625,00	625,00	625,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.990,78	2.020,00	1.255,27	-764,73
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.990,78	-2.020,00	3.459,99	5.479,99
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.990,78	-2.020,00	3.459,99	5.479,99
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.990,78	-2.020,00	3.459,99	5.479,99
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.990,78	-2.020,00	3.459,99	5.479,99

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	1.365,78	1.395,00	630,27	-764,73
14 – Transferauszahlungen	625,00	625,00	625,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	2.784,74	2.784,74
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.990,78	2.020,00	4.040,01	2.020,01
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-1.990,78	-2.020,00	-4.040,01	-2.020,01
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.990,78	-2.020,00	-4.040,01	-2.020,01
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.990,78	-2.020,00	-4.040,01	-2.020,01

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Erträge aus Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	4.715,26 €	0,00 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**

Produktbereich: 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Produkt: I / 06.003 **Gemeindliche Kinder-, Jugend- und Familienförderung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

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

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.778,34	3.445,00	2.892,27	-552,73
7 + Sonstige ordentliche Erträge	343,32	0,00	343,32	343,32
10 = Ordentliche Erträge	4.121,66	3.445,00	3.235,59	-209,41
11 – Personalaufwendungen	18.293,77	18.730,00	10.285,17	-8.444,83
14 – Bilanzielle Abschreibungen	343,32	345,00	343,32	-1,68
15 – Transferaufwendungen	58.056,00	65.250,00	55.293,50	-9.956,50
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.950,94	3.100,00	2.892,27	-207,73
17 = Ordentliche Aufwendungen	80.644,03	87.425,00	68.814,26	-18.610,74
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-76.522,37	-83.980,00	-65.578,67	18.401,33
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-76.522,37	-83.980,00	-65.578,67	18.401,33
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-76.522,37	-83.980,00	-65.578,67	18.401,33
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.501,73	6.495,00	4.575,28	-1.919,72
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-81.024,10	-90.475,00	-70.153,95	20.321,05

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €	€	€	€	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.778,34	3.100,00	2.892,27	-207,73
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.778,34	3.100,00	2.892,27	-207,73
10 – Personalauszahlungen	18.293,77	18.730,00	10.285,17	-8.444,83
14 – Transferauszahlungen	58.056,00	65.250,00	55.293,50	-9.956,50
15 – Sonstige Auszahlungen	3.950,94	3.100,00	2.892,27	-207,73
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	80.300,71	87.080,00	68.470,94	-18.609,06
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-76.522,37	-83.980,00	-65.578,67	18.401,33
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-76.522,37	-83.980,00	-65.578,67	18.401,33
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-76.522,37	-83.980,00	-65.578,67	18.401,33

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte für tarifl. Beschäftigte	- 6.596,92 €	- 6.596,92 €
Zuschüsse an übrige Bereiche	- 8.000,00 €	- 8.000,00 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**

Produktbereich: 08 **Sportförderung**

Produkt: I / 08.001 **Sportanlagen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Einwohner/innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.934,25	43.095,00	47.695,05	4.600,05
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.105,00	16.500,00	15.883,00	-617,00
10 = Ordentliche Erträge	59.039,25	59.595,00	63.578,05	3.983,05
11 – Personalaufwendungen	9.158,31	9.335,00	8.708,24	-626,76
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.878,62	19.650,00	16.988,10	-2.661,90
14 – Bilanzielle Abschreibungen	55.160,57	54.645,00	59.260,97	4.615,97
15 – Transferaufwendungen	678,36	680,00	678,36	-1,64
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	735,35	800,00	735,35	-64,65
17 = Ordentliche Aufwendungen	81.611,21	85.110,00	86.371,02	1.261,02
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.571,96	-25.515,00	-22.792,97	2.722,03
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.571,96	-25.515,00	-22.792,97	2.722,03
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-22.571,96	-25.515,00	-22.792,97	2.722,03
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	382.236,35	388.575,00	402.770,67	14.195,67
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-404.808,31	-414.090,00	-425.563,64	-11.473,64

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 65.101,13 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.159,00	16.500,00	16.063,00	-437,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.159,00	16.500,00	16.063,00	-437,00
10 – Personalauszahlungen	9.158,31	9.335,00	8.708,24	-626,76
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.345,63	19.650,00	16.960,80	-2.689,20
15 – Sonstige Auszahlungen	735,35	800,00	735,35	-64,65
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.239,29	29.785,00	26.404,39	-3.380,61
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-10.080,29	-13.285,00	-10.341,39	2.943,61
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.316,61	0,00	2.984,26	2.984,26
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.316,61	20.000,00	22.984,26	2.984,26
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.316,61	-20.000,00	-22.984,26	-2.984,26
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-12.396,90	-33.285,00	-33.325,65	-40,65
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-12.396,90	-33.285,00	-33.325,65	-40,65

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	185,26	-185,26
Saldo	0,00	0,00	-185,26	185,26
120011010 Erwerb von bewegl. Anlagevermögen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	2.316,61	0,00	2.799,90	-2.799,90
Saldo	-2.316,61	0,00	-2.799,90	2.799,90
12015010 Kunstrasenplatz (Sportplatz Holtwick)				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
Saldo	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Ertr. aus der Aufl. von Sonderp. aus Zuweisungen	4.414,79 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Abschreibungen auf Sachanlagen	4.615,97 €	0,00 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**

Produktbereich: 08 **Sportförderung**

Produkt: I / 08.002 **Sportförderung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse, Richtlinien

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Rosendahler Sportvereine, Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	1.221,11	1.245,00	1.259,02	14,02
15 – Transferaufwendungen	7.494,98	7.580,00	7.490,56	-89,44
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.716,09	8.825,00	8.749,58	-75,42
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.716,09	-8.825,00	-8.749,58	75,42
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.716,09	-8.825,00	-8.749,58	75,42
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-8.716,09	-8.825,00	-8.749,58	75,42
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	230,00	0,00	-230,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-8.716,09	-9.055,00	-8.749,58	305,42

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	1.221,11	1.245,00	1.259,02	14,02
14 – Transferauszahlungen	8.414,73	7.580,00	7.538,88	-41,12
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.635,84	8.825,00	8.797,90	-27,10
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-9.635,84	-8.825,00	-8.797,90	27,10
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-9.635,84	-8.825,00	-8.797,90	27,10
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-9.635,84	-8.825,00	-8.797,90	27,10

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

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**

Produktbereich: 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, öffentlicher Personennahverkehr**

Produkt: I / 12.002 **Öffentlicher Personennahverkehr**

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
- Beibehaltung des vorhandenen öffentlichen Nahverkehrs (Schiene und Bus) - Beibehaltung des vorhandenen Nachtbusbetriebes „Westmünsterland“ (Nachtbuslinien N6, N7 und N8 für den Samstag)	Nutzer von öffentlichen Verkehrsmitteln
Auftragsgrundlage	Gremien
Nahverkehrspläne, Vertrag zwischen 11 Münsterlandkommunen und den Verkehrsträgern Westfalenbus (WB) und Regionalverkehr Münsterland (RVM), Rats- und Ausschussbeschlüsse	Haupt- und Finanzausschuss Rat
Budgetverantwortliche/r	Produktverantwortliche/r
Gottheil, Erich	Gottheil, Erich

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	2.751,94	2.545,00	2.426,30	-118,70
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.798,16	7.000,00	8.383,81	1.383,81
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.550,10	9.545,00	10.810,11	1.265,11
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.550,10	-9.545,00	-10.810,11	-1.265,11
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.550,10	-9.545,00	-10.810,11	-1.265,11
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-9.550,10	-9.545,00	-10.810,11	-1.265,11
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	85,00	194,36	109,36
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-9.550,10	-9.630,00	-11.004,47	-1.374,47

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 194,36 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	1.695,71	1.700,00	1.753,91	53,91
15 – Sonstige Auszahlungen	19.303,17	7.000,00	8.383,81	1.383,81
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.998,88	8.700,00	10.137,72	1.437,72
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-20.998,88	-8.700,00	-10.137,72	-1.437,72
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-20.998,88	-8.700,00	-10.137,72	-1.437,72
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-20.998,88	-8.700,00	-10.137,72	-1.437,72

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

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt: I / 15.001 **Wirtschaftsförderung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

Gesellschaftervertrag WFG, Mitgliedschaft Aktion Münsterland, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

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

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss,
Rat

Produktverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	4.586,58	4.225,00	4.043,83	-181,17
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331,18	15.300,00	159,89	-15.140,11
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	316,70	320,00	316,70	-3,30
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.234,46	19.845,00	4.520,42	-15.324,58
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.234,46	-19.845,00	-4.520,42	15.324,58
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.234,46	-19.845,00	-4.520,42	15.324,58
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-5.234,46	-19.845,00	-4.520,42	15.324,58
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.647,81	12.160,00	14.457,22	2.297,22
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-16.882,27	-32.005,00	-18.977,64	13.027,36

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 14.457,22 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	2.826,19	2.840,00	2.923,19	83,19
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	438,18	15.300,00	103,89	-15.196,11
15 – Sonstige Auszahlungen	316,70	320,00	316,70	-3,30
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.581,07	18.460,00	3.343,78	-15.116,22
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-3.581,07	-18.460,00	-3.343,78	15.116,22
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-3.581,07	-18.460,00	-3.343,78	15.116,22
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-3.581,07	-18.460,00	-3.343,78	15.116,22

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- 15.140,11 €	- 15.196,11 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.297,22 €	0,00 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**

Produktbereich: 15 **Wirtschaft und Tourismus**

Produkt: I / 15.002 **Tourismus**

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
Profilierung der Gemeinde Rosendahl im Verbund mit der touristischen Arbeitsgemeinschaft Baumberge als Tourismusort und Ausflugsziel	Gastronomie/Hotellerie, sowie sonstige touristische Leistungsträger, Einwohner/-innen, auswärtige Gäste
Auftragsgrundlage	Gremien
Rats- und Ausschussbeschlüsse, Verträge	Haupt- und Finanzausschuss Rat
Budgetverantwortliche/r	Produktverantwortliche/r
Gottheil, Erich	Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €	€	€	€	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	486,62	485,00	486,62	1,62
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	735,50	600,00	1.037,95	437,95
10 = Ordentliche Erträge	1.222,12	1.085,00	1.524,57	439,57
11 – Personalaufwendungen	6.679,22	6.680,00	6.783,00	103,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.574,55	2.000,00	2.107,34	107,34
14 – Bilanzielle Abschreibungen	515,60	515,00	515,62	0,62
15 – Transferaufwendungen	700,00	700,00	700,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.357,00	3.250,00	3.479,75	229,75
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.826,37	13.145,00	13.585,71	440,71
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.604,25	-12.060,00	-12.061,14	-1,14
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.604,25	-12.060,00	-12.061,14	-1,14
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-11.604,25	-12.060,00	-12.061,14	-1,14
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.084,63	810,00	3.486,12	2.676,12
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-12.688,88	-12.870,00	-15.547,26	-2.677,26

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 3.486,12 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	735,50	600,00	1.037,95	437,95
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	735,50	600,00	1.037,95	437,95
10 – Personalauszahlungen	6.679,22	6.680,00	6.783,00	103,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.649,79	2.000,00	1.630,80	-369,20
14 – Transferauszahlungen	700,00	700,00	700,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	3.357,00	3.250,00	3.479,75	229,75
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.386,01	12.630,00	12.593,55	-36,45
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-11.650,51	-12.030,00	-11.555,60	474,40
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-11.650,51	-12.030,00	-11.555,60	474,40
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-11.650,51	-12.030,00	-11.555,60	474,40

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

Erläuterungen:

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

<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.676,12 €	0,00 €

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.118.903,12	9.844.565,00	10.761.605,15	917.040,15
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.753.170,85	1.696.110,00	1.723.444,67	27.334,67
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	802.828,84	797.300,00	794.477,96	-2.822,04
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	794.721,29	784.650,00	797.163,78	12.513,78
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.327,57	88.100,00	106.120,39	18.020,39
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	715.394,72	458.930,00	673.449,27	214.519,27
10	= Ordentliche Erträge	14.263.346,39	13.669.655,00	14.856.261,22	1.186.606,22
11	– Personalaufwendungen	430.710,07	487.015,00	476.075,99	-10.939,01
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.517.099,30	1.643.430,00	1.687.706,52	44.276,52
14	– Bilanzielle Abschreibungen	247.168,27	224.840,00	224.302,12	-537,88
15	– Transferaufwendungen	5.845.034,50	6.002.950,00	6.213.586,81	210.636,81
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	237.197,88	78.530,00	124.850,59	46.320,59
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.277.210,02	8.436.765,00	8.726.522,03	289.757,03
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.986.136,37	5.232.890,00	6.129.739,19	896.849,19
19	+ Finanzerträge	30.979,79	57.520,00	31.667,85	-25.852,15
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	328.012,10	306.980,00	287.897,04	-19.082,96
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-297.032,31	-249.460,00	-256.229,19	-6.769,19
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.689.104,06	4.983.430,00	5.873.510,00	890.080,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	5.689.104,06	4.983.430,00	5.873.510,00	890.080,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	243.072,51	297.945,00	271.144,83	-26.800,17
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	537.081,31	537.950,00	552.623,38	14.673,38
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	5.395.095,26	4.743.425,00	5.592.031,45	848.606,45

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.147.475,49	9.844.565,00	10.726.923,19	882.358,19
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.701.503,00	1.655.755,00	1.660.809,50	5.054,50
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	793.567,00	797.300,00	798.380,92	1.080,92
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	738.409,71	784.650,00	853.620,26	68.970,26
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	120.906,93	88.100,00	75.095,05	-13.004,95
7 + Sonstige Einzahlungen	490.068,02	456.000,00	733.913,73	277.913,73
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	37.877,61	57.520,00	31.667,85	-25.852,15
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.029.807,76	13.683.890,00	14.880.410,50	1.196.520,50
10 – Personalauszahlungen	396.691,54	463.665,00	459.093,99	-4.571,01
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.454.496,76	1.643.430,00	1.525.891,93	-117.538,07
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	295.323,49	306.980,00	312.524,52	5.544,52
14 – Transferauszahlungen	5.940.119,00	6.002.950,00	6.105.048,50	102.098,50
15 – Sonstige Auszahlungen	155.381,97	133.530,00	265.693,56	132.163,56
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.242.012,76	8.550.555,00	8.668.252,50	117.697,50
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	5.787.795,00	5.133.335,00	6.212.158,00	1.078.823,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	921.600,80	1.050.375,00	1.050.406,64	31,64
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	30.835,16	42.000,00	35.140,31	-6.859,69
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	952.435,96	1.092.375,00	1.085.546,95	-6.828,05
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.007,22	45.000,00	150.727,50	105.727,50
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.167,25	66.000,00	68.332,64	2.332,64
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	197.167,00	183.000,00	183.000,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	244.341,47	294.000,00	402.060,14	108.060,14
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	708.094,49	798.375,00	683.486,81	-114.888,19
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	6.495.889,49	5.931.710,00	6.895.644,81	963.934,81
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	621.448,72	1.981.965,00	1.981.959,51	-5,49
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	827.801,75	2.230.290,00	2.233.271,16	2.981,16
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-206.353,03	-248.325,00	-251.311,65	-2.986,65
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	6.289.536,46	5.683.385,00	6.644.333,16	960.948,16

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

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

Gremien

Schul- und Bildungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Thies, Christa

Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €	€	€	€	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.923,71	134.870,00	156.692,37	21.822,37
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.171,50	37.000,00	41.444,50	4.444,50
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.046,77	0,00	961,28	961,28
10 = Ordentliche Erträge	185.141,98	172.370,00	199.098,15	26.728,15
11 – Personalaufwendungen	40.998,76	55.155,00	55.384,95	229,95
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.603,78	109.700,00	132.193,81	22.493,81
14 – Bilanzielle Abschreibungen	27.005,93	17.765,00	15.247,28	-2.517,72
15 – Transferaufwendungen	188.191,89	177.000,00	179.047,00	2.047,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.014,62	37.550,00	40.951,35	3.401,35
17 = Ordentliche Aufwendungen	413.814,98	397.170,00	422.824,39	25.654,39
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-228.673,00	-224.800,00	-223.726,24	1.073,76
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-228.673,00	-224.800,00	-223.726,24	1.073,76
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-228.673,00	-224.800,00	-223.726,24	1.073,76
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	239.140,56	212.155,00	253.978,57	41.823,57
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-467.813,56	-436.955,00	-477.704,81	-40.749,81

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 91.796,75 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.613,00	125.000,00	130.052,50	5.052,50
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.488,50	37.000,00	42.053,50	5.053,50
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	167.101,50	162.500,00	172.106,00	9.606,00
10 – Personalauszahlungen	40.998,76	55.155,00	55.384,95	229,95
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.046,27	109.700,00	91.340,31	-18.359,69
14 – Transferauszahlungen	271.793,39	177.000,00	95.043,50	-81.956,50
15 – Sonstige Auszahlungen	41.345,44	37.550,00	40.611,30	3.061,30
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	433.183,86	379.405,00	282.380,06	-97.024,94
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-266.082,36	-216.905,00	-110.274,06	106.630,94
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.990,09	25.000,00	20.758,04	-4.241,96
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.990,09	25.000,00	20.758,04	-4.241,96
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-7.990,09	-25.000,00	-20.758,04	4.241,96
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-274.072,45	-241.905,00	-131.032,10	110.872,90
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-274.072,45	-241.905,00	-131.032,10	110.872,90

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	20.758,04	-20.758,04
Saldo	0,00	0,00	-20.758,04	20.758,04
11200010 Erwerb von bewegl. Vermögensgegenständen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	7.990,09	25.000,00	0,00	-25.000,00
Saldo	-7.990,09	-25.000,00	0,00	25.000,00

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	4.538,34 €	5.052,50 €
Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen	- 3.474,01 €	0,00 €
Erträge a. d. Auflösung v. Zuweisungen f. GWG	20.758,04 €	0,00 €
Elternbeiträge	4.444,50 €	5.053,50 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Abschreibungen auf Sachanlagen	- 2.517,72 €	0,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übr. Bereiche)	2.047,00 €	- 81.956,50 €
Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.819,98 €	2.614,14 €
Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen	41.823,57 €	0,00 €
Auszahlungen f. d. Erwerb v. Verm.gegenständen >410 €	0,00 €	- 25.000,00 €
Auszahlungen f. d. Erwerb v. Verm.gegenständen <410 €	0,00 €	- 20.758,04 €

Budget: II Finanzen und Controlling
 Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produkt: II / 03.002 Sekundarschule

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes	Schüler/-innen der Jahrgänge 5 bis 10 im Einzugsgebiet Rosendahl und deren Erziehungsberechtigte, außerschulische Nutzer
Auftragsgrundlage	Gremien
Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Rats- und Ausschussbeschlüsse	Schul- und Bildungsausschuss Rat
Budgetverantwortliche/r	Produktverantwortliche/r
Fuchs, Maria	Paschert, Tobias

Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €	€	€	€	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.357,14	30.485,00	35.995,30	5.510,30
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.411,46	41.950,00	51.148,62	9.198,62
7 + Sonstige ordentliche Erträge	985,22	0,00	985,22	985,22
10 = Ordentliche Erträge	75.753,82	72.435,00	88.129,14	15.694,14
11 – Personalaufwendungen	29.837,94	45.220,00	43.299,30	-1.920,70
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.754,96	257.500,00	251.405,40	-6.094,60
14 – Bilanzielle Abschreibungen	38.576,21	36.205,00	37.311,52	1.106,52
15 – Transferaufwendungen	166.535,38	178.200,00	177.868,96	-331,04
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.329,52	2.850,00	2.841,53	-8,47
17 = Ordentliche Aufwendungen	496.034,01	519.975,00	512.726,71	-7.248,29
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-420.280,19	-447.540,00	-424.597,57	22.942,43
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-420.280,19	-447.540,00	-424.597,57	22.942,43
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-420.280,19	-447.540,00	-424.597,57	22.942,43
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	209.521,87	230.100,00	212.592,66	-17.507,34
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-629.802,06	-677.640,00	-637.190,23	40.449,77

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde erstmals eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 55.039,13 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.503,43	41.950,00	34.336,22	-7.613,78
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.503,43	41.950,00	34.336,22	-7.613,78
10 – Personalauszahlungen	29.837,94	45.220,00	43.299,30	-1.920,70
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	146.051,39	257.500,00	181.430,17	-76.069,83
14 – Transferauszahlungen	166.535,38	178.200,00	182.763,15	4.563,15
15 – Sonstige Auszahlungen	2.906,53	2.850,00	2.841,53	-8,47
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	345.331,24	483.770,00	410.334,15	-73.435,85
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-301.827,81	-441.820,00	-375.997,93	65.822,07
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.177,16	41.000,00	47.574,60	6.574,60
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.177,16	41.000,00	47.574,60	6.574,60
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-15.177,16	-41.000,00	-47.574,60	-6.574,60
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-317.004,97	-482.820,00	-423.572,53	59.247,47
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-317.004,97	-482.820,00	-423.572,53	59.247,47

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
11310010 Erwerb von bewegl. Anlagevermögen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	15.177,16	4.000,00	0,00	-4.000,00
Saldo	-15.177,16	-4.000,00	0,00	4.000,00
11314010 Modernisierung Computerräume Sekundarschule				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	15.000,00	21.162,19	6.162,19
Saldo	0,00	-15.000,00	-21.162,19	6.162,19
11314020 Küchenausstattung Mensa				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	22.000,00	17.745,50	-4.254,50
Saldo	0,00	-22.000,00	-17.745,50	4.254,50
11314030 Anschaffung eines Mensa Bestell- und Abrechnungssystems				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	8.666,91	-8.666,91
Saldo	0,00	0,00	-8.666,91	8.666,91

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	5.510,30 €	0,00 €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.	8.723,86 €	8.088,54 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	- 6.091,29 €	- 6.091,29 €
Schülerbeförderungskosten	- 3,31 €	- 69.978,54 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 17.507,34 €	0,00 €
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögens- Gegenständen >410€	0,00 €	- 6.574,60 €

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

Budget: II Finanzen und Controlling
 Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produkt: II / 03.003 Förderschule

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

Schüler/-innen der Gemeinde Rosendahl sowie deren Erziehungsberechtigte

Gremien

Schul- und Bildungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Paschert, Tobias

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	323,33	520,00	529,85	9,85
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.500,00	22.500,00	22.497,06	-2,94
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.823,33	23.020,00	23.026,91	6,91
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.823,33	-23.020,00	-23.026,91	-6,91
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.823,33	-23.020,00	-23.026,91	-6,91
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-17.823,33	-23.020,00	-23.026,91	-6,91
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-17.823,33	-23.020,00	-23.026,91	-6,91

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	323,33	520,00	529,85	9,85
15 – Sonstige Auszahlungen	12.054,43	22.500,00	37.358,33	14.858,33
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.377,76	23.020,00	37.888,18	14.868,18
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-12.377,76	-23.020,00	-37.888,18	-14.868,18
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-12.377,76	-23.020,00	-37.888,18	-14.868,18
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-12.377,76	-23.020,00	-37.888,18	-14.868,18

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Erstattungen für Auszahlungen, von Dritten aus lfd. Verw.- Tätigkeit (Gemeinden/GV)	- 2,94 €	14.858,33 €

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt: II / 03.004 **Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte**

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes	Schüler/-innen und deren Erziehungsberechtigte, Schulen
Auftragsgrundlage	Gremien
Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Rats- und Ausschussbeschlüsse	Schul- und Bildungsausschuss
Budgetverantwortliche/r	Rat
Fuchs, Maria	Produktverantwortliche/r
	Paschert, Tobias

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.317,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	16.317,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	4.059,38	1.390,00	1.337,30	-52,70
15 – Transferaufwendungen	16.317,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.376,38	1.390,00	1.337,30	-52,70
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.059,38	-1.390,00	-1.337,30	52,70
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.059,38	-1.390,00	-1.337,30	52,70
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-4.059,38	-1.390,00	-1.337,30	52,70
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-4.059,38	-1.390,00	-1.337,30	52,70

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.317,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.317,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	4.059,38	1.390,00	1.337,30	-52,70
14 – Transferauszahlungen	16.317,00	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.376,38	1.390,00	1.337,30	-52,70
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-4.059,38	-1.390,00	-1.337,30	52,70
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-4.059,38	-1.390,00	-1.337,30	52,70
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-4.059,38	-1.390,00	-1.337,30	52,70

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

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: II/01.005 **Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Dienstanweisungen

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

Rat und Ausschüsse, Gemeindeprüfungsanstalt, Verwaltungsleitung, Fachbereiche

Gremien

Rechnungsprüfungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	6.861,37	8.610,00	8.127,98	-482,02
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.078,87	22.500,00	40.965,91	18.465,91
17 = Ordentliche Aufwendungen	26.940,24	31.110,00	49.093,89	17.983,89
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-26.940,24	-31.110,00	-49.093,89	-17.983,89
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-26.940,24	-31.110,00	-49.093,89	-17.983,89
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-26.940,24	-31.110,00	-49.093,89	-17.983,89
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.778,47	3.115,00	4.982,57	1.867,57
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-24.161,77	-27.995,00	-44.111,32	-16.116,32

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	6.355,30	8.610,00	8.127,98	-482,02
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.304,24	22.500,00	25.356,45	2.856,45
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.659,54	31.110,00	33.484,43	2.374,43
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-28.659,54	-31.110,00	-33.484,43	-2.374,43
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-28.659,54	-31.110,00	-33.484,43	-2.374,43
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-28.659,54	-31.110,00	-33.484,43	-2.374,43

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	18.465,91 €	2.856,45 €

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: II/01.011 **Finanzplanung und Controlling**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

Rat und Ausschüsse, Verwaltungsführung und Fachbereiche

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	83.195,09	67.945,00	65.563,00	-2.382,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	25,00	0,00	-25,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	83.195,09	67.970,00	65.563,00	-2.407,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-83.195,09	-67.970,00	-65.563,00	2.407,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-83.195,09	-67.970,00	-65.563,00	2.407,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-83.195,09	-67.970,00	-65.563,00	2.407,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-83.195,09	-67.970,00	-65.563,00	2.407,00

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	78.134,38	67.945,00	65.563,00	-2.382,00
15 – Sonstige Auszahlungen	18,00	25,00	0,00	-25,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.152,38	67.970,00	65.563,00	-2.407,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-78.152,38	-67.970,00	-65.563,00	2.407,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-78.152,38	-67.970,00	-65.563,00	2.407,00
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-78.152,38	-67.970,00	-65.563,00	2.407,00

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

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: II/01.012 **Finanzbuchhaltung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Abgabenordnung Vollstreckungsgesetze, Dienstabweisungen

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

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

Gremien

Rechnungsprüfungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Kortüm, Herbert

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95,00	100,00	95,00	-5,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	20.096,78	27.450,00	20.821,65	-6.628,35
10 = Ordentliche Erträge	20.191,78	27.550,00	20.916,65	-6.633,35
11 – Personalaufwendungen	155.235,17	198.280,00	180.707,72	-17.572,28
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.724,07	1.185,00	4.305,48	3.120,48
17 = Ordentliche Aufwendungen	159.959,24	199.965,00	185.013,20	-14.951,80
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-139.767,46	-172.415,00	-164.096,55	8.318,45
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-139.767,46	-172.415,00	-164.096,55	8.318,45
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-139.767,46	-172.415,00	-164.096,55	8.318,45
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	69.495,66	79.190,00	75.550,04	-3.639,96
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-70.271,80	-93.225,00	-88.546,51	4.678,49

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95,00	100,00	95,00	-5,00
7 + Sonstige Einzahlungen	19.161,18	27.000,00	18.520,40	-8.479,60
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.256,18	27.100,00	18.615,40	-8.484,60
10 – Personalauszahlungen	143.639,73	187.360,00	173.314,71	-14.045,29
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
15 – Sonstige Auszahlungen	16.088,64	685,00	-13.006,81	-13.691,81
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	159.728,37	188.545,00	160.307,90	-28.237,10
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-140.472,19	-161.445,00	-141.692,50	19.752,50
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-140.472,19	-161.445,00	-141.692,50	19.752,50
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-140.472,19	-161.445,00	-141.692,50	19.752,50

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Säumniszuschläge f. eig. Beibehaltung	- 6.896,70 €	- 8.479,60 €
Erträge aus sonstigen internen Leistungsbeziehungen	- 3.639,96 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Bezüge der Beamten	- 2.620,54 €	- 2.620,54 €
Entgelte für tarifliche Beschäftigte	- 8.334,36 €	- 8.334,36 €
Zuführung Pensionsrückstellungen (Beamte)	- 3.301,56 €	0,00 €
Werteveränderung bei Umlaufvermögen	2.987,96 €	0,00 €
Auszahlungen Verwaltungen eigene Finanzmittel	0,00 €	13.663,58 €

Budget: II Finanzen und Controlling
 Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produkt: II/01.013 Steuern, Abgaben und Entgelte

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

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

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Berger, Elke

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	55.258,32	58.485,00	55.840,74	-2.644,26
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	411,98	411,98
17 = Ordentliche Aufwendungen	55.258,32	58.485,00	56.252,72	-2.232,28
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-55.258,32	-58.485,00	-56.252,72	2.232,28
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-55.258,32	-58.485,00	-56.252,72	2.232,28
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-55.258,32	-58.485,00	-56.252,72	2.232,28
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	41.084,40	43.455,00	41.821,32	-1.633,68
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-14.173,92	-15.030,00	-14.431,40	598,60

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	52.231,19	56.000,00	53.922,94	-2.077,06
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	411,98	411,98
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.231,19	56.000,00	54.334,92	-1.665,08
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-52.231,19	-56.000,00	-54.334,92	1.665,08
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-52.231,19	-56.000,00	-54.334,92	1.665,08
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-52.231,19	-56.000,00	-54.334,92	1.665,08

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte für tarifliche Beschäftigte	- 2.037,19 €	- 2.037,19 €

Budget: II Finanzen und Controlling
 Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produkt: II/11.001 Wasserversorgung

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
Sicherstellung einer Versorgung mit qualitativ hochwertigem Trinkwasser	Grundstückseigentümer, Mieter, Gewerbetreibende
Auftragsgrundlage	Gremien
Gemeindeordnung NRW, Ortsrecht, Entgeltregelungen	Ver- und Entsorgungsausschuss Rat
Budgetverantwortliche/r	Produktverantwortliche/r
Fuchs, Maria	Berger, Elke

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	733.183,01	725.000,00	732.969,61	7.969,61
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.456,65	23.000,00	28.577,41	5.577,41
7 + Sonstige ordentliche Erträge	52.637,57	55.980,00	67.620,70	11.640,70
10 = Ordentliche Erträge	802.277,23	803.980,00	829.167,72	25.187,72
11 – Personalaufwendungen	36.244,91	35.205,00	34.158,48	-1.046,52
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	417.284,83	563.750,00	561.279,79	-2.470,21
14 – Bilanzielle Abschreibungen	181.488,25	170.770,00	171.645,45	875,45
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.211,07	11.270,00	7.366,97	-3.903,03
17 = Ordentliche Aufwendungen	734.229,06	780.995,00	774.450,69	-6.544,31
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	68.048,17	22.985,00	54.717,03	31.732,03
19 + Finanzerträge	27.208,04	26.640,00	26.637,74	-2,26
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	27.208,04	26.640,00	26.637,74	-2,26
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	95.256,21	49.625,00	81.354,77	31.729,77
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	95.256,21	49.625,00	81.354,77	31.729,77
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.883,89	47.785,00	44.172,83	-3.612,17
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	51.372,32	1.840,00	37.181,94	35.341,94

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	677.970,90	725.000,00	793.912,61	68.912,61
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.830,80	23.000,00	18.544,39	-4.455,61
7 + Sonstige Einzahlungen	60.011,04	55.500,00	65.422,04	9.922,04
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.097,02	26.640,00	26.637,74	-2,26
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	827.909,76	830.140,00	904.516,78	74.376,78
10 – Personalauszahlungen	28.219,29	29.610,00	29.843,44	233,44
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	478.820,20	563.750,00	530.966,73	-32.783,27
15 – Sonstige Auszahlungen	75.331,88	66.770,00	153.278,71	86.508,71
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	582.371,37	660.130,00	714.088,88	53.958,88
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	245.538,39	170.010,00	190.427,90	20.417,90
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	30.835,16	42.000,00	35.140,31	-6.859,69
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.835,16	42.000,00	35.140,31	-6.859,69
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.007,22	45.000,00	150.727,50	105.727,50
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.007,22	45.000,00	150.727,50	105.727,50
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	6.827,94	-3.000,00	-115.587,19	-112.587,19
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	252.366,33	167.010,00	74.840,71	-92.169,29
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	21.582,98	17.910,00	17.906,26	-3,74
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	21.582,98	17.910,00	17.906,26	-3,74
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	273.949,31	184.920,00	92.746,97	-92.173,03

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
22910010 Herstellung von WV-Hausanschlüssen				
Einzahlungen: Baukostenzuschüsse	30.835,16	42.000,00	35.140,31	-6.859,69
Auszahlungen: Herstellungskosten	23.263,84	42.000,00	48.891,17	6.891,17
Saldo	7.571,32	0,00	-13.750,86	13.750,86
22910030 Kleinere Netzerweiterungen				
Auszahlungen: Herstellungskosten	743,38	3.000,00	0,00	-3.000,00
Saldo	-743,38	-3.000,00	0,00	3.000,00
22914030 div. Schieber und Hydranten 2014				
Auszahlungen: Herstellungskosten	0,00	0,00	99.588,02	99.588,02
Saldo	0,00	0,00	-99.588,02	-99.588,02
22915020 Absturzsicherung Hochbehälter Holtwick				
Auszahlungen: Anschaffungs-/Installationskosten	0,00	0,00	2.248,31	2.248,31
Saldo	0,00	0,00	-2.248,31	-2.248,31

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Trinkwasserverkauf	7.969,61 €	68.912,61 €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Gemeinde/GV)	3.528,33 €	- 5.335,54 €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	2.196,58 €	1.027,43 €
Erträge aus Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	9.701,05 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- 1.951,63 €	- 3.112,88 €
Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	- 16.123,68 €	- 46.270,59 €
Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	2.140,88 €	1.789,88 €
Wasserbezug	15.356,45 €	14.188,93 €
Körperschaftssteuer	- 2.681,10 €	1.833,00 €
Mehrwertsteuerauszahlung	0,00 €	35.687,04 €
Erst. f. Auszahlungen v. Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an das Land	0,00 €	- 4.989,66 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.413,17 €	0,00 €
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 €	105.727,50 €

Bilanzauszug zum 31.12.2014
Produkt 11.001 - Wasserversorgung

AKTIVA

	€	31.12.2014 €	€	31.12.2013 T€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	0
1.2 Sachanlagen				
1.2.3 <u>Infrastrukturvermögen</u>				
1.2.3.1 Grund und Boden	22.334,40			22,3
1.2.3.4 Wasserversorgungsanlagen	<u>2.060.271,26</u>			<u>2.036,8</u>
		2.082.605,66		2.059,1
1.2.8 Anlagen im Bau		<u>2.473,15</u>		0,0
			2.085.078,81	2.059,1
1.3 Finanzanlagen				
1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen			808.385,50	826,3
Summe Anlagevermögen			2.893.464,31	2.885,4
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.2.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			2.281,64	1,8
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentl. Rechtl. Forderungen		0,00		4
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		110.426,38		106,7
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		<u>54.086,82</u>		<u>13</u>
			164.513,20	123,7
2.4 Liquide Mittel			1.672.505,80	1.628,2
Summe Umlaufvermögen			1.839.300,64	1.753,8
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			0,00	0,4
			<u>4.732.764,95</u>	<u>4.639,7</u>

PASSIVA

	€	31.12.2014 €	€	31.12.2013 T€
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage		3.697.531,01		3.697,5
1.2 Gewinn-/Verlustvortrag		283.127,85		231,7
1.4 Jahresüberschuss		<u>37.181,94</u>		<u>51,4</u>
			4.017.840,80	3.980,6
2. Sonderposten				
2.4 Sonstige Sonderposten			497.541,76	511,1
3. Rückstellungen				
3.4 Sonstige Rückstellungen			29.000,00	10,5
4. Verbindlichkeiten				
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen			139.022,80	136,8
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten			47.662,64	0,5
			<u>4.732.764,95</u>	<u>4.639,7</u>

Anmerkung: Bis einschl. 31.12.2014 erbrachte Konzessionsabgaben **64.500,00 €**
Im Jahresüberschuss enthaltenes Aufkommen aus der Wasserpreisanpassung lt. Beschluss des Ver-u. Entsorgungsausschusses vom 20.02.2013 **108.355,80 €**

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt: II/11.002 **Abfallbeseitigung und -entsorgung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen, Grundstückseigentümer und andere Abfallbesitzer

Gremien

Ver- und Entsorgungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Berger, Elke

Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €	€	€	€	
	1	2	3	4
(Sp. 3 ./ Sp. 2)				
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	673.072,63	669.950,00	664.796,22	-5.153,78
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.538,28	59.650,00	64.194,17	4.544,17
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.696,16	11.650,00	11.451,14	-198,86
10 = Ordentliche Erträge	746.307,07	741.250,00	740.441,53	-808,47
11 – Personalaufwendungen	11.830,49	11.205,00	10.380,46	-824,54
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	696.551,99	676.650,00	689.036,74	12.386,74
14 – Bilanzielle Abschreibungen	97,88	100,00	97,87	-2,13
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.496,05	3.150,00	5.015,51	1.865,51
17 = Ordentliche Aufwendungen	712.976,41	691.105,00	704.530,58	13.425,58
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	33.330,66	50.145,00	35.910,95	-14.234,05
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	33.330,66	50.145,00	35.910,95	-14.234,05
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	33.330,66	50.145,00	35.910,95	-14.234,05
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.704,24	40.170,00	37.900,71	-2.269,29
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.373,58	9.975,00	-1.989,76	-11.964,76

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde erstmals eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der Haushaltsposition 28 der Ergebnisrechnung enthaltene Anteil beträgt 165,26 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Ein- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	664.603,36	669.950,00	667.371,23	-2.578,77
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.438,81	59.650,00	59.707,65	57,65
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.696,16	11.650,00	11.451,14	-198,86
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	736.738,33	741.250,00	738.530,02	-2.719,98
10 – Personalauszahlungen	7.289,79	7.480,00	7.503,77	23,77
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	715.449,79	676.650,00	683.973,40	7.323,40
15 – Sonstige Auszahlungen	2.365,05	3.150,00	5.409,52	2.259,52
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	725.104,63	687.280,00	696.886,69	9.606,69
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	11.633,70	53.970,00	41.643,33	-12.326,67
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	11.633,70	53.970,00	41.643,33	-12.326,67
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	11.633,70	53.970,00	41.643,33	-12.326,67

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Gebühren - Restmüllgefäße	- 3.487,45 €	3.139,52 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Sammlung, Beförderung, Behältergestellung	- 4.919,77 €	- 6.404,98 €
Entsorgung und Verwertungskosten	16.927,08 €	13.255,81 €

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt: II/12.003 **Straßenreinigung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen und Bürger/-innen sowie Benutzer öffentlicher Verkehrsflächen; Fachbereiche

Gremien

Ver- und Entscheidungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Berger, Elke

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.726,93	16.250,00	15.223,43	-1.026,57
10 = Ordentliche Erträge	18.726,93	16.250,00	15.223,43	-1.026,57
11 – Personalaufwendungen	1.971,74	1.870,00	1.730,09	-139,91
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.824,87	12.830,00	12.824,87	-5,13
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	13,06	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.809,67	14.700,00	14.554,96	-145,04
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.917,26	1.550,00	668,47	-881,53
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.917,26	1.550,00	668,47	-881,53
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	3.917,26	1.550,00	668,47	-881,53
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.830,75	7.740,00	3.978,61	-3.761,39
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-4.913,49	-6.190,00	-3.310,14	2.879,86

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.687,80	16.250,00	16.008,07	-241,93
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.687,80	16.250,00	16.008,07	-241,93
10 – Personalauszahlungen	1.214,96	1.245,00	1.250,63	5,63
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.824,87	12.830,00	12.824,87	-5,13
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.039,83	14.075,00	14.075,50	0,50
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	4.647,97	2.175,00	1.932,57	-242,43
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	4.647,97	2.175,00	1.932,57	-242,43
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.647,97	2.175,00	1.932,57	-242,43

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.761,39 €	0,00 €

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt: II/15.003 **Beteiligungen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Zielgruppe/n

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

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Kortüm, Herbert

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.763,30	11.000,00	14.943,22	3.943,22
7 + Sonstige ordentliche Erträge	833,91	0,00	1.256,28	1.256,28
10 = Ordentliche Erträge	11.597,21	11.000,00	16.199,50	5.199,50
11 – Personalaufwendungen	4.893,57	3.130,00	19.016,12	15.886,12
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.893,57	3.130,00	19.016,12	15.886,12
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.703,64	7.870,00	-2.816,62	-10.686,62
19 + Finanzerträge	32,09	30,00	40,93	10,93
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	32,09	30,00	40,93	10,93
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.735,73	7.900,00	-2.775,69	-10.675,69
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	6.735,73	7.900,00	-2.775,69	-10.675,69
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	6.735,73	7.900,00	-2.775,69	-10.675,69

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.876,54	11.000,00	10.763,30	-236,70
7 + Sonstige Einzahlungen	833,91	0,00	1.256,28	1.256,28
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	40,93	30,00	40,93	10,93
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.751,38	11.030,00	12.060,51	1.030,51
10 – Personalauszahlungen	4.387,49	3.130,00	19.016,12	15.886,12
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.387,49	3.130,00	19.016,12	15.886,12
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	6.363,89	7.900,00	-6.955,61	-14.855,61
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	10.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-10.000,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-3.636,11	-7.100,00	-21.955,61	-14.855,61
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-3.636,11	-7.100,00	-21.955,61	-14.855,61

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von Finanzanlagen				
Auszahlungen: Einlage Netzgesellschaft Rosendahl	10.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
Saldo	-10.000,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Unternehmen	3.943,22 €	- 236,70 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte für Beschäftigte	12.478,22 €	12.478,22 €
Sozialversicherungsbeiträge	2.479,21 €	2.479,21 €

Budget: II Finanzen und Controlling
 Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt: II/16.001 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
Bereitstellung der erforderlichen Finanzmittel zur Erreichung der Produktziele anderer Produkte	andere Produkte
Auftragsgrundlage	Gremien
Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Landeshaushaltsordnung, Gemeindefinanzierungsgesetze, Kreishaushalt	Haupt- und Finanzausschuss Rat
Budgetverantwortliche/r	Produktverantwortliche/r
Fuchs, Maria	Fuchs, Maria

Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €	€	€	€	
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.118.903,12	9.844.565,00	10.761.605,15	917.040,15
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.554.573,00	1.530.755,00	1.530.757,00	2,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.762,78	74.000,00	72.918,81	-1.081,19
7 + Sonstige ordentliche Erträge	639.794,47	375.500,00	581.804,14	206.304,14
10 = Ordentliche Erträge	12.387.033,37	11.824.820,00	12.947.085,10	1.122.265,10
15 – Transferaufwendungen	5.473.990,23	5.647.750,00	5.856.670,85	208.920,85
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.909,49	0,00	41.460,71	41.460,71
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.536.899,72	5.647.750,00	5.898.131,56	250.381,56
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.850.133,65	6.177.070,00	7.048.953,54	871.883,54
19 + Finanzerträge	3.739,66	30.850,00	4.989,18	-25.860,82
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	328.012,10	306.980,00	287.897,04	-19.082,96
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-324.272,44	-276.130,00	-282.907,86	-6.777,86
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.525.861,21	5.900.940,00	6.766.045,68	865.105,68
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	6.525.861,21	5.900.940,00	6.766.045,68	865.105,68
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	129.713,98	172.185,00	148.790,90	-23.394,10
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	6.655.575,19	6.073.125,00	6.914.836,58	841.711,58

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.147.475,49	9.844.565,00	10.726.923,19	882.358,19
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.554.573,00	1.530.755,00	1.530.757,00	2,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.692,34	74.000,00	72.853,12	-1.146,88
7 + Sonstige Einzahlungen	410.061,89	373.500,00	648.715,01	275.215,01
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.739,66	30.850,00	4.989,18	-25.860,82
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.189.542,38	11.853.670,00	12.984.237,50	1.130.567,50
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	295.323,49	306.980,00	312.524,52	5.544,52
14 – Transferauszahlungen	5.485.473,23	5.647.750,00	5.827.241,85	179.491,85
15 – Sonstige Auszahlungen	5.272,00	0,00	38.789,00	38.789,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.786.068,72	5.954.730,00	6.178.555,37	223.825,37
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	6.403.473,66	5.898.940,00	6.805.682,13	906.742,13
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	921.600,80	1.050.375,00	1.050.406,64	31,64
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	921.600,80	1.050.375,00	1.050.406,64	31,64
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	187.167,00	168.000,00	168.000,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	187.167,00	168.000,00	168.000,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	734.433,80	882.375,00	882.406,64	31,64
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	7.137.907,46	6.781.315,00	7.688.088,77	906.773,77
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	599.865,74	1.964.055,00	1.964.053,25	-1,75
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	827.801,75	2.230.290,00	2.233.271,16	2.981,16
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-227.936,01	-266.235,00	-269.217,91	-2.982,91
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	6.909.971,45	6.515.080,00	7.418.870,86	903.790,86

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
Einzahlungen: Sportpauschale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
Einzahlungen: Feuerschutzpauschale	53.763,63	53.800,00	53.834,60	34,60
Einzahlungen: Schulpauschale	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
Einzahlungen: Allgemeine Investitionspauschale	627.837,17	756.575,00	756.572,04	-2,96
Saldo	921.600,80	1.050.375,00	1.050.406,64	31,64
Erwerb von Finanzanlagen				
Auszahlungen: Einlage Versorgungsfond	155.625,00	168.000,00	168.000,00	0,00
Saldo	-155.625,00	-168.000,00	-168.000,00	0,00

Erläuterungen:

Siehe hierzu Ausführungen im Lagebericht!!

III Ordnende und soziale Leistungen

Budgetverantwortlicher: Homering, Antonius

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.054,08	147.020,00	165.716,59	18.696,59
3	+ Sonstige Transfererträge	78.629,31	34.000,00	82.258,98	48.258,98
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	430.306,51	479.920,00	483.272,92	3.352,92
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	701,00	1.200,00	819,17	-380,83
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	459.744,41	147.950,00	124.355,71	-23.594,29
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.732,06	6.840,00	9.414,81	2.574,81
10	= Ordentliche Erträge	1.135.167,37	816.930,00	865.838,18	48.908,18
11	– Personalaufwendungen	494.939,01	526.980,00	510.158,43	-16.821,57
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.083,79	101.085,00	121.794,14	20.709,14
14	– Bilanzielle Abschreibungen	102.355,32	79.635,00	80.124,30	489,30
15	– Transferaufwendungen	1.283.707,36	890.690,00	1.119.341,03	228.651,03
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.822,18	64.970,00	47.582,57	-17.387,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.021.907,66	1.663.360,00	1.879.000,47	215.640,47
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-886.740,29	-846.430,00	-1.013.162,29	-166.732,29
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-886.740,29	-846.430,00	-1.013.162,29	-166.732,29
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-886.740,29	-846.430,00	-1.013.162,29	-166.732,29
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.804,30	159.245,00	159.653,44	408,44
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.025.544,59	-1.005.675,00	-1.172.815,73	-167.140,73

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.449,74	86.800,00	87.638,27	838,27
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	61.118,51	35.000,00	3.669,93	-31.330,07
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	414.181,81	482.850,00	220.413,27	-262.436,73
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	701,00	1.200,00	819,17	-380,83
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	452.745,92	147.950,00	112.168,09	-35.781,91
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.338,71	5.070,00	5.417,70	347,70
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	997.535,69	758.870,00	430.126,43	-328.743,57
10	– Personalauszahlungen	466.812,55	503.010,00	491.133,33	-11.876,67
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90.551,71	101.085,00	91.268,62	-9.816,38
14	– Transferauszahlungen	1.038.593,16	882.855,00	747.558,46	-135.296,54
15	– Sonstige Auszahlungen	54.201,78	64.970,00	54.397,04	-10.572,96
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.650.159,20	1.551.920,00	1.384.357,45	-167.562,55
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-652.623,51	-793.050,00	-954.231,02	-161.181,02
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.705,29	0,00	15.799,78	15.799,78
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.651,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	540,00	1.200,00	1.590,00	390,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.896,29	1.200,00	17.389,78	16.189,78
26	– Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	123.635,01	58.000,00	56.171,17	-1.828,83
28	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.635,01	68.000,00	56.171,17	-11.828,83
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-108.738,72	-66.800,00	-38.781,39	28.018,61
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-761.362,23	-859.850,00	-993.012,41	-133.162,41
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	6.272,96	7.500,00	0,00	-7.500,00
34	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.354,96	5.500,00	0,00	-5.500,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.918,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-758.444,23	-857.850,00	-993.012,41	-135.162,41

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

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
Vorbeugende Gefahrenabwehr durch Überprüfungen, Kontrollen und Überwachungen Wochenenderreichbarkeit im Rahmen einer Rufbereitschaft	Verursacher der Gefahr, bzw. des ordnungswidrigen Zustandes; Störer der öffentlichen Sicherheit und Ordnung; Einwohner/-innen und Bürger/-innen
Auftragsgrundlage	Gremien
Ordnungsbehördengesetz (OBG); Immissionsschutzgesetz (ImmSchG); Sprengstoffgesetz (SprengstG); Gesetz über Hilfen und Maßnahmen bei psychisch Kranken; Bundesseuchengesetz und andere ordnungsrechtlichen Spezialvorschriften; Anordnungen der übergeordneten Behörden	
Budgetverantwortliche/r	Produktverantwortliche/r
Homerig, Antonius	Homerig, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	329,29	330,00	526,75	196,75
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	95,00	-5,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	318,17	250,00	0,00	-250,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	3.865,00	850,00	1.563,32	713,32
10 = Ordentliche Erträge	4.512,46	1.530,00	2.185,07	655,07
11 – Personalaufwendungen	57.756,38	57.815,00	56.055,69	-1.759,31
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.633,31	7.000,00	6.033,83	-966,17
14 – Bilanzielle Abschreibungen	329,29	330,00	329,26	-0,74
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	82,00	490,00	290,79	-199,21
17 = Ordentliche Aufwendungen	63.800,98	65.635,00	62.709,57	-2.925,43
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-59.288,52	-64.105,00	-60.524,50	3.580,50
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-59.288,52	-64.105,00	-60.524,50	3.580,50
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-59.288,52	-64.105,00	-60.524,50	3.580,50
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.277,45	2.310,00	4.236,23	1.926,23
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-60.565,97	-66.415,00	-64.760,73	1.654,27

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde erstmals eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 4.236,23 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	100,00	95,00	-5,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	318,17	250,00	0,00	-250,00
7 + Sonstige Einzahlungen	3.197,21	850,00	1.859,42	1.009,42
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.535,38	1.200,00	1.954,42	754,42
10 – Personalauszahlungen	43.693,16	45.125,00	45.983,59	858,59
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.324,31	7.000,00	5.147,25	-1.852,75
15 – Sonstige Auszahlungen	82,00	490,00	82,00	-408,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	49.099,47	52.615,00	51.212,84	-1.402,16
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-45.564,09	-51.415,00	-49.258,42	2.156,58
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	197,49	197,49
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	197,49	197,49
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	-197,49	-197,49
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-45.564,09	-51.415,00	-49.455,91	1.959,09
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-45.564,09	-51.415,00	-49.455,91	1.959,09

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	197,49	197,49
Saldo	0,00	0,00	-197,49	-197,49

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuführung Pensionsrückstellung	- 2.741,71 €	0,00 €

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.002 **Gewerbewesen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen und Bürger/-innen; Gewerbetreibende

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Stauvermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.113,03	6.300,00	5.466,15	-833,85
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.668,83	2.700,00	2.241,73	-458,27
10 = Ordentliche Erträge	7.781,86	9.000,00	7.707,88	-1.292,12
11 – Personalaufwendungen	21.470,17	21.185,00	21.006,45	-178,55
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.677,32	4.000,00	2.217,99	-1.782,01
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.043,94	1.000,00	588,81	-411,19
17 = Ordentliche Aufwendungen	26.191,43	26.185,00	23.813,25	-2.371,75
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.409,57	-17.185,00	-16.105,37	1.079,63
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-18.409,57	-17.185,00	-16.105,37	1.079,63
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-18.409,57	-17.185,00	-16.105,37	1.079,63
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	891,81	665,00	0,00	-665,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-19.301,38	-17.850,00	-16.105,37	1.744,63

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.208,03	6.300,00	5.486,15	-813,85
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.825,05	2.700,00	2.264,13	-435,87
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.033,08	9.000,00	7.750,28	-1.249,72
10 – Personalauszahlungen	19.712,26	19.775,00	19.887,33	112,33
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.566,79	4.000,00	2.896,53	-1.103,47
15 – Sonstige Auszahlungen	2.043,94	1.000,00	588,81	-411,19
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.322,99	24.775,00	23.372,67	-1.402,33
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-18.289,91	-15.775,00	-15.622,39	152,61
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-18.289,91	-15.775,00	-15.622,39	152,61
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-18.289,91	-15.775,00	-15.622,39	152,61

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

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.003 **Verkehrsangelegenheiten**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen und Bürger/-innen; Teilnehmer/-innen am öffentlichen Straßenverkehr; Anzeigenerstatter und Beschwerdeführer

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Homerig, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83,30	0,00	1.884,34	1.884,34
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360,00	400,00	876,00	476,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	300,00	335,62	35,62
7 + Sonstige ordentliche Erträge	3.834,40	4.000,00	3.794,00	-206,00
10 = Ordentliche Erträge	4.577,70	4.700,00	6.889,96	2.189,96
11 – Personalaufwendungen	13.750,30	14.355,00	13.483,34	-871,66
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.799,44	6.250,00	5.858,81	-391,19
14 – Bilanzielle Abschreibungen	83,30	0,00	728,87	728,87
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	71,20	0,00	129,20	129,20
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.704,24	20.605,00	20.200,22	-404,78
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.126,54	-15.905,00	-13.310,26	2.594,74
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-18.126,54	-15.905,00	-13.310,26	2.594,74
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-18.126,54	-15.905,00	-13.310,26	2.594,74
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.281,76	30.070,00	21.550,23	-8.519,77
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-35.408,30	-45.975,00	-34.860,49	11.114,51

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde erstmals eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 21.550,23 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360,00	400,00	876,00	476,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	300,00	300,00	335,62	35,62
7 + Sonstige Einzahlungen	3.725,80	4.000,00	2.586,50	-1.413,50
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.385,80	4.700,00	3.798,12	-901,88
10 – Personalauszahlungen	11.992,39	12.940,00	12.364,22	-575,78
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.855,49	6.250,00	4.595,90	-1.654,10
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.847,88	19.190,00	16.960,12	-2.229,88
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-16.462,08	-14.490,00	-13.162,00	1.328,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	600,00	600,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	600,00	600,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	1.155,47	1.155,47
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.155,47	1.155,47
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	-555,47	-555,47
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-16.462,08	-14.490,00	-13.717,47	772,53
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-16.462,08	-14.490,00	-13.717,47	772,53

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern				
Einzahlungen: Spende	0,00	0,00	600,00	600,00
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	1.155,47	1.155,47
Saldo	0,00	0,00	-555,47	-555,47

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 8.519,77 €	0,00 €

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.004 **Bürgerbüro**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Homerding, Antonius

Zielgruppe/n

Einwohner und Bürger; auswärtige Gäste; Behörden; Fachbereiche

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Stauvermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.167,10	68.000,00	56.135,60	-11.864,40
10 = Ordentliche Erträge	53.167,10	68.000,00	56.135,60	-11.864,40
11 – Personalaufwendungen	54.453,77	75.940,00	69.798,91	-6.141,09
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.213,93	42.300,00	34.534,72	-7.765,28
15 – Transferaufwendungen	6.919,02	6.000,00	5.341,04	-658,96
17 = Ordentliche Aufwendungen	89.586,72	124.240,00	109.674,67	-14.565,33
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-36.419,62	-56.240,00	-53.539,07	2.700,93
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-36.419,62	-56.240,00	-53.539,07	2.700,93
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-36.419,62	-56.240,00	-53.539,07	2.700,93
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	40,00	0,00	-40,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-36.419,62	-56.280,00	-53.539,07	2.740,93

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.154,10	68.000,00	56.148,60	-11.851,40
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.154,10	68.000,00	56.148,60	-11.851,40
10 – Personalauszahlungen	54.102,19	75.660,00	69.575,08	-6.084,92
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.501,04	42.300,00	34.025,02	-8.274,98
14 – Transferauszahlungen	6.919,02	6.000,00	5.341,04	-658,96
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	90.522,25	123.960,00	108.941,14	-15.018,86
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-37.368,15	-55.960,00	-52.792,54	3.167,46
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-37.368,15	-55.960,00	-52.792,54	3.167,46
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-37.368,15	-55.960,00	-52.792,54	3.167,46

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Verwaltungsgebühren	- 11.864,40 €	- 11.851,40 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tarifl. Beschäftigte	- 4.584,35 €	- 4.584,35 €
Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	- 7.465,28 €	- 7.974,98 €

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.005 **Standesamt**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

Einwohner und Bürger; In- und ausländische Verlobte; Familienangehörige von Verstorbenen; Rechtsanwälte und Notare; Behörden und Gerichte

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Homerig, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.421,07	6.000,00	5.638,74	-361,26
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	701,00	1.200,00	819,17	-380,83
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	570,00	800,00	510,00	-290,00
10 = Ordentliche Erträge	6.692,07	8.000,00	6.967,91	-1.032,09
11 – Personalaufwendungen	43.157,77	37.960,00	38.524,50	564,50
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275,66	1.200,00	990,91	-209,09
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	476,00	610,00	506,00	-104,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	43.909,43	39.770,00	40.021,41	251,41
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-37.217,36	-31.770,00	-33.053,50	-1.283,50
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-37.217,36	-31.770,00	-33.053,50	-1.283,50
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-37.217,36	-31.770,00	-33.053,50	-1.283,50
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-37.217,36	-31.770,00	-33.053,50	-1.283,50

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.399,88	6.000,00	5.670,48	-329,52
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	701,00	1.200,00	819,17	-380,83
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	570,00	800,00	510,00	-290,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.670,88	8.000,00	6.999,65	-1.000,35
10 – Personalauszahlungen	42.806,19	37.680,00	38.300,67	620,67
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	275,66	1.200,00	965,37	-234,63
15 – Sonstige Auszahlungen	416,00	610,00	476,00	-134,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.497,85	39.490,00	39.742,04	252,04
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-36.826,97	-31.490,00	-32.742,39	-1.252,39
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-36.826,97	-31.490,00	-32.742,39	-1.252,39
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-36.826,97	-31.490,00	-32.742,39	-1.252,39

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

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

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

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

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Stauvermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.830,22	13.100,00	12.329,40	-770,60
10 = Ordentliche Erträge	4.830,22	13.100,00	12.329,40	-770,60
11 – Personalaufwendungen	13.553,73	16.455,00	12.068,94	-4.386,06
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.007,18	14.400,00	7.879,88	-6.520,12
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.560,91	30.855,00	19.948,82	-10.906,18
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.730,69	-17.755,00	-7.619,42	10.135,58
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.730,69	-17.755,00	-7.619,42	10.135,58
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-14.730,69	-17.755,00	-7.619,42	10.135,58
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	750,00	142,96	-607,04
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-14.730,69	-18.505,00	-7.762,38	10.742,62

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde erstmals eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 142,96 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.830,22	13.100,00	9.080,76	-4.019,24
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.830,22	13.100,00	9.080,76	-4.019,24
10 – Personalauszahlungen	12.498,99	15.610,00	11.397,47	-4.212,53
15 – Sonstige Auszahlungen	6.007,18	14.400,00	7.879,88	-6.520,12
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.506,17	30.010,00	19.277,35	-10.732,65
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-13.675,95	-16.910,00	-10.196,59	6.713,41
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-13.675,95	-16.910,00	-10.196,59	6.713,41
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-13.675,95	-16.910,00	-10.196,59	6.713,41

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Bund	2.080,76 €	2.080,76 €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden/GV	- 2.251,36 €	- 5.500,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tarifl. Beschäftigte	- 3.342,50 €	- 3.342,50 €
Porto	- 4.464,02 €	- 4.464,02 €

Budget: III Ordnende und soziale Leistungen
 Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produkt: III/02.007 Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

Bevölkerung der Gemeinde Rosendahl; Angehörige der Wehr sowie Wehrführer; Verursacher von Feuerwehreinsätzen

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Homerig, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.926,52	51.570,00	69.444,86	17.874,86
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.968,67	6.750,00	13.137,20	6.387,20
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.617,10	3.100,00	7.535,11	4.435,11
7 + Sonstige ordentliche Erträge	4.858,64	1.890,00	2.559,81	669,81
10 = Ordentliche Erträge	93.370,93	63.310,00	92.676,98	29.366,98
11 – Personalaufwendungen	22.430,03	24.005,00	22.499,74	-1.505,26
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.020,97	27.550,00	55.123,66	27.573,66
14 – Bilanzielle Abschreibungen	91.974,52	73.245,00	73.071,98	-173,02
15 – Transferaufwendungen	2.600,00	1.400,00	1.400,00	0,00
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.462,02	47.900,00	47.158,42	-741,58
17 = Ordentliche Aufwendungen	193.487,54	174.100,00	199.253,80	25.153,80
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-100.116,61	-110.790,00	-106.576,82	4.213,18
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-100.116,61	-110.790,00	-106.576,82	4.213,18
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-100.116,61	-110.790,00	-106.576,82	4.213,18
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.139,65	50.750,00	43.152,59	-7.597,41
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-137.256,26	-161.540,00	-149.729,41	11.810,59

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 7.513,93 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.656,12	6.750,00	13.197,40	6.447,40
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.275,29	3.100,00	1.547,01	-1.552,99
7 + Sonstige Einzahlungen	120,00	120,00	620,00	500,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.051,41	9.970,00	15.364,41	5.394,41
10 – Personalauszahlungen	20.672,12	22.595,00	21.380,60	-1.214,40
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.823,08	27.550,00	33.519,23	5.969,23
14 – Transferauszahlungen	2.600,00	1.400,00	1.400,00	0,00
15 – Sonstige Auszahlungen	45.612,68	47.900,00	45.327,73	-2.572,27
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.707,88	99.445,00	101.627,56	2.182,56
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-83.656,47	-89.475,00	-86.263,15	3.211,85
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.705,29	0,00	15.199,78	15.199,78
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.651,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.356,29	0,00	15.199,78	15.199,78
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	119.646,16	53.500,00	49.279,39	-4.220,61
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.646,16	53.500,00	49.279,39	-4.220,61
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-105.289,87	-53.500,00	-34.079,61	19.420,39
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-188.946,34	-142.975,00	-120.342,76	22.632,24
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-188.946,34	-142.975,00	-120.342,76	22.632,24

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten.	0,00	0,00	18.271,59	18.271,59
Saldo	0,00	0,00	-18.271,59	-18.271,59
Einzahlungen aus Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 €				
Einzahlungen: Verkaufserlös ELW COE-2511 LZ Darf.	1.700,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen: Verkaufserlös ELW COE-2417 LZ Oster.	2.951,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	4.651,00	0,00	0,00	0,00
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
Einzahlungen: Landeszuwendung Alarmierung	0,00	0,00	15.199,78	15.199,78
Saldo	0,00	0,00	15.199,78	15.199,78
34000010 Anschaffung Geräte und Ausrüstung				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	28.324,59	49.000,00	28.881,82	-20.118,18
Saldo	-28.324,59	-49.000,00	-28.881,82	20.118,18
34011020 Kauf eines gebrauchten MTW (LZ Holtwick)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	20.111,12	0,00	0,00	0,00
Saldo	-20.111,12	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
Teil B (Einzelinvestitionen)				
in €	1	2	3	4
34012020 Kauf eines gebrachten MTW (LZ Darfeld)				
Einzahlungen: Spenden	7.141,60	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen: Anschaffungskosten	27.141,60	0,00	0,00	0,00
Saldo	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
34012030 Umstellung Alarmierung auf Digitalfunk				
Einzahlungen: Zuwendung	2.563,69	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen: Anschaffungskosten	32.395,19	0,00	-3.051,56	-3.051,56
Saldo	-29.831,50	0,00	3.051,56	3.051,56
34013010 Anschaffung einer Tragkraftspritze (LZ Darfeld)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	11.673,66	0,00	0,00	0,00
Saldo	-11.673,66	0,00	0,00	0,00
34014010 Errichtung einer Sirene auf dem Grundstück der Kläranlage im Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	4.500,00	5.177,54	677,54
Saldo	0,00	-4.500,00	-5.177,54	-677,54

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Auflösung von Zuweisungen für GWG	19.498,67 €	0,00 €
Öffentlich-rechtliche Kostenersätze	7.137,20 €	7.197,40 €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	4.535,11 €	2.794,80 €
Zuwendung für Investitionsmaßnahmen	0,00 €	15.199,78 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Instandhaltung von Fahrzeugen	2.595,09 €	2.064,66 €
Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	7.008,62 €	4.856,35 €
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	19.498,67 €	18.271,59 €
Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.312,97 €	1.065,57 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.597,41 €	0,00 €
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 €	0,00 €	- 22.492,20 €

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.001 **Leistungen nach SGB II**

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
- Verbesserung der Vermittlung von Leistungsempfängern der Grundsicherung für Arbeitssuchende in den ersten Arbeitsmarkt - Sicherstellung des Existenzminimums zum Lebensunterhalt durch zeitnahe, umfassende und qualifizierte Beratung der Hilfeberechtigten und Hilfesuchenden - Leistungsberechtigte Personen sollen sowohl durch Information als auch durch aktive Hilfe längerfristig von der Sozialhilfe unabhängig werden	Langzeitarbeitslose Bürger in der Gemeinde Rosendahl
Auftragsgrundlage	Gremien
II. Sozialgesetzbuch; Rats- und Ausschussbeschlüsse; Verträge mit dem Kreis Coesfeld	Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss Rat
Budgetverantwortliche/r	Produktverantwortliche/r
Homerling, Antonius	Tauber, Anja

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfererträge	65.566,26	24.000,00	51.251,25	27.251,25
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	380.009,78	121.750,00	101.403,85	-20.346,15
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	974,40	974,40
10 = Ordentliche Erträge	445.576,04	145.750,00	153.629,50	7.879,50
11 – Personalaufwendungen	147.330,90	154.545,00	152.964,10	-1.580,90
15 – Transferaufwendungen	502.409,71	193.600,00	210.486,62	16.886,62
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.459,83	0,00	3.112,44	3.112,44
17 = Ordentliche Aufwendungen	651.200,44	348.145,00	366.563,16	18.418,16
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-205.624,40	-202.395,00	-212.933,66	-10.538,66
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-205.624,40	-202.395,00	-212.933,66	-10.538,66
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-205.624,40	-202.395,00	-212.933,66	-10.538,66
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-205.624,40	-202.395,00	-212.933,66	-10.538,66

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	50.714,80	24.000,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	374.196,88	121.750,00	98.430,57	-23.319,43
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	424.911,68	145.750,00	98.430,57	-47.319,43
10 – Personalauszahlungen	143.815,10	151.725,00	150.725,86	-999,14
14 – Transferauszahlungen	432.952,78	193.600,00	142.985,11	-50.614,89
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	576.767,88	345.325,00	293.710,97	-51.614,03
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-151.856,20	-199.575,00	-195.280,40	4.294,60
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-151.856,20	-199.575,00	-195.280,40	4.294,60
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.566,96	6.500,00	0,00	-6.500,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.354,96	5.500,00	0,00	-5.500,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.212,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-149.644,20	-198.575,00	-195.280,40	3.294,60

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

Erläuterungen:

(Teil-)Ergebnis-, Finanzplan:

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

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

Hinweis:

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

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.002 **Leistungen nach SGB XII**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

Personen (ohne Leistungsempfänger nach dem Asylbewerberleistungsgesetz), die ihren Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln, vor allem aus ihrem Einkommen und Vermögen beschaffen können.

Personen in besonderen Problemlagen, wie Krankheit, Pflegebedürftigkeit, Behinderung, denen die Aufbringung der Mittel aus eigenem Einkommen und Vermögen nicht zuzumuten ist.

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfererträge	3.508,70	4.000,00	13.661,13	9.661,13
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.430,31	5.750,00	0,00	-5.750,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	83,70	0,00	296,28	296,28
10 = Ordentliche Erträge	64.022,71	9.750,00	13.957,41	4.207,41
11 – Personalaufwendungen	22.652,72	22.940,00	22.958,04	18,04
15 – Transferaufwendungen	65.444,12	9.250,00	1.318,92	-7.931,08
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.819,97	500,00	-12.755,07	-13.255,07
17 = Ordentliche Aufwendungen	84.276,87	32.690,00	11.521,89	-21.168,11
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.254,16	-22.940,00	2.435,52	25.375,52
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-20.254,16	-22.940,00	2.435,52	25.375,52
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-20.254,16	-22.940,00	2.435,52	25.375,52
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-20.254,16	-22.940,00	2.435,52	25.375,52

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	3.134,37	5.000,00	0,00	-5.000,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.430,31	5.750,00	0,00	-5.750,00
7 + Sonstige Einzahlungen	63,20	0,00	124,78	124,78
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.627,88	10.750,00	124,78	-10.625,22
10 – Personalauszahlungen	21.949,56	22.375,00	22.510,39	135,39
14 – Transferauszahlungen	45.739,16	9.250,00	0,00	-9.250,00
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	67.688,72	32.125,00	22.510,39	-9.614,61
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-4.060,84	-21.375,00	-22.385,61	1.010,61
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-4.060,84	-21.375,00	-22.385,61	1.010,61
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	706,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	706,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-3.354,84	-20.375,00	-22.385,61	-2.010,61

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

Erläuterungen:

(Teil-)Ergebnis-, Finanzplan:

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

Hinweis:

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

Budget: III Ordnende und soziale Leistungen
 Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
 Produkt: III/05.003 Unterhaltsleistungen

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
Sicherung des Nachranges der Sozialhilfe	Unterhaltsberechtigte Empfänger von Sozialleistungen sowie die Unterhaltsverpflichteten
Auftragsgrundlage	Gremien
Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)	Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss Rat
Budgetverantwortliche/r	Produktverantwortliche/r
Homerling, Antonius	Tauber, Anja

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfererträge	8.772,63	4.500,00	13.176,67	8.676,67
10 = Ordentliche Erträge	8.772,63	4.500,00	13.176,67	8.676,67
11 – Personalaufwendungen	9.083,57	9.615,00	9.385,32	-229,68
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.083,57	9.615,00	9.385,32	-229,68
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-310,94	-5.115,00	3.791,35	8.906,35
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-310,94	-5.115,00	3.791,35	8.906,35
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-310,94	-5.115,00	3.791,35	8.906,35
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-310,94	-5.115,00	3.791,35	8.906,35

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	6.464,04	4.500,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.464,04	4.500,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	9.083,57	9.615,00	9.385,32	-229,68
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.083,57	9.615,00	9.385,32	-229,68
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-2.619,53	-5.115,00	-9.385,32	-4.270,32
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.619,53	-5.115,00	-9.385,32	-4.270,32
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.619,53	-5.115,00	-9.385,32	-4.270,32

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Übergel. UH-Ansprüche SGB II (Kostenträger Bund)	4.887,60 €	-3.000,00 €
Übergel. UH-Ansprüche SGB II (Kostenträger Kreis)	3.789,07 €	-1.500,00 €

Hinweis:

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

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.004 **Leistungen für ausländische Flüchtlinge**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

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

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / . Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.637,80	85.000,00	85.826,88	826,88
3 + Sonstige Transfererträge	781,72	1.500,00	4.169,93	2.669,93
7 + Sonstige ordentliche Erträge	13.149,97	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	73.569,49	86.500,00	89.996,81	3.496,81
11 – Personalaufwendungen	18.736,00	18.360,00	18.405,49	45,49
15 – Transferaufwendungen	283.909,35	248.500,00	437.644,52	189.144,52
17 = Ordentliche Aufwendungen	302.645,35	266.860,00	456.050,01	189.190,01
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-229.075,86	-180.360,00	-366.053,20	-185.693,20
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-229.075,86	-180.360,00	-366.053,20	-185.693,20
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-229.075,86	-180.360,00	-366.053,20	-185.693,20
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	85,00	0,00	-85,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-229.075,86	-180.445,00	-366.053,20	-185.608,20

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.637,80	85.000,00	85.826,88	826,88
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	805,30	1.500,00	3.669,93	2.169,93
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.443,10	86.500,00	89.496,81	2.996,81
10 – Personalauszahlungen	18.384,42	18.080,00	18.181,66	101,66
14 – Transferauszahlungen	237.907,19	248.500,00	422.802,59	174.302,59
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	256.291,61	266.580,00	440.984,25	174.404,25
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-195.848,51	-180.080,00	-351.487,44	-171.407,44
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-195.848,51	-180.080,00	-351.487,44	-171.407,44
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-195.848,51	-180.080,00	-351.487,44	-171.407,44

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Ersatz von Sozialleistungen außerhalb b. Einrichtungen	2.669,93 €	2.169,93 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Grundleistungen § 3 AsylbLG	64.717,50 €	64.078,92 €
Leistungen nach § 2 AsylbLG	18.229,08 €	24.252,72 €
Arbeitsgelegenheiten §5 AsylbLG	3.648,82 €	10.565,41 €
Sachleistungen nach § 3 AsylbLG	56.876,67 €	46.741,18 €
Krankenhilfe nach § 4 AsylbLG	43.284,00 €	26.476,11 €
Sonst. Leistungen § 6 AsylbLG	2.388,45 €	2.188,25 €

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

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

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

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	20.001,12	24.450,00	25.064,86	614,86
15 – Transferaufwendungen	2.102,50	2.105,00	2.103,00	-2,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.103,62	26.555,00	27.167,86	612,86
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.103,62	-26.555,00	-27.167,86	-612,86
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.103,62	-26.555,00	-27.167,86	-612,86
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-22.103,62	-26.555,00	-27.167,86	-612,86
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-22.103,62	-26.555,00	-27.167,86	-612,86

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	20.001,12	24.450,00	25.064,86	614,86
14 – Transferauszahlungen	2.102,50	2.105,00	2.103,00	-2,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.103,62	26.555,00	27.167,86	612,86
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-22.103,62	-26.555,00	-27.167,86	-612,86
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-22.103,62	-26.555,00	-27.167,86	-612,86
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-22.103,62	-26.555,00	-27.167,86	-612,86

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

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt: III/06.001 **Förderung von Kindern in Tagesbetreuung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Die Kindertagesbetreuung soll weiterhin in freier Trägerschaft erfolgen, wobei bedarfsorientierte Angebote, wie z. B. „Über-Mittag-Betreuung“ und „altersgemischte Gruppen“ vorzuhalten sind
- Auf der Grundlage der bestehenden Beschlüsse und Vereinbarungen sollen die anererkennungsfähigen Betriebskosten (Personal- und Sachkosten) weiterhin aus gemeindlichen Mitteln mitfinanziert werden.

Auftragsgrundlage

Kinderjugendhilfegesetz, vertragliche Vereinbarungen mit freien Trägern, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

Eltern und Kinder, Kindergartenträger

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.265,23	8.320,00	6.222,37	-2.097,63
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.313,30	260.000,00	283.514,10	23.514,10
10 = Ordentliche Erträge	269.578,53	268.320,00	289.736,47	21.416,47
11 – Personalaufwendungen	23.019,11	20.620,00	21.609,62	989,62
14 – Bilanzielle Abschreibungen	2.113,25	2.070,00	2.070,47	0,47
15 – Transferaufwendungen	420.322,66	429.835,00	461.046,93	31.211,93
17 = Ordentliche Aufwendungen	445.455,02	452.525,00	484.727,02	32.202,02
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-175.876,49	-184.205,00	-194.990,55	-10.785,55
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-175.876,49	-184.205,00	-194.990,55	-10.785,55
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-175.876,49	-184.205,00	-194.990,55	-10.785,55
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.603,68	1.640,00	1.677,96	37,96
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-177.480,17	-185.845,00	-196.668,51	-10.823,51

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	264.484,86	260.000,00	0,00	-260.000,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	264.484,86	260.000,00	0,00	-260.000,00
10 – Personalauszahlungen	21.261,20	19.210,00	20.490,50	1.280,50
14 – Transferauszahlungen	310.372,51	422.000,00	172.926,72	-249.073,28
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	331.633,71	441.210,00	193.417,22	-247.792,78
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-67.148,85	-181.210,00	-193.417,22	-12.207,22
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-67.148,85	-191.210,00	-193.417,22	-2.207,22
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-67.148,85	-191.210,00	-193.417,22	-2.207,22

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
34614010 Investitionskostenzuschuss DRK-Kindergarten 'Alte Dorfschule Holtwick'				
Auszahlungen: Zuschuss	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Saldo	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Elternbeiträge für Betreuungsmaßnahmen	23.514,10 €	-260.000,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Sonstige Transferaufwendungen (Gemeinden/GV)	22.387,33 €	-260.000,00 €
Zuweisungen/Zuschüsse f. lfd. Zwecke	8.824,60 €	10.926,72 €

Hinweis:

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

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 10 **Bauen und Wohnen**
Produkt: III/10.003 **Wohngeld**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

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

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Kuhl, Alfred

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige ordentliche Erträge	199,58	100,00	227,00	127,00
10 = Ordentliche Erträge	199,58	100,00	227,00	127,00
11 – Personalaufwendungen	17.000,42	18.135,00	15.685,84	-2.449,16
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.000,42	18.135,00	15.685,84	-2.449,16
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.800,84	-18.035,00	-15.458,84	2.576,16
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-16.800,84	-18.035,00	-15.458,84	2.576,16
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-16.800,84	-18.035,00	-15.458,84	2.576,16
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-16.800,84	-18.035,00	-15.458,84	2.576,16

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige Einzahlungen	232,50	100,00	227,00	127,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	232,50	100,00	227,00	127,00
10 – Personalauszahlungen	17.000,42	18.135,00	15.685,84	-2.449,16
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.000,42	18.135,00	15.685,84	-2.449,16
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-16.767,92	-18.035,00	-15.458,84	2.576,16
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-16.767,92	-18.035,00	-15.458,84	2.576,16
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-16.767,92	-18.035,00	-15.458,84	2.576,16

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

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

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

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

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.700,46	88.000,00	77.643,87	-10.356,13
7 + Sonstige ordentliche Erträge	740,77	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	56.441,23	88.000,00	77.643,87	-10.356,13
11 – Personalaufwendungen	4.250,48	3.900,00	3.940,03	40,03
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	6.293,73	6.293,73
14 – Bilanzielle Abschreibungen	3.955,18	200,00	133,33	-66,67
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	595,38	595,38
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.205,66	4.100,00	10.962,47	6.862,47
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	48.235,57	83.900,00	66.681,40	-17.218,60
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	48.235,57	83.900,00	66.681,40	-17.218,60
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	48.235,57	83.900,00	66.681,40	-17.218,60
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.596,35	53.780,00	73.393,50	19.613,50
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-16.360,78	30.120,00	-6.712,10	-36.832,10

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 15.600,56 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.052,68	88.000,00	96.276,38	8.276,38
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.052,68	88.000,00	96.276,38	8.276,38
10 – Personalauszahlungen	4.250,48	3.900,00	3.940,03	40,03
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	196,47	196,47
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.250,48	3.900,00	4.136,50	236,50
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	40.802,20	84.100,00	92.139,88	8.039,88
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.988,85	4.500,00	5.538,82	1.038,82
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.988,85	4.500,00	5.538,82	1.038,82
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.988,85	-4.500,00	-5.538,82	-1.038,82
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	36.813,35	79.600,00	86.601,06	7.001,06
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	36.813,35	79.600,00	86.601,06	7.001,06

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	5.038,82	5.038,82
Saldo	0,00	0,00	-5.038,82	-5.038,82
34912010 Anschaffung von Vermögensgegenständen				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	3.988,85	4.500,00	500,00	-4.000,00
Saldo	-3.988,85	-4.500,00	-500,00	4.000,00

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Sonstige Benutzungsgebühren	- 10.356,13 €	8.016,38 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Erwerb v. geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	6.097,26 €	5.038,82 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.613,50 €	0,00 €
Auszahlung für den Erwerb von bewegl. Vermögensgegenständen	0,00 €	- 4.000,00 €

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt: III/13.003 **Friedhöfe**

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

Hinterbliebene die eine Begräbnisstätte für einen Verstorbenen benötigen, Kirchen

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Homerig, Antonius

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten		2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €		€	€	€	
		1	2	3	4
					(Sp. 3 ./ Sp. 2)
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.811,94	1.800,00	1.811,39	11,39
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.262,88	44.370,00	40.766,26	-3.603,74
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	0,00	-200,00
10	= Ordentliche Erträge	42.074,82	46.370,00	42.577,65	-3.792,35
11	- Personalaufwendungen	6.292,54	6.700,00	6.707,56	7,56
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.463,16	12.785,00	10.740,49	-2.044,51
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.899,78	3.790,00	3.790,39	0,39
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39,98	70,00	76,72	6,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.695,46	23.345,00	21.315,16	-2.029,84
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	19.379,36	23.025,00	21.262,49	-1.762,51
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	19.379,36	23.025,00	21.262,49	-1.762,51
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	19.379,36	23.025,00	21.262,49	-1.762,51
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.013,60	19.155,00	15.499,97	-3.655,03
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	3.365,76	3.870,00	5.762,52	1.892,52

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 10.980,99 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.811,94	1.800,00	1.811,39	11,39
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.846,14	47.300,00	42.663,26	-4.636,74
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	200,00	0,00	-200,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.658,08	49.300,00	44.474,65	-4.825,35
10 – Personalauszahlungen	5.589,38	6.135,00	6.259,91	124,91
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.205,34	12.785,00	9.922,85	-2.862,15
15 – Sonstige Auszahlungen	39,98	70,00	42,62	-27,38
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.834,70	18.990,00	16.225,38	-2.764,62
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	18.823,38	30.310,00	28.249,27	-2.060,73
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	540,00	1.200,00	1.590,00	390,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	540,00	1.200,00	1.590,00	390,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	540,00	1.200,00	1.590,00	390,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	19.363,38	31.510,00	29.839,27	-1.670,73
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	19.363,38	31.510,00	29.839,27	-1.670,73

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Beiträge und ähnliche Entgelte				
Einzahlungen: Beiträge für Grabeinfassungen	540,00	1.200,00	1.590,00	390,00
Saldo	540,00	1.200,00	1.590,00	390,00

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.655,03 €	0,00 €

Teil-Ergebnisrechnung 2014 (Zusammenfassung Fachbereich)

IV Planen und Bauen

Budgetverantwortlicher: Niehues, Franz-Josef

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	569.464,42	575.530,00	576.601,77	1.071,77
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.280.243,59	2.374.650,00	2.313.766,39	-60.883,61
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	2.250,00	2.427,25	177,25
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.676,05	66.000,00	79.200,51	13.200,51
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.019,25	25.500,00	87.639,38	62.139,38
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	49.146,66	0,00	48.899,93	48.899,93
10	= Ordentliche Erträge	3.009.749,97	3.043.930,00	3.108.535,23	64.605,23
11	– Personalaufwendungen	859.735,91	924.505,00	856.244,82	-68.260,18
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.085.681,28	1.348.730,00	1.270.373,51	-78.356,49
14	– Bilanzielle Abschreibungen	1.792.825,49	1.742.850,00	1.735.924,46	-6.925,54
15	– Transferaufwendungen	8.279,31	21.780,00	21.779,31	-0,69
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	539.306,81	509.685,00	725.349,08	215.664,08
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.285.828,80	4.547.550,00	4.609.671,18	62.121,18
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.276.078,83	-1.503.620,00	-1.501.135,95	2.484,05
19	+ Finanzerträge	5.614,97	5.040,00	5.040,71	0,71
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	72.486,57	63.875,00	58.074,36	-5.800,64
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-66.871,60	-58.835,00	-53.033,65	5.801,35
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.342.950,43	-1.562.455,00	-1.554.169,60	8.285,40
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.342.950,43	-1.562.455,00	-1.554.169,60	8.285,40
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	531.716,98	561.000,00	499.309,34	-61.690,66
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	634.547,22	656.320,00	591.300,27	-65.019,73
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.445.780,67	-1.657.775,00	-1.646.160,53	11.614,47

IV Planen und Bauen

Budgetverantwortlicher: Roters, Dorothea

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.726.659,12	1.946.900,00	1.988.317,07	41.417,07
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.200,00	2.250,00	2.427,25	177,25
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42.715,04	66.000,00	70.305,68	4.305,68
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	5.040,00	10.655,68	5.615,68
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.771.574,16	2.020.190,00	2.071.705,68	51.515,68
10	– Personalauszahlungen	841.498,23	903.230,00	849.938,95	-53.291,05
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.048.588,52	1.348.730,00	1.299.562,36	-49.167,64
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	58.336,30	63.875,00	72.224,63	8.349,63
14	– Transferauszahlungen	0,00	13.500,00	13.500,00	0,00
15	– Sonstige Auszahlungen	524.010,19	495.965,00	489.939,99	-6.025,01
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.472.433,24	2.825.300,00	2.725.165,93	-100.134,07
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-700.859,08	-805.110,00	-653.460,25	151.649,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.231,63	63.865,00	62.781,29	-1.083,71
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	600,00	25.500,00	23.200,00	-2.300,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	195.078,30	210.000,00	205.428,81	-4.571,19
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250.909,93	299.365,00	291.410,10	-7.954,90
25	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	704.181,57	1.141.735,00	857.625,76	-284.109,24
26	– Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	34.799,60	256.000,00	156.518,47	-99.481,53
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	738.981,17	1.397.735,00	1.014.144,23	-383.590,77
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-488.071,24	-1.098.370,00	-722.734,13	375.635,87
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-1.188.930,32	-1.903.480,00	-1.376.194,38	527.285,62
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	657.598,52	15.115,00	30.224,16	15.109,16
34	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	727.718,51	82.090,00	93.570,61	11.480,61
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-70.119,99	-66.975,00	-63.346,45	3.628,55
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.259.050,31	-1.970.455,00	-1.439.540,83	530.914,17

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

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse, Aufträge der Fachbereiche

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen, Verkehrsteilnehmer, Nutzer von Anlagen und Einrichtungen, Fachbereiche, Verwaltungsführung

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Averesch, Stefan

Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €	€	€	€	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000,30	26.830,00	29.203,10	2.373,10
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.455,43	0,00	4.783,56	4.783,56
7 + Sonstige ordentliche Erträge	599,00	25.500,00	13.291,06	-12.208,94
8 + Aktivierte Eigenleistungen	7.490,78	0,00	944,92	944,92
10 = Ordentliche Erträge	34.545,51	52.330,00	48.222,64	-4.107,36
11 – Personalaufwendungen	422.411,67	445.620,00	405.353,16	-40.266,84
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.370,80	72.810,00	75.789,42	2.979,42
14 – Bilanzielle Abschreibungen	40.481,60	43.450,00	39.680,88	-3.769,12
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.829,14	25.860,00	9.968,56	-15.891,44
17 = Ordentliche Aufwendungen	539.093,21	587.740,00	530.792,02	-56.947,98
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-504.547,70	-535.410,00	-482.569,38	52.840,62
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-504.547,70	-535.410,00	-482.569,38	52.840,62
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-504.547,70	-535.410,00	-482.569,38	52.840,62
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	525.647,61	556.300,00	498.299,48	-58.000,52
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.099,91	20.890,00	15.730,10	-5.159,90
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 218,46 €.

Die Aufwendungen des Bauhofes wurden, soweit sie nicht bereits durch eigene Erträge abgedeckt waren, in vollem Umfang den übrigen Produkten angelastet. Den unter vorstehender Haushaltsposition 27 ausgewiesenen Erträgen aus internen Leistungsbeziehungen (= 498.299,48 €) stehen entsprechende Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen bei den anderen Produkten gegenüber. Verteilungsgrundlage war neben dem Verteilungsaufwand der nachgewiesene Stundenumfang für Leistungserbringungen für die einzelnen Produkte.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	546,27	0,00	4.934,16	4.934,16
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	546,27	0,00	4.934,16	4.934,16
10 – Personalauszahlungen	419.150,93	444.025,00	404.359,10	-39.665,90
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.494,20	72.810,00	74.825,45	2.015,45
15 – Sonstige Auszahlungen	10.694,38	12.140,00	10.149,35	-1.990,65
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	498.339,51	528.975,00	489.333,90	-39.641,10
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-497.793,24	-528.975,00	-484.399,74	44.575,26
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	600,00	25.500,00	23.200,00	-2.300,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	600,00	25.500,00	23.200,00	-2.300,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.814,67	146.500,00	142.138,79	-4.361,21
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.814,67	146.500,00	142.138,79	-4.361,21
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-20.214,67	-121.000,00	-118.938,79	2.061,21
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-518.007,91	-649.975,00	-603.338,53	46.636,47
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-518.007,91	-649.975,00	-603.338,53	46.636,47

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	451,89	451,89
Saldo	0,00	0,00	-451,89	-451,89
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
Einzahlungen: Verkauf COE-2455	600,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen: Verkauf COE-6666	0,00	25.500,00	23.200,00	-2.300,00
Saldo	600,00	25.500,00	23.200,00	2.300,00
45112010 Anschaffung Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	20.814,67	5.000,00	0,00	-5.000,00
Saldo	-20.814,67	-5.000,00	0,00	5.000,00
45114010 Anschaffung eines gebrauchten Kommunal-Schleppers als Ersatz für DeutzSchlepper COE 6666				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	135.000,00	134.177,20	-822,80
Saldo	0,00	-135.000,00	-134.177,20	822,80
45114020 Anschaffung von Handscannern für Bauhofmitarbeiter				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	6.500,00	7.509,70	1.009,70
Saldo	0,00	-6.500,00	-7.509,70	-1.009,70

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Kostenerstattungen/Kostenumlagen	4.783,56 €	4.934,16 €
Erträge aus der Veräußerung von bewegl. Vermögen	- 12.208,94 €	0,00 €
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 58.000,52 €	0,00 €
 <u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Bezüge der Beamten	- 2.076,51 €	- 2.076,51 €
Entgelte tarifl. Beschäftigte	- 29.128,09 €	- 29.691,45 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	- 5.957,37 €	- 5.957,37 €
Treibstoffe	- 3.946,42 €	- 4.090,72 €
Instandhaltung von Fahrzeugen	10.839,87 €	11.660,34 €
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	- 2.708,93 €	- 2.727,93 €
Bilanzielle Abschreibungen	- 3.769,12 €	0,00 €
Wertveränderung bei Sachanlagen	- 13.720,00 €	0,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.159,90 €	0,00 €
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Vermögensgegenständen	0,00 €	- 4.813,10 €

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

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

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

Kinder und Jugendliche sowie deren Erziehungsberechtigte

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Wübbelt, Christoph

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.253,59	24.140,00	15.629,88	-8.510,12
7 + Sonstige ordentliche Erträge	13.304,43	0,00	16.343,39	16.343,39
10 = Ordentliche Erträge	28.558,02	24.140,00	31.973,27	7.833,27
11 – Personalaufwendungen	12.913,97	20.435,00	20.369,93	-65,07
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.403,99	13.850,00	11.438,84	-2.411,16
14 – Bilanzielle Abschreibungen	32.111,61	29.880,00	32.215,13	2.335,13
15 – Transferaufwendungen	0,00	13.500,00	13.500,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	50.429,57	77.665,00	77.523,90	-141,10
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.871,55	-53.525,00	-45.550,63	7.974,37
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.871,55	-53.525,00	-45.550,63	7.974,37
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-21.871,55	-53.525,00	-45.550,63	7.974,37
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.833,65	43.270,00	54.944,07	11.674,07
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-65.705,20	-96.795,00	-100.494,70	-3.699,70

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde erstmals eine Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 54.944,07 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.394,73	0,00	5.000,00	5.000,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.394,73	0,00	5.000,00	5.000,00
10 – Personalauszahlungen	12.370,52	20.080,00	20.226,25	146,25
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.398,00	13.850,00	11.423,53	-2.426,47
14 – Transferauszahlungen	0,00	13.500,00	13.500,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.768,52	47.430,00	45.149,78	-2.280,22
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-9.373,79	-47.430,00	-40.149,78	7.280,22
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.502,28	52.780,00	56.371,67	3.591,67
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.502,28	52.780,00	56.371,67	3.591,67
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.559,36	63.000,00	84.121,97	21.121,97
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.206,54	17.000,00	99,07	-16.900,93
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.765,90	80.000,00	84.221,04	4.221,04
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-27.263,62	-27.220,00	-27.849,37	-629,37
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-36.637,41	-74.650,00	-67.999,15	6.650,85
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-36.637,41	-74.650,00	-67.999,15	6.650,85

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	99,07	99,07
Saldo	0,00	0,00	-99,07	-99,07
45210020 Anlegung Generationenpark Haus Holtwick				
Einzahlungen: Landeszuwendungen	3.583,18	5.460,00	0,00	-5.460,00
Auszahlungen: Baukosten	7.504,40	4.000,00	3.994,83	5,17
Saldo	-3.921,22	1.460,00	-3.994,83	-5.454,83
45212020 Anlegung Generationenpark Kulturbahnhof Darfeld				
Einzahlungen: Landeszuwendungen	24.919,10	23.320,00	9.577,98	-13.742,42
Auszahlungen: Baukosten	66.233,15	27.000,00	28.864,34	1.864,34
Saldo	-41.314,05	-3.680,00	-19.286,36	-15.606,76
45211010 Aufbauten auf vorhandenen Spielplätzen				
Einzahlungen: Investitionszuschuss	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	17.000,00	22.113,51	5.113,51
Saldo	0,00	-15.000,00	-20.113,51	-5.113,51

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	- 8.609,19 €	0,00 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	16.190,02 €	0,00 €
Kostenerstattung, Kostenumlagen von Gemeinden/GV	0,00 €	5.000,00 €
Investitionszuwendungen vom Land	0,00 €	13.591,67 €
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0,00 €	- 10.000,00 €
 <u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Bilanzielle Abschreibungen	2.335,13 €	0,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.674,07 €	0,00 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen/Vermögensgegenständen	0,00 €	21.121,97 €

Fortsetzung siehe Folgeseite!!

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

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Erreichung einer geordneten, nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung
- Dem Wohl der Allgemeinheit dienende sparsame Raum- und Bodennutzung
- Erhaltung und Weiterentwicklung gewachsener räumlicher Strukturen
- Angemessene Berücksichtigung der Belange aller Bürger/-innen bei den entsprechenden Planungen
- Einbringung gemeindlicher Interessen bei Planungen Dritter (Gebietsentwicklungsplanung, Planungen der Nachbargemeinden, Flurbereinigung)
- Erlangung formaler Rechtssicherheit bei den Planungen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Baunutzungsverordnung NRW (BauNVO), Landesbauordnung NRW (BauONW), Gemeindeordnung (GO), weitere Vorschriften (u.a. Bundesnaturschutzgesetz), Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen, Investoren, Bauwillige, Grundstückseigentümer

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	57.510,65	68.805,00	50.384,73	-18.420,27
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.591,37	60.000,00	61.700,76	1.700,76
17 = Ordentliche Aufwendungen	103.102,02	128.805,00	112.085,49	-16.719,51
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-103.102,02	-128.805,00	-112.085,49	16.719,51
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-103.102,02	-128.805,00	-112.085,49	16.719,51
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-103.102,02	-128.805,00	-112.085,49	16.719,51
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-103.102,02	-128.805,00	-112.085,49	16.719,51

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	52.076,09	62.540,00	47.513,46	-15.026,54
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.855,43	60.000,00	59.743,61	-256,39
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	99.931,52	122.540,00	107.257,07	-15.282,93
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-99.931,52	-122.540,00	-107.257,07	15.282,93
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-99.931,52	-122.540,00	-107.257,07	15.282,93
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-99.931,52	-122.540,00	-107.257,07	15.282,93

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Bezüge der Beamten	- 5.055,40 €	- 5.055,40 €
Entgelte tarifl. Beschäftigte	- 7.536,20 €	- 7.536,20 €
Pensionsrückstellung	- 2.908,13 €	0,00 €

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

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

Bauherren, Eigentümer, Kaufinteressenten, Einwohner/-innen, Gewerbetreibende, Architekten

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.550,00	1.200,00	1.830,00	630,00
10 = Ordentliche Erträge	1.550,00	1.200,00	1.830,00	630,00
11 – Personalaufwendungen	30.053,69	34.250,00	34.338,03	88,03
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.053,69	34.250,00	34.338,03	88,03
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.503,69	-33.050,00	-32.508,03	541,97
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.503,69	-33.050,00	-32.508,03	541,97
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-28.503,69	-33.050,00	-32.508,03	541,97
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-28.503,69	-33.050,00	-32.508,03	541,97

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.535,00	1.200,00	1.850,00	650,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.535,00	1.200,00	1.850,00	650,00
10 – Personalauszahlungen	29.510,24	33.190,00	34.194,35	1.004,35
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.510,24	33.190,00	34.194,35	1.004,35
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-27.975,24	-31.990,00	-32.344,35	-354,35
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-27.975,24	-31.990,00	-32.344,35	-354,35
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-27.975,24	-31.990,00	-32.344,35	-354,35

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Bezüge der Beamten	- 1.745,21 €	- 1.745,21 €
Entgelte tarifl. Beschäftigte	2.411,89 €	2.411,89 €

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

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

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

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brodkorb, Anne

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.210,58	1.210,58
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.210,58	1.210,58
11 – Personalaufwendungen	5.075,57	8.170,00	7.230,27	-939,73
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.566,25	200,00	73,33	-126,67
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.641,82	8.370,00	7.303,60	-1.066,40
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.641,82	-8.370,00	-6.093,02	2.276,98
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.641,82	-8.370,00	-6.093,02	2.276,98
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-7.641,82	-8.370,00	-6.093,02	2.276,98
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	140,00	0,00	-140,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-7.641,82	-8.510,00	-6.093,02	2.416,98

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.210,58	1.210,58
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.210,58	1.210,58
10 – Personalauszahlungen	5.075,57	7.290,00	7.230,27	-59,73
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.522,85	200,00	116,73	-83,27
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.598,42	7.490,00	7.347,00	-143,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-7.598,42	-7.490,00	-6.136,42	1.353,58
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-7.598,42	-7.490,00	-6.136,42	1.353,58
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-7.598,42	-7.490,00	-6.136,42	1.353,58

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

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

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
Sicherstellung einer geordneten Abwasserbeseitigung	Einwohner/-innen, Gewerbebetriebe
Auftragsgrundlage	Gremien
Gemeindeordnung, Landeswassergesetz, Ortsrecht	Ver- und Entsorgungsausschuss Rat
Budgetverantwortliche/r	Produktverantwortliche/r
Roters, Dorothea	Musholt, Dorothea

Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten	2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €	€	€	€	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.655,80	22.400,00	23.846,73	1.446,73
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.988.320,30	2.074.850,00	2.009.203,43	-65.646,57
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.921,06	65.000,00	61.400,22	-3.599,78
7 + Sonstige ordentliche Erträge	22.845,90	0,00	2.421,48	2.421,48
8 + Aktivierte Eigenleistungen	27.604,56	0,00	21.602,57	21.602,57
10 = Ordentliche Erträge	2.119.347,62	2.162.250,00	2.118.474,43	-43.775,57
11 – Personalaufwendungen	267.823,75	288.280,00	281.927,75	-6.352,25
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	557.526,81	608.050,00	590.847,60	-17.202,40
14 – Bilanzielle Abschreibungen	400.037,31	363.270,00	354.591,92	-8.678,08
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	520.759,13	477.400,00	714.021,37	236.621,37
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.746.147,00	1.737.000,00	1.941.388,64	204.388,64
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	373.200,62	425.250,00	177.085,79	-248.164,21
19 + Finanzerträge	5.614,97	5.040,00	5.040,71	0,71
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	72.486,57	63.875,00	58.074,36	-5.800,64
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-66.871,60	-58.835,00	-53.033,65	5.801,35
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	306.329,02	366.415,00	124.052,14	-242.362,86
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	306.329,02	366.415,00	124.052,14	-242.362,86
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	180.021,73	231.495,00	201.368,97	-30.126,03
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	126.307,29	134.920,00	-77.316,83	-212.236,83

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 2.098,83 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.720.495,69	1.943.100,00	1.984.424,30	41.324,30
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.885,07	65.000,00	53.921,06	-11.078,94
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	5.040,00	10.655,68	5.615,68
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.746.380,76	2.013.140,00	2.049.001,04	35.861,04
10 – Personalauszahlungen	262.629,00	281.395,00	280.636,31	-758,69
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	508.957,59	608.050,00	626.820,68	18.770,68
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	58.336,30	63.875,00	72.224,63	8.349,63
15 – Sonstige Auszahlungen	506.920,78	477.400,00	478.431,49	1.031,49
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.336.843,67	1.430.720,00	1.458.113,11	27.393,11
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	409.537,09	582.420,00	590.887,93	8.467,93
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.554,48	500,00	6.409,62	5.909,62
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	41.600,96	65.000,00	68.603,40	3.603,40
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.155,44	65.500,00	75.013,02	9.513,02
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	365.711,23	665.000,00	544.670,44	-120.329,56
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.477,16	92.000,00	14.121,60	-77.878,40
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	373.188,39	757.000,00	558.792,04	-198.207,96
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-305.032,95	-691.500,00	-483.779,02	207.720,98
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	104.504,14	-109.080,00	107.108,91	216.188,91
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	657.598,52	15.115,00	30.224,16	15.109,16
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	727.718,51	82.090,00	93.570,61	11.480,61
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-70.119,99	-66.975,00	-63.346,45	3.628,55
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	34.384,15	-176.055,00	43.762,46	219.817,46

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	0,00	0,00	871,55	871,55
Saldo	0,00	0,00	-871,55	-871,55
45600010 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen				
Einzahlungen: Investitionszuschuss	0,00	500,00	6.409,62	5.909,62
Auszahlungen: Anschaffungskosten	7.477,16	5.000,00	2.816,13	-2.183,87
Saldo	-7.477,16	-4.500,00	3.593,49	8.093,49
45600050 Kleinere Maßnahmen (Grundstücksanschlüsse u.ä.)				
Auszahlungen: Baukosten	28.491,33	30.000,00	48.479,88	18.479,88
Saldo	-28.491,33	-30.000,00	-48.479,88	-18.479,88
45609030 Erneuerung EMSR-Technik KLO mit Anbindung KLH und Pumpwerke				
Einzahlungen: Investitionszuschuss	26.554,48	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen: Anschaffungskosten	773,50	0,00	0,00	0,00
Saldo	-25.780,98	0,00	0,00	0,00
45612050 Erneuerung Pumpwerk Nordsiedlung				
Auszahlungen: Baukosten	33.215,05	0,00	0,00	0,00
Saldo	-33.215,05	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
Teil B (Einzelinvestitionen) in €	1	2	3	4
45612080 Erneuerung RW-Kanal Am Spielberg				
Auszahlungen: Baukosten	217,72	75.000,00	76.405,50	1.405,50
Saldo	-217,72	-75.000,00	-76.405,50	-1.405,50
45613050 Anlegung Vorschacht am Ablauf der Kläranlage Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	12.188,64	0,00	0,00	0,00
Saldo	-12.188,64	0,00	0,00	0,00
45613060 Regenrückhaltemaßnahmen „Am Spielberg				
Auszahlungen: Baukosten	23.464,85	0,00	9.461,31	9.461,31
Saldo	-23.464,85	0,00	-9.461,31	-9.461,31
45613070 Umbau eines HRB zu einem RRB (BWK M3)				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
Saldo	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00
45613080 Erneuerung MWK Blumenstraße				
Auszahlungen: Baukosten	59.698,52	0,00	0,00	0,00
Saldo	-59.698,52	0,00	0,00	0,00
45613090 Erneuerung MWK Elsen				
Auszahlungen: Baukosten	24.662,14	0,00	0,00	0,00
Saldo	-24.662,14	0,00	0,00	0,00
45613100 Erneuerung MWK Am Esch				
Auszahlungen: Baukosten	25.204,55	0,00	0,00	0,00
Saldo	-25.204,55	0,00	0,00	0,00
45613110 Erneuerung RWK Maykamp				
Auszahlungen: Baukosten	44.055,36	0,00	0,00	0,00
Saldo	-44.055,36	0,00	0,00	0,00
45613120 Erneuerung Hausanschlüsse von-Eichendorf-Str.				
Auszahlungen: Baukosten	59.789,25	0,00	0,00	0,00
Saldo	-59.789,25	0,00	0,00	0,00
45613130 Erneuerung Hausanschlüsse Landskroner Straße				
Auszahlungen: Baukosten	13.261,23	0,00	0,00	0,00
Saldo	-13.261,23	0,00	0,00	0,00
45613140 Erneuerung Hausanschlüsse Fabianus-Kirchplatz				
Auszahlungen: Baukosten	19.891,25	0,00	0,00	0,00
Saldo	-19.891,25	0,00	0,00	0,00
45613150 Erneuerung Hausanschlüsse Legdener Straße				
Auszahlungen: Baukosten	4.015,51	0,00	0,00	0,00
Saldo	-4.015,51	0,00	0,00	0,00
45613160 Erneuerung Schaltschränke am Sandfang- und Nachklärbeckenräume Kläranlage Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	16.746,63	0,00	0,00	0,00
Saldo	-16.746,63	0,00	0,00	0,00
45613170 Erneuerung der Steuerung RRB Gewerbegebiet Nord, OT Holtwick				
Auszahlungen: Baukosten	35,70	40.000,00	35.947,14	-4.052,86
Saldo	-35,70	-40.000,00	-35.947,14	4.052,86
45613180 Herstellung der Durchgängigkeit am Felsbach (BWK M3)				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	25.000,00	28.652,20	3.652,20
Saldo	0,00	-25.000,00	-28.652,20	-3.652,20
45614010 Erneuerung MWK Darfelder Straße				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	93.000,00	88.751,06	-4.248,94
Saldo	0,00	-93.000,00	-88.751,06	4.248,94
45614040 Abwasserausgleichsmaßnahme nach BWK M3 (Bereich Vechte, Darfeld)				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
Saldo	0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
Teil B (Einzelinvestitionen) in €	1	2	3	4
45614090 Erneuerung Steuerung PW Kortebrey, Lindenweg				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	11.000,00	5.127,71	-5.872,29
Saldo	0,00	-11.000,00	-5.127,71	5.872,29
45614100 Erneuerung Steuerung Pumpwerk Tekon (Eichen- kamp)				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	11.000,00	0,00	-11.000,00
Saldo	0,00	-11.000,00	0,00	11.000,00
45614110 Erneuerung des Phosphat-Analysators an der Klär- anlage Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
Saldo	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00
45614120 Erneuerung MWK Vredestraße				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	21.500,00	19.168,02	-2.331,98
Saldo	0,00	-21.500,00	-19.168,02	2.331,98
45614130 Erneuerung MWK Natz-Thier-Weg				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	44.500,00	42.136,49	-2.363,51
Saldo	0,00	-44.500,00	-42.136,49	2.363,51
45614140 Erneuerung MWK Von-Alpen-STraße				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	23.500,00	22.398,31	-1.101,69
Saldo	0,00	-23.500,00	-22.398,31	1.101,69
45614150 Erneuerung MWK Zum Wiedel				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	16.500,00	12.815,68	-3.684,32
Saldo	0,00	-16.500,00	-12.815,68	3.684,32
45614160 Erneuerung MWK Schoppenbusch				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	16.500,00	14.217,71	-2.282,29
Saldo	0,00	-16.500,00	-14.217,71	2.282,29
45614190 Erneuerung Hausanschlussleitungen Am Rehland				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	11.500,00	4.546,06	-6.953,94
Saldo	0,00	-11.500,00	-4.546,06	6.953,94
45614200 Erneuerung Hausanschlussleitungen Wilhelmstr.				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	44.500,00	27.925,96	-16.574,04
Saldo	0,00	-44.500,00	-27.925,96	16.574,04
45614210 Erneuerung Hausanschlussleitungen Josefstraße				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	28.500,00	40.800,92	12.300,92
Saldo	0,00	-28.500,00	-40.800,92	-12.300,92
45614220 Kanalisation Baugebiet "Nord-Westlich der Holtwi- cker Straße", Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Saldo	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
45614230 Erneuerung des ASK-Wehres am Regenrückhalte- becken Elsen				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	40.000,00	44.678,73	4.678,73
Saldo	0,00	-40.000,00	-44.678,73	-4.678,73
45614240 Erneuerung Steuerung Pumpwerk Spielberg				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	0,00	5.306,21	5.306,21
Saldo	0,00	0,00	-5.306,21	-5.306,21
45614250 Dränwasserpumpwerk "Im Kleining", Ortsteil Osterwick				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	0,00	128,52	128,52
Saldo	0,00	0,00	-128,52	-128,52
45914020 Drosselumbau des RRB Oberdarfeld - Hochwas- serschutzmaßnahme				
Auszahlungen: Baukosten	0,00	0,00	28.156,95	28.156,95
Saldo	0,00	0,00	-28.156,95	-28.156,95

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Schmutzwassergebühren	- 18.229,45 €	14.622,01 €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	- 3.599,78 €	- 11.078,94 €
Niederschlagswassergebühren	- 41.268,39 €	26.448,79 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	- 6.224,37 €	0,00 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	2.421,48 €	0,00 €
Zinseinzahlungen von sonstigen inländ. Bereich	0,00 €	- 5.615,68 €
Aktivierete Eigenleistungen	21.602,57 €	0,00 €
Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00 €	5.909,62 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00 €	3.603,40 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Bezüge der Beamten	- 10.446,32 €	- 10.446,32 €
Entgelte tarifl. Beschäftigte	7.063,14 €	7.063,14 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	- 4.570,62 €	0,00 €
Abfallverwertung und -entsorgung	- 2.348,16 €	- 2.252,96 €
Sonstige öffentliche Abgaben	- 2.895,85 €	- 3.582,61 €
Klärschlammverwertung und -entsorgung	- 3.503,45 €	25.656,84 €
Sonstige Bewirtschaftungskosten	2.748,25 €	3.340,73 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- 7.149,99 €	- 4.6429,06 €
Bilanzielle Abschreibungen	- 8.678,08 €	0,00 €
Wertveränderung bei Infrastrukturvermögen	238.349,24 €	0,00 €
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	- 5.800,64 €	8.349,63 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 30.126,03 €	0,00 €
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 €	-120.329,56 €
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00 €	- 78.749,95 €

Bilanzauszug zum 31.12.2014
Produkt 11.003 - Abwasserbeseitigung

AKTIVA

	€	31.12.2014 €	€	31.12.2013 T€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			8.639,40	11,9
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 <u>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>				
1.2.1.1 Grünflächen		12.967,89		13,5
1.2.2 <u>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>				
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		1.967,37		2,1
1.2.3 <u>Infrastrukturvermögen</u>				
1.2.3.1 Grund und Boden	162.379,39			162,4
1.2.3.4 Entwässerungsanlagen	10.340.838,06	10.503.217,45		10.389,2
1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen		755.998,28		806,2
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		23.410,68		24,9
1.2.8 Anlagen im Bau		104.249,26	11.401.810,93	13,6
1.3 Finanzanlagen				
1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00		0,0
1.3.8 Sonstige Ausleihungen		117.538,26	117.538,26	147,8
Summe Anlagevermögen			11.527.988,59	11.571,6
2. Umlaufvermögen				
2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentl. rechtl. Forderungen		32.414,89		
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		14.900,22	47.315,11	63,2
2.4 Liquide Mittel			0,00	0,0
Summe Umlaufvermögen			47.315,11	63,2
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			416,27	0,4
			11.575.719,97	11.635,3

PASSIVA

	31.12.2014 €	€	31.12.2013 T€
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	4.047.491,62		4.047,5
1.3 Kapitalrücklage	2.016.009,45		1.889,7
1.4 Jahresfehlbetrag	-77.316,83	5.986.184,24	126,3
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	461.048,22		476,1
2.2 für Beiträge	2.416.540,67		2.484,9
2.3 für Gebührenaussgleich	128.613,43		27,8
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	3.006.202,32	0,0
3. Rückstellungen			
3.4 Sonstige Rückstellungen		52.000,00	54,5
4. Verbindlichkeiten			
4.2 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	1.558.497,38		1.652,1
4.3 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung	954.995,76		804,9
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.840,27		71,5
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	2.531.333,41	0,0
5. Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,0
		11.575.719,97	11.635,3

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

Ziele (Kurzbeschreibung) - Gewährleistung eines funktionsgerechten und sicheren Straßen- und Wegenetzes einschl. ihrer Ausleuchtung - Substanzerhaltung und -verbesserung des Infrastrukturvermögens - Aufbau einer Straßendatenbank mit Funktionseinteilung und Zustandserfassung - Energiesparender Betrieb der Straßenbeleuchtung	Zielgruppe/n Einwohner/-innen, Verkehrsteilnehmer, Grundstückseigentümer
Auftragsgrundlage Baugesetzbuch (BauGB), Straßen- und Wegegesetz NRW, Bebauungspläne, Satzungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse	Gremien Planungs-, Bau- und Umweltausschuss, Rat
Budgetverantwortliche/r Roters, Dorothea	Produktverantwortliche/r Wübbelt, Christoph

Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten	€	€	€	Ansatz / Ist
in €				(Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	505.337,13	501.470,00	507.704,46	6.234,46
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	286.128,86	296.100,00	286.756,88	-9.343,12
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	250,00	0,00	-250,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.299,56	1.000,00	13.016,73	12.016,73
7 + Sonstige ordentliche Erträge	6.043,25	0,00	55.516,78	55.516,78
8 + Aktivierte Eigenleistungen	14.051,32	0,00	26.352,44	26.352,44
10 = Ordentliche Erträge	821.060,12	798.820,00	889.347,29	90.527,29
11 – Personalaufwendungen	46.626,44	46.805,00	45.259,29	-1.545,71
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	386.831,60	567.470,00	523.672,46	-43.797,54
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.319.761,81	1.305.460,00	1.309.151,47	3.691,47
15 – Transferaufwendungen	8.279,31	8.280,00	8.279,31	-0,69
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.389,02	75,00	45,45	-29,55
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.762.888,18	1.928.090,00	1.886.407,98	-41.682,02
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-941.828,06	-1.129.270,00	-997.060,69	132.209,31
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-941.828,06	-1.129.270,00	-997.060,69	132.209,31
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-941.828,06	-1.129.270,00	-997.060,69	132.209,31
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	341.301,81	318.405,00	296.709,80	-21.695,20
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.283.129,87	-1.447.675,00	-1.293.770,49	153.904,51

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 296.709,80 €.

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)		2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €		€	€	€	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	384,00	100,00	244,00	144,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.200,00	250,00	0,00	-250,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.888,97	1.000,00	6.450,46	5.450,46
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.472,97	1.350,00	6.694,46	5.344,46
10	– Personalauszahlungen	44.996,07	43.810,00	44.828,59	1.018,59
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	387.658,46	567.470,00	521.723,39	-45.746,61
15	– Sonstige Auszahlungen	65,51	75,00	45,45	-29,55
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	432.720,04	611.355,00	566.597,43	-44.757,57
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-422.247,07	-610.005,00	-559.902,97	50.102,03
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	153.477,34	145.000,00	136.825,41	-8.174,59
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	153.477,34	145.000,00	136.825,41	-8.174,59
25	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	287.910,98	368.150,00	228.833,35	-139.316,65
26	– Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500,00	159,01	-340,99
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	287.910,98	368.650,00	228.992,36	-139.657,64
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-134.433,64	-223.650,00	-92.166,95	131.483,05
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-556.680,71	-833.655,00	-652.069,92	181.585,08
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	– Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-556.680,71	-833.655,00	-652.069,92	181.585,08

Teilfinanzrechnung		Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Teil B (Einzelinvestitionen)		2013	2014	2014	Ansatz / Ist
in €		€	€	€	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)					
Auszahlungen	Anschaffungskosten	0,00	0,00	159,01	159,01
Saldo		0,00	0,00	-159,01	-159,01
45700000 Erschließungsbeiträge nach BBauG					
Einzahlungen	Beiträge	153.477,34	145.000,00	136.825,41	-8.174,59
Saldo		153.477,34	145.000,00	136.825,41	-8.174,59
45710010 Erwerb von bewegl. Vermögensgegenständen					
Auszahlungen	Anschaffungskosten	0,00	500,00	0,00	-500,00
Saldo		0,00	-500,00	0,00	500,00
45710020 Anschaffung von Straßenlampen					
Auszahlungen	Anschaffungskosten	5.417,56	10.000,00	10.677,06	677,06
Saldo		-5.417,56	-10.000,00	-10.677,06	-677,06
45711060 Alleeradweg Bahnstrecke Coesfeld - Rheine					
Auszahlungen	Baukosten	55.673,04	42.650,00	-540,03	-43.190,03
Saldo		-55.673,04	-42.650,00	540,03	43.190,03
45710080 / 45712070 Fußweg Verbindung Eggeroder Str. / Petrus-Klausener-Weg					
Auszahlungen	Baukosten	335,30	0,00	0,00	0,00
Saldo		-335,30	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./.. Sp. 2)
	1	2	3	4
45711040 Endausbau (Fahrbahn/Gehwege) Gewerbegebiet Nord Bereich Handwerkerstraße				
Auszahlungen Baukosten	70.154,75	0,00	0,00	0,00
Saldo	-70.154,75	0,00	0,00	0,00
45712020 Burloer Weg und Straße von Parné (Endausbau), Darfeld				
Auszahlungen Baukosten	0,00	150.000,00	127.759,90	-22.240,10
Saldo	0,00	-150.000,00	-127.759,90	22.240,10
45712040 BG Haus Holtwick II. BA. 2. Teilbereich				
Auszahlungen Baukosten	1.079,47	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.079,47	0,00	0,00	0,00
45712080 Erschließung Gewerbegebiet Eichenkamp I				
Auszahlungen Baukosten	120.324,37	0,00	0,00	0,00
Saldo	-120.324,37	0,00	0,00	0,00
45713050 Erneuerung von Schutzhütten I				
Auszahlungen Baukosten	6.639,71	6.500,00	0,00	-6.500,00
Saldo	-6.639,71	-6.500,00	0,00	6.500,00
45713060 Erneuerung eines Durchlasses am Gewässer „Felsbach“ im OT Osterwick				
Auszahlungen Baukosten	28.286,78	0,00	0,00	0,00
Saldo	-28.286,78	0,00	0,00	0,00
45714060 Erstellung von 4 Parkplätzen im Bereich "Fabianus-Kirchplatz", Osterwick				
Auszahlungen Baukosten	0,00	9.000,00	0,00	-9.000,00
Saldo	0,00	-9.000,00	0,00	9.000,00
45714070 Endausbau Baugebiet "Haus Holtwick", Heinrich-Backensfeld-Straße tlw., Holtwick				
Auszahlungen Baukosten	0,00	90.000,00	89.283,16	-716,84
Saldo	0,00	-90.000,00	-89.283,16	716,84
45714080 Endausbau Baugebiet "Haus Holtwick", Im Kreuzkamp (letzter Bereich), Holtwick				
Auszahlungen Baukosten	0,00	50.000,00	613,59	-49.386,41
Saldo	0,00	-50.000,00	-613,59	49.386,41
45714090 Erneuerung der Beleuchtung für den Fußgängerüberweg im Bereich Lidl an der B474, Ortsteil Holtwick				
Auszahlungen Baukosten	0,00	10.000,00	787,20	-9.212,80
Saldo	0,00	-10.000,00	-787,20	9.212,80
45717010 Baugebiet Kleikamp, II. Teilbereich (Endausbau), Osterwick				
Auszahlungen Baukosten	0,00	0,00	252,47	252,47
Saldo	0,00	0,00	-252,47	-252,47

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	5.507,75 €	0,00 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	- 9.287,12 €	0,00 €
Kostenerstattungen. Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	12.016,73 €	5.450,46 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	6.041,21 €	0,00 €
Aktiviertete Eigenleistungen	26.352,44 €	0,00 €
Andere sonstige ordentliche Erträge	49.475,57 €	
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00 €	- 8.174,59 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Bezüge der Beamten	- 4.886,51 €	- 4.886,51 €
Entgelte tarifr. Beschäftigte	4.961,67 €	4.961,67 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	- 2.086,71 €	0,00 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	2.333,27 €	- 1.332,67 €
Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	- 34.785,91 €	- 34.536,01 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- 10.585,77 €	- 10.585,77 €
Bilanzielle Abschreibungen	3.691,47 €	0,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 21.695,20 €	0,00 €
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 €	- 139.316,65 €

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

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
- rechtmäßiger, kostengünstiger und bürgernaher Winterdienst	Einwohner/-innen, Verkehrsteilnehmer
Auftragsgrundlage	Gremien
Straßen- und Wegegesetz NRW, Straßenreinigungssatzung	Planungs-, Bau- und Umweltausschuss, Rat
Budgetverantwortliche/r	Produktverantwortliche/r
Roters, Dorothea	Averesch, Stefan

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 – Personalaufwendungen	4.329,91	1.070,00	959,65	-110,35
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.301,18	15.000,00	981,75	-14.018,25
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.069,37	6.000,00	1.009,86	-4.990,14
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.700,46	22.070,00	2.951,26	-19.118,74
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.700,46	-22.070,00	-2.951,26	19.118,74
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.700,46	-22.070,00	-2.951,26	19.118,74
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-23.700,46	-22.070,00	-2.951,26	19.118,74
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.069,37	4.700,00	1.009,86	-3.690,14
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.526,56	27.040,00	8.814,00	-18.226,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-49.157,65	-44.410,00	-10.755,40	33.654,60

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde erstmals eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 8.814,00 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	3.786,46	715,00	815,97	100,97
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.666,65	15.000,00	0,00	-15.000,00
15 – Sonstige Auszahlungen	6.069,37	6.000,00	1.009,86	-4.990,14
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.522,48	21.715,00	1.825,83	-19.889,17
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-28.522,48	-21.715,00	-1.825,83	19.889,17
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-28.522,48	-21.715,00	-1.825,83	19.889,17
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-28.522,48	-21.715,00	-1.825,83	19.889,17

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

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.690,14 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	- 14.018,25 €	- 15.000,00 €
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten	- 4.990,14 €	4.990,14 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 18.226,00 €	0,00 €

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

Ziele (Kurzbeschreibung)

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

Auftragsgrundlage

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

Budgetverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen, Nutzer von Natur und Landschaft

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss,
Rat

Produktverantwortliche/r

Wübbelt, Christof

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / . Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217,60	690,00	217,60	-472,40
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.244,43	2.500,00	14.765,50	12.265,50
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	2.427,25	427,25
10 = Ordentliche Erträge	4.462,03	5.190,00	17.410,35	12.220,35
11 – Personalaufwendungen	5.618,18	3.315,00	3.212,15	-102,85
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.583,25	4.600,00	2.183,60	-2.416,40
14 – Bilanzielle Abschreibungen	217,60	790,00	217,60	-572,40
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	109,31	120,00	126,74	6,74
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.528,34	8.825,00	5.740,09	-3.084,91
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.066,31	-3.635,00	11.670,26	15.305,26
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.066,31	-3.635,00	11.670,26	15.305,26
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-4.066,31	-3.635,00	11.670,26	15.305,26
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.170,07	3.800,00	0,00	-3.800,00
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-9.236,38	-7.435,00	11.670,26	19.105,26

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.244,43	2.500,00	588,19	-1.911,81
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	2.427,25	427,25
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.244,43	4.500,00	3.015,44	-1.484,56
10 – Personalauszahlungen	5.074,73	2.960,00	3.068,47	108,47
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.583,25	4.600,00	2.183,60	-2.416,40
15 – Sonstige Auszahlungen	109,31	120,00	126,74	6,74
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.767,29	7.680,00	5.378,81	-2.301,19
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-3.522,86	-3.180,00	-2.363,37	816,63
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	10.585,00	0,00	-10.585,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.585,00	0,00	-10.585,00
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.585,00	0,00	-45.585,00
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.301,23	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.301,23	45.585,00	0,00	-45.585,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.301,23	-35.000,00	0,00	35.000,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-4.824,09	-38.180,00	-2.363,37	35.816,63
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-4.824,09	-38.180,00	-2.363,37	35.816,63

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
45911010 Verlängerung mit Hubverstellung für Windrad an der Wasserpumpenanlage				
Auszahlungen: Anschaffungskosten	1.301,23	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.301,23	0,00	0,00	0,00
45914010 Bepflanzung des Lärmschutzwalles an der L 555, Darfeld				
Einzahlungen: Landeszuwendung:	0,00	10.585,00	0,00	-10.585,00
Auszahlungen: Anpflanzungskosten:	0,00	10.585,00	0,00	-10.585,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00
45914020 Drosselumbau des RRB Oberdarfeld - Hochwasserschutzmaßnahme				
Auszahlungen: Baukosten:	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
Saldo	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00

Erläuterungen:

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

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Öffentlich-rechtliche Kostenersätze	12.265,50 €	- 1.911,81 €
Investitionszuwendungen vom Land	0,00 €	- 10.585,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	- 1.816,40 €	- 1.816,40 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.800,00 €	0,00 €
Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen	0,00 €	- 45.585,00 €

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

Ziele (Kurzbeschreibung)	Zielgruppe/n
- dem Ortsbild angepasste Errichtung und Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen	Einwohner/-innen, Vereine, Verbände, Betriebe
Auftragsgrundlage	Gremien
Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Rats- und Ausschussbeschlüsse	Planungs-, Bau- und Umweltausschuss, Rat
Budgetverantwortliche/r	Produktverantwortliche/r
Roters, Dorothea	Wübbelt, Christoph

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
7 + Sonstige ordentliche Erträge	226,67	0,00	66,67	66,67
10 = Ordentliche Erträge	226,67	0,00	66,67	66,67
11 – Personalaufwendungen	7.372,08	7.755,00	7.209,86	-545,14
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.506,03	6.750,00	3.685,75	-3.064,25
14 – Bilanzielle Abschreibungen	215,56	0,00	67,46	67,46
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	150,84	230,00	177,10	-52,90
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.244,51	14.735,00	11.140,17	-3.594,83
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.017,84	-14.735,00	-11.073,50	3.661,50
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.017,84	-14.735,00	-11.073,50	3.661,50
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-14.017,84	-14.735,00	-11.073,50	3.661,50
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.593,49	11.280,00	13.733,33	2.453,33
29 = Teilergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	-25.611,33	-26.015,00	-24.806,83	1.208,17

Anmerkung:

Bei den Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen wurde eine vollständige Zuordnung der Leistungen des Bauhofes und der Hausmeister für die einzelnen Produkte vorgenommen. Der im Gesamtbetrag der vorstehenden Haushaltsposition 28 enthaltene Anteil beträgt 13.733,33 €.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 – Personalauszahlungen	6.828,62	7.225,00	7.066,18	-158,82
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.452,09	6.750,00	2.725,37	-4.024,63
15 – Sonstige Auszahlungen	150,84	230,00	177,10	-52,90
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.431,55	14.205,00	9.968,65	-4.236,35
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-13.431,55	-14.205,00	-9.968,65	4.236,35
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	174,87	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	174,87	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	174,87	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-13.256,68	-14.205,00	-9.968,65	4.236,35
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-13.256,68	-14.205,00	-9.968,65	4.236,35

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzelinvestitionen) in €	Ergebnis 2013 €	Ansatz 2014 €	Ergebnis 2014 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
Ohne Investitions-Nr.: Anschaffung von Abfallbehälter				
Einzahlungen: Spende	174,87	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen Anschaffungskosten (bereits 2012):	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	174,87	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen:

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

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	- 2.853,72 €	- 3.878,72 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.453,33 €	0,00 €

Anhang



Anhang zum Jahresabschluss 2014
der Gemeinde Rosendahl
(gemäß § 44 GemHVO NRW)

I. Allgemeine Hinweise

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

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

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

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO sind zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß den gesetzlichen Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt. Grundsätzlich waren auch für den Jahresabschluss 2014 die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend, die bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz und der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2006 bis 2013 angewendet wurden. Abweichungen ergeben sich nur bei Regelungen, die speziell für die Eröffnungsbilanz Geltung hatten. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten, soweit keine Wertberichtigungen vorgenommen wurden. Das Haushaltsjahr 2014 ist das neunte doppelte Jahr.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktivseite

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

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

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

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

3. Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte zu Anschaffungskosten.

4. Der Ansatz und die Bewertung der **Vorräte** (Umlaufvermögen) erfolgte zu den zum 31.12.2014 ermittelten Bilanzwerten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips:
 - Zum Verkauf stehende Baulandflächen werden unter den Vorräten bilanziert; die Bewertung erfolgt zu den Anschaffungskosten.
 - Für die Wasservorräte des ehemaligen Wasserwerkes im Hochbehälter Holtwick ist ein Festwert eingestellt, der im Rahmen der Inventur 2014 überprüft und angepasst wurde.
5. Die **öffentlich-rechtlichen Forderungen und die Forderungen aus Transferleistungen, die privatrechtlichen Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert angesetzt. Sämtliche Forderungen wurden auf ihre Werthaltigkeit und die Möglichkeit der erfolgreichen Durchsetzung überprüft. Die Forderungen, bei denen der tatsächliche Zahlungseingang unsicher schien, wurden im Rahmen einer Einzelwertberichtigung für den Bilanzausweis vermindert. Die Erstattungsansprüche gemäß § 107b Beamtenversorgungsgesetz wurden mit dem Barwert unter Berücksichtigung eines Rechnungszinsfußes von 5 % bewertet. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 2 zum Anhang beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.
6. Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Passivseite

1. Unter dem **Eigenkapital** werden grundsätzlich die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen und Ausgleichsrücklage ausgewiesen. Das Eigenkapital wurde gemindert um die festgestellten Jahresfehlbeträge für die Haushaltsjahre 2006 bis 2012 und erhöht um den festgestellten Jahresüberschuss für das Haushaltsjahr 2013. Im Haushaltsjahr 2014 wurde erneut ein Überschuss in Höhe von 871.378,31 € erwirtschaftet, der der Ausgleichsrücklage zugeführt werden soll.
2. Die **Sonderposten** beinhalten vereinnahmte Investitionspauschalen, zweckgebundene Zuwendungen, vereinnahmte Beiträge und Überdeckungen aus Gebührenerhebungen früherer Jahre sowie unentgeltliche Erwerbe (Schenkungen). Die Sonderposten aus Investitionspauschalen und Zuwendungen werden einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Konsumtive Zuwendungen werden im Jahr des Zugangs komplett ergebniswirksam erfasst.

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

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

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

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

Pensions- und Beihilferückstellungen werden gemäß den Mitteilungen der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster, angesetzt. Die Ermittlung erfolgt mit dem im NKF-Gesetz des Landes NRW vorgesehenen Rechnungszins von 5,0 % auf der Basis der Richttafeln 2005 G von Heubeck und Echtzeitdaten bezüglich des Dienst Eintritts. Für die Höhe der Versorgung wurden die zum 31.12.2014 maßgeblichen Werte gem. BesVerAnpG 2013/2014 NRW berücksichtigt.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils. Mit den Wahrscheinlichkeitstabellen 2013 wurden die Kopfschadenstatistiken auf eine neue, erweiterte Datenbasis umgestellt. Da die neuen Statistiken insbesondere in höheren Altern einen signifikant anderen Verlauf aufweisen als die bisherigen Wahrscheinlichkeitstabellen war zum 31.12.2014 eine Bewertungsanpassung erforderlich. Durch die Umstellung erhöhen sich die Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen im Vergleich zum bisherigen Ansatz um durchschnittlich 3,1 %.

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

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

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

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

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

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

III. Erläuterungen zur Bilanz

Aktiva

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

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

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

2. Beim **Umlaufvermögen** sind die Vorräte, die Forderungen, die sonstigen Vermögensgegenstände und die liquiden Mittel ausgewiesen. Bevorratet werden neben Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sowie Waren insbesondere die zur Veräußerung bestimmten Wohn- und Gewerbegrundstücke. Der Stand der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände ist im Forderungsspiegel (Anlage 2 zum Anhang) unter Ziffer 4 dargestellt. Die Wertberichtigungen auf Forderungen betragen zum Bi-

lanzstichtag 27.675,71 € (Bestand 31.12.2013 = 26.165,38 €). In 2014 wurden die befristet niedergeschlagenen Forderungen vergangener Jahre abgeschrieben und die Einzelwertberichtigungen entsprechend aufgelöst (3.942,98 €).

3. Bei den **aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** sind insgesamt 504.652,50 € abgegrenzt. Den Schwerpunkt bilden dabei die investiven Zuschüsse mit einer mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung in Höhe von 447.141,89 €, die die Gemeinde Dritten bewilligt und ausgezahlt hat. Sie werden in jährlichen Teilbeträgen aufgelöst.

Passiva

4. Unter dem **Eigenkapital** werden die Allgemeine Rücklage, die Ausgleichsrücklage und das Jahresergebnis ausgewiesen. Das Eigenkapital wurde um die festgestellten Jahresfehlbeträge der Haushaltsjahre 2006 bis 2012 gemindert, sowie um den festgestellten Jahresüberschuss aus dem Haushaltsjahr 2013 erhöht. Im Haushaltsjahr 2014 wurde erneut ein Überschuss in Höhe von 871.378,31 € erwirtschaftet, der der Ausgleichsrücklage zuzuführen ist.

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

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

Insgesamt wurde die Allgemeine Rücklage durch Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen im Jahr 2014 um 9.207,85 € (2013 = -2.496,15 €) erhöht.

Im Jahresabschluss 2014 mussten folgende Verrechnungen vorgenommen werden:

Bezeichnung Vermögensgegenstand	Betrag
Grundstück Darfeld Flur 2, Nr. 658, 146 qm	4.015,00 €
Grundstück Holtwick Flur 14, Nr. 145, 27 qm	607,50 €
Grundstücke Darfeld Flur 14, Nr. 662, 664, 665, 491 qm	1.179,60 €
Restbetrag aus Urk 592/2012, Darfeld Flur 18, Nr. 231-233	1.409,20 €
Sonderposten Backupsoftware „Arcserver“ (Inventurabgang)	73,50 €
Sonderposten Lizenz Schriftart „Scala“ (Inventurabgang)	21,67 €
Sonderposten Schülerstühle OGS Darfeld (Inventurabgang)	229,57 €
Sonderposten Hurricane Voice Melder (Inventurabgang)	177,28 €
Sonderposten Honda Rasenmäher (Inventurabgang)	16,03 €
Sonderposten 4 gebrauchte Bänke GS Osterwick (Inventurabgang)	34,69 €
Sonderposten Geschirr, Besteck, OGS Holtwick (Inventurabgang)	166,23 €
Sonderposten Aufwertung Kopierer 3963 (Inventurabgang)	172,33 €
Sonderposten Küchengeräte OGS Darfeld (Inventurabgang)	82,58 €
Sonderposten Lamellenvorhänge Computerraum (Inventurabgang)	648,75 €
Sonderposten Schaukel Spielplatz Höpingen (Inventurabgang)	479,87 €
Sonderposten Tisch Spielplatz Höpingen (Inventurabgang)	33,05 €
Verrechnete Erträge	9.346,85 €
Abgang aus Umschreibung, Darfeld Flur 7, Nr. 156, 165, 139 qm	139,00 €
Verrechnete Aufwendungen	139,00 €
Summe	9.207,85 €

5. Der Stand der **Sonderposten** aus Zuwendungen und Beiträgen zum 31.12. ist unter Ziffern 2.1 und 2.2 der Bilanz (Passivseite) dargestellt. Die Sonderposten für den Gebührenausschleich (Ziffer 2.3) betragen zum Bilanzstichtag insgesamt 154.310,29 €.

Diese setzen sich zusammen aus Überdeckungen im Bereich der Abfallbeseitigung aus dem Jahre 2013 in Höhe von 1.853,02 € (Biomüllgebühren), die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2015 kostensenkend einberechnet wurde, sowie aus dem Jahr 2014 in Höhe von 6.723,08 € (Restmüllgebühren), die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2016 kostensenkend einberechnet werden. Die Überdeckung (Restmüllge-

bühren) aus dem Jahr 2013 konnte in Höhe von 1.064,33 € erst im Jahr 2014 zugeführt werden.

Im Jahr 2014 sind Kostenunterdeckungen in den Bereichen der Abfallbeseitigung (Biomüllgebühren) in Höhe von 10.962,99 € entstanden, die im Rahmen der Gebührenkalkulationen 2016 kostenerhöhend eingerechnet werden.

Des Weiteren sind Überdeckungen aus dem Bereich der Abwasserbeseitigung aus dem Jahr 2013 in Höhe von 23.352,04 € (Niederschlagswassergebühren), die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2015 kostensenkend einberechnet wurde, sowie aus dem Jahr 2014 in Höhe von 67.717,18 € (Niederschlagswassergebühren) und in Höhe von 37.544,21 € (Schmutzwassergebühren), die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2016 kostensenkend einberechnet werden.

Die im Jahr 2014 bei den Straßenreinigungsgebühren entstandene Überdeckung in Höhe von 2.957,94 € wird bei der Kalkulation 2016 kostensenkend berücksichtigt.

Im Bereich der Übergangsheime sind Überdeckungen in Höhe von 1.189,01 € (Grundkosten) sowie in Höhe von 12.973,81 € (Verbrauchsdaten) im Jahr 2014 entstanden, die im Rahmen der Gebührenkalkulation 2016 kostensenkend einberechnet werden.

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

6. Eine Übersicht über die Entwicklung der **Rückstellungen** ist diesem Anhang als Anlage 5 beigelegt. Bei den Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen wurde im Haushaltsjahr 2014 ein Anstieg von 274.765,00 € verzeichnet. Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen neben den Personalarückstellungen (Urlaub/Überstunden/Gleitzeit) insbesondere die Rückstellungen für die Schülerbeförderung (Grund- und Verbundschule) und die Prüfung von Jahresabschlüssen. Bei den sonstigen Rückstellungen ist ein Anstieg in Höhe von 246.645,21 € zu verzeichnen. Die Zugänge beziehen sich insbesondere auf die Prüfungskosten für Jahresabschlüsse und die Gemeindeprüfungsanstalt (31.420,00 €), Schülerbeförderungskosten (106.320,00 €) und der Abwasserabgabe (49.500,00 €). Instandhaltungsrückstellungen wurden für die Reparatur von Schiebern und Hydranten in der Wasserversorgung gebildet (21.000,00 €).

7. Der Stand und die Restlaufzeiten der **Verbindlichkeiten** zum 31.12.2014 sowie deren Aufgliederung ist dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 6 zum Anhang) zu entnehmen. Dabei erfolgt für den Bereich der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten eine gegenüber der Bilanz weitergehende Aufgliederung nach Kreditgebern. Zusätzlich ist als Anlage 7 zum Anhang eine Aufstellung der Einzelkredite beigelegt.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung waren zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

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

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

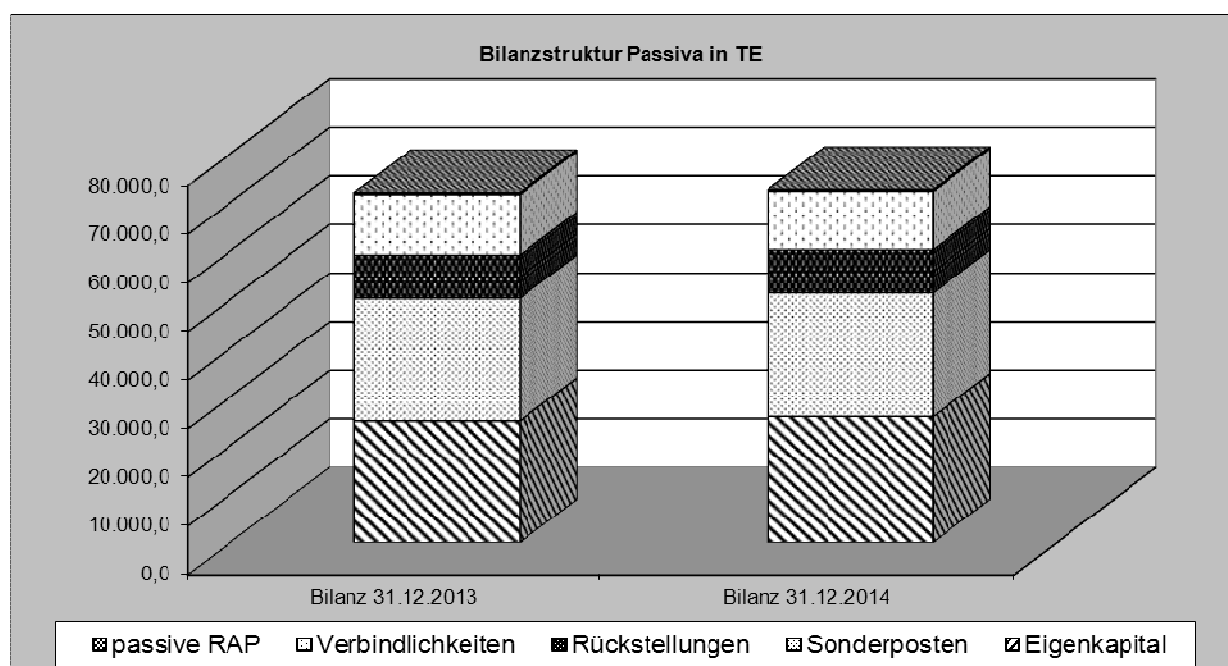
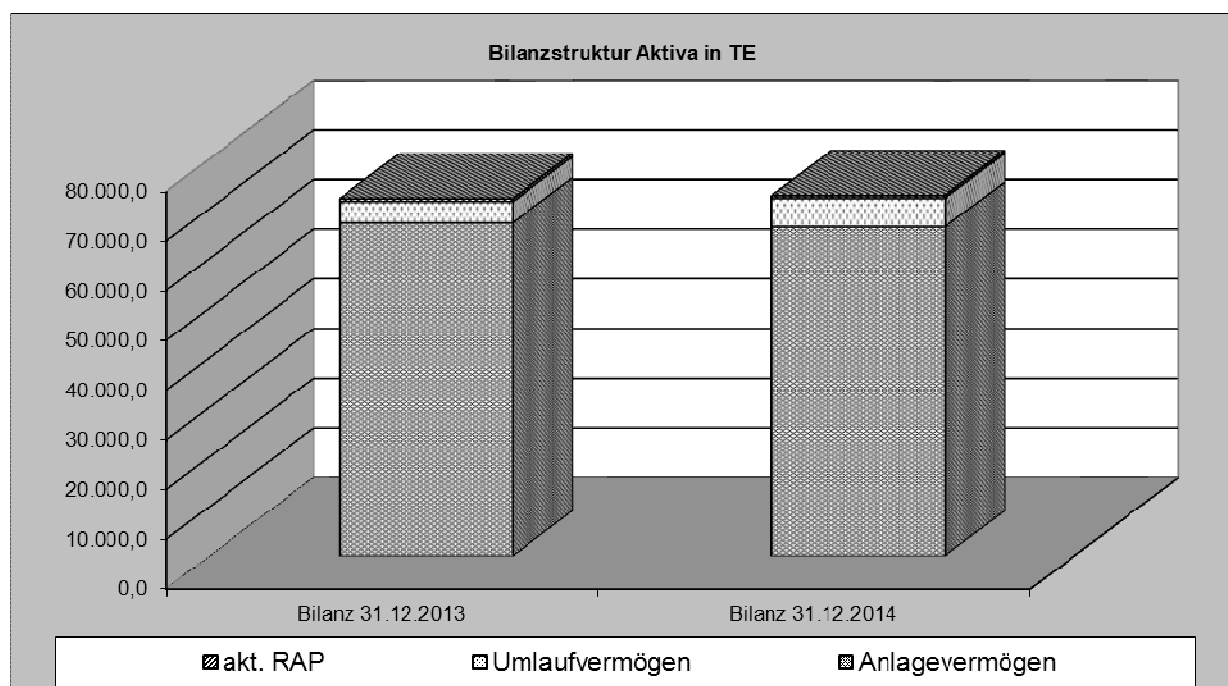
Die sonstigen Verbindlichkeiten sind ein Auffangposten für die nicht unter einem vorhergehenden Posten gesondert auszuweisenden Verbindlichkeiten. Hierunter fallen Verbindlichkeiten, die nicht auf Warengeschäften oder einem entgeltlichen Leistungsaustausch beruhen.

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

8. Bei der **passiven Rechnungsabgrenzung** sind insgesamt 302.147,90 € abgegrenzt. Hierin enthalten sind vor allem die zeitlichen Abgrenzungen der Friedhofsgebühren (277.529,97 €).

Veränderungen in der Bilanzstruktur

Aktiva in T€			Passiva in T€		
	31.12.2014	31.12.2013		31.12.2014	31.12.2013
Anlagevermögen	66.225,5	67.064,1	Eigenkapital	25.894,3	25.013,7
Umlaufvermögen	5.809,7	4.267,0	Sonderposten	25.476,6	25.278,1
Aktive Rechnungs- abgrenzung	504,6	592,5	Rückstellungen	8.863,0	8.834,9
			Verbindlichkeiten	12.003,8	12.502,3
			Passive Rechnungs- abgrenzung	302,1	294,6
	72.539,8	71.923,6		72.539,8	71.923,6



IV. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

1. Ergebnisrechnung

- 1.1 Die **Gesamterträge** im Haushaltsjahr 2014 betrugen 20.210.157,65 €. Sie ergeben sich aus ordentlichen Erträgen in Höhe von 20.173.214,95 € und Finanzerträgen von 36.942,70 €. Im Haushaltsjahr 2014 waren außerordentliche Erträge nicht zu verzeichnen.
- 1.2 Die **Gesamtaufwendungen** im Haushaltsjahr 2014 betrugen 19.338.779,34 €. Sie verteilen sich auf ordentliche Aufwendungen in Höhe von 18.992.807,94 € und Finanzaufwendungen von 345.971,40 €. Außerordentliche Aufwendungen waren im Haushaltsjahr 2014 nicht zu verzeichnen.
- 1.3 Die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2014 schließt mit einem **Überschuss** von 871.378,31 € ab. Der Überschuss resultiert aus einem Teilbetrag von 1.180.407,01 € aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis in Höhe von -309.028,70 €.
- 1.4 Der Vergleich zwischen **Planung und Rechnung** belegt eine Erhöhung des planerischen Überschusses (55.430 €) um 815.948,31 €. Diese entstammt mit einem Teilbetrag von 816.917,01 € aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis in Höhe von -968,70 €.

1.5 Erläuterungen zu den Positionen der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2014 schließt mit einem Jahresüberschuss von 871.378,31 € ab. Dieses Ergebnis ist um 815.948,31 € positiver als der ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagte Jahresüberschuss in Höhe von 55.430 €.

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

Ergebnisrechnung 2014			
	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	€	€	€
Ordentliches Ergebnis	363.490	1.180.407,01	816.917,01
Finanzergebnis	-308.060	-309.028,70	-968,70
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	55.430	871.378,31	815.948,31
Außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
Jahresergebnis	55.430	871.378,31	815.948,31

Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Hier sind im Wesentlichen die Gewerbesteuereinnahmen (4.491.159,93 €) und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (3.551.007,21 €) zu nennen. Diese sind gegenüber dem Vorjahr insbesondere bei der Gewerbesteuer deutlich gestiegen. Bei den Gewerbesteuereinnahmen ist der Mehrertrag gegenüber dem Ansatz in Höhe von 1.047.859,93 € insbesondere auf die allgemein gute konjunkturelle Lage sowie Nachveranlagungen für vergangene Jahre zurückzuführen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zu den Zuwendungen zählen Zuweisungen und Zuschüsse aus dem öffentlichen Bereich, die nicht ausdrücklich für Investitionen geleistet werden. Diese Position wird bestimmt durch die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen (1.530.757,00 €) sowie den Zuweisungen und Zuschüssen des Landes für laufende Zwecke (469.989,65 €). Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen betrugen 975.694,43 €.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2013	2014	Abweichung
Schlüsselzuweisungen	1.554.573,00	1.530.757,00	-23.816,00
Zuweisungen und Zuschüsse des Landes für laufende Zwecke	387.331,66	469.989,65	82.657,99
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.014.293,80	975.694,43	-38.599,37

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierüber werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen erfasst. Als wesentliche Positionen sind hier die Erträge aus Benutzungsgebühren (2.725.364,50 €), Elternbeiträgen (324.958,60 €), Verwaltungsgebühren (70.553,07 €) und sonstigen zweckgebundenen Abgaben (72.918,81 €) zu nennen. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen betrugen 413.905,29 €.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Sofern eine Gebührenerhebung für die Inanspruchnahme der kommunalen Leistungen nicht stattfindet, werden privatrechtliche Entgelte erhoben, um die an Dritte erbrachten Leistungen auszugleichen. Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten die Mieten und Pachten (80.688,64 €), die Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken (800.475,15 €) sowie die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte (58.934,39 €).

Kostenerstattungen und Umlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Gemeinde aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Die Kostenerstattungen und Umlagen beinhalten die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Bund und Land (16.615,87 €), aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (150.663,76 €), Kostenerstattungen vom Schulzweckverband Legden Rosendahl (50.523,86 €), Kostenerstattungen von der KAIRO GmbH (14.943,22 €), Kostenerstattungen vom sonstigen inländischen Bereich (114.254,30 €) sowie die sonstigen Kostenerstattungen und Kostenumlagen (22.574,21 €).

Sonstige ordentliche Erträge

Als Auffangposten werden hier alle Erträge der Gemeinde erfasst, die nicht den vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind. Schwerpunkt in dieser Position bilden die Erträge aus den Konzessionsabgaben (367.734,14 €), die Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (268.637,22 €), die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (86.473,51 €) und die weiteren sonstigen ordentlichen Erträge, u.a. Auflösung von Rückstellungen und Wertberichtigungen (317.901,67 €).

Ordentliche Aufwendungen

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen in Höhe von 3.101.288,55 € (Vorjahr 2.910.950,43 €) beinhalten die Entgelte, Bezüge und Inanspruchnahme von bzw. Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde Rosendahl.

Versorgungsaufwendungen

Hier werden die Umlage an die Versorgungskasse der Beamten in Höhe von 418.834,15 € dargestellt. Zusätzlich wurden Auflösungen für die Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe von 148.262,00 € und Zuführungen für die Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger in Höhe von 68.622,00 € gebucht.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen, die im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung für empfangene Sach- und Dienstleistungen getätigt werden, sind hier zu buchen. Im Wesentlichen sind hier die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des gemeindlichen Vermögens (2.384.167,07 €), für Schülerbeförderungskosten/Lehr- und Lernmittel (359.661,17 €), den Erwerb von Vorräten (387.983,61 €) und Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (1.034.336,04 €) zu nennen.

Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen sind Aufwendungen zu verstehen, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Sie beruhen regelmäßig auf einseitigen Verwaltungsvorgängen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Die Transferaufwendungen in Höhe von 7.497.086,05 € setzen sich insbesondere aus der Kreisumlage (4.934.269,00 €), den Sozialleistungen (467.865,23 €), den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke (702.245,11 €), der Gewerbesteuerumlage (366.695,44 €) und dem Fonds Deutsche Einheit (362.689,07 €) zusammen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandpositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hier werden die Geschäfts-

aufwendungen (182.919,50 €), die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (583.751,52 €), die Versicherungsbeiträge (128.721,01 €) und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (336.626,58 €) aufgeführt.

2. Finanzrechnung

- 2.1 Die **Gesamteinzahlungen** im Haushaltsjahr 2014 betrugen 21.434.066,24 €. Sie setzen sich aus Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 17.604.168,19 €, Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.815.553,58 € und Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 2.014.344,47 € zusammen.
- 2.2 Die **Gesamtauszahlungen** im Haushaltsjahr 2014 betrugen 19.776.900,57 €. Sie setzen sich aus Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 15.794.042,99 €, Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.656.015,81 € und aus Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 2.326.841,77 € zusammen.
- 2.3 Die Finanzrechnung für das Haushaltsjahr 2014 schließt mit einer **Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln** von 1.657.165,67 € ab. Dieses Finanzergebnis und somit eine entsprechende Erhöhung der liquiden Mittel entstammt mit Teilbeträgen von 1.810.125,20 € dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit, mit 159.537,77 € dem Saldo aus der Investitionstätigkeit und mit dem verbleibenden Restbetrag von -312.497,30 € dem Saldo aus der Finanzierungstätigkeit.
- 2.4 Der **Vergleich zwischen Planung und Ergebnis** belegt für das Haushaltsjahr 2014 entgegen der Planung, die eine Erhöhung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln von 130.710 € vorsah, eine deutliche Erhöhung an liquiden Mitteln um 1.657.165,67 € und somit eine positive Abweichung von der Planung um 1.526.455,67 €. Diese Abweichung entstammt mit einem Teilbetrag von 1.101.000,20 € der laufenden Verwaltungstätigkeit, mit 428.812,77 € der Investitionstätigkeit und mit dem verbleibenden Restbetrag von -3.357,30 € der Finanzierungstätigkeit.
- 2.5 Der **Bestand an liquiden Mitteln** betrug am 31.12.2013 insgesamt 2.535.903,82 €. Die unter den Ziffern 2.3 und 2.4 ausgewiesene und erläuterte

Veränderung des Bestandes im Haushaltsjahr 2014 um insgesamt 1.657.165,67 € bewirkt eine erhebliche Erhöhung an liquiden Mittel zum Bilanzstichtag 31.12.2014 auf 4.133.641,46 €. Der Bestand an fremden Finanzmittel zum 31.12.2014 beträgt -59.428,03 €

2.6 Erläuterungen zu den Positionen der Finanzrechnung

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

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

Die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2014 schließt mit einer Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel in Höhe von 1.657.165,67 € ab. Dieses Ergebnis ist um 1.526.455,67 € positiver als das ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagte Ergebnis von 130.710,00 €.

Finanzrechnung 2014			
	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	€	€	€
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	709.125	1.810.125,20	1.101.000,20
Saldo aus Investitionstätigkeit	-269.275	159.537,77	428.812,77
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-309.140	-312.467,30	-3.357,30
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	130.710	1.657.165,67	1.526.455,67
Liquide Mittel	2.666.614	4.133.641,46	1.467.027,46

Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (1.810.125,20 €) umfasst alle regelmäßig anfallenden Einzahlungen und Auszahlungen aus dem Saldo der ordentlichen Einzahlungen und ordentlichen Auszahlungen.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Hier sind im Wesentlichen die Einzahlungen aus den Zuwendungen der Investitionspauschale (756.572,04 €), der Schul- und Bildungspauschale (200.000,00 €), der Sportpauschale (40.000,00 €) und der Feuerschutzpauschale (53.834,60 €) abgebildet. Außerdem erhielt die Gemeinde Zuwendungen für Einzelinvestitionen (Generationenparks, Ausbau von Warnsystemen u.a.) in Höhe von 105.249,13 €.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Die Einzahlungen in Höhe von 417.738,69 € wurden aus der Veräußerung von Grundstücken (394.538,69 €) und Vermögensgegenständen (23.200,00 €) erzielt.

Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten

Die Einzahlungen in Höhe von 242.159,12 € im Jahr 2014 setzen sich zusammen aus den Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen (136.825,41 €), Kanalanschlussbeiträgen (68.603,40 €), Baukostenzuschüssen für Wasserhausanschlüsse (35.140,31 €) und Beiträgen für die Grabeinfassung (1.590,00 €).

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für den Erwerb von Grundstücken wurden insgesamt 4.422,20 € investiert.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Im Jahr 2014 wurde insgesamt Auszahlungen in Höhe von 1.132.235,63 € getätigt. Hiervon wurden im Bereich des Tiefbaus 944.231,29 € verausgabt, davon entfallen auf den Straßenbau 228.833,35 €, auf die Abwasserbeseitigung 544.670,44 €, auf den Bereich der Wasserversorgung 150.727,50 € sowie auf den Bereich der Sportanlagen 20.000 €. Weitere Auszahlungen erfolgten für Hochbaumaßnahmen 165.400,04 € und sonstige Baumaßnahmen 22.604,30 €.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (insbesondere ein Schlepper (134.177,20 €) sowie sonstiges bewegliches Anlagevermögen) wurden 327.157,98 € investiert.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Für die freiwillige Anlage in einen Versorgungsfonds wurden 168.000,00 € angelegt, für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen 15.000,00 €.

Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Im Jahr 2014 wurden Zuschüsse für die Anschaffung von iPads für die Ratsmitglieder in Höhe von 9.200,00 € ausbezahlt.

Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Eine Neuaufnahme von Investitionskrediten erfolgte nicht. Liquiditätskredite wurden nicht in Anspruch genommen. Es erfolgte die Aufnahme von 2 Darlehen (Umschuldung) in Höhe von 1.964.053,25 €. Gewährte Darlehen wurden in Höhe von 50.291,22 € an die Gemeinde Rosendahl zurückgezahlt.

Tilgung und Gewährung von Darlehen

Darlehen wurden in Höhe von 362.788,52 € getilgt. Darüber hinaus erfolgten Umschuldungen von 2 Darlehen (1.964.053,25 €).

V. Sonstige Angaben

1. Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO NRW

Für die Veranschlagung im Haushaltsplan gilt nach § 78 Abs. 1 GO NRW der Grundsatz der Jährlichkeit. Gemäß § 78 Abs. 3 Satz 1 GO NRW gilt die Haushaltssatzung für ein Haushaltsjahr. Da der Haushaltsplan auf Grund der Bestimmungen des § 1 der Haushaltssatzung Bestandteil der Haushaltssatzung ist, gelten die Ermächtigungen des Planes für Aufwendungen und Auszahlungen auch nur bis zum 31.12. des entsprechenden Haushaltsjahres. Durch § 22 GemHVO NRW wird die Möglichkeit geschaffen, Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen in das nächste Haushaltsjahr zu übertragen. Von einer Übertragung der Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen des Jahres 2014 in das Haushaltsjahr 2015 wird abgesehen. Notwen-

dige Aufwendungen und Auszahlungen müssen im kommenden Haushaltsjahr im Rahmen der Fortschreibung vollständig neu veranschlagt werden.

2. Zinssicherungsgeschäfte

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

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

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

Die Gemeinde Rosendahl hat zum 31.12.2014 für den Bereich der Investitionskredite nachfolgend aufgeführte Swap-Geschäfte abgeschlossen.

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

3. Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Zum Bilanzstichtag liegen Verpflichtungen aus Bürgschaften für die Kommunale Abwasser-Investitions-Gesellschaft Rosendahl (2.906.592,34 €), der Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG (66.120,00 €) sowie dem Sportverein Westfalia Osterwick (23.943,62 €) vor. An dieser Stelle wird auf die Angabe im Verbindlichkeitspiegel verwiesen. Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen für ein Dienstfahrzeug.

4. Darstellung der sonstigen langfristigen wesentlichen finanziellen Verpflichtungen

lfd.-Nr.	Vertragspartner	Grund	Laufzeit bis	Kündigungsmöglichkeit	vorauss. Betrag p. a.
1.	KAIRO	Überlassung Abwasserbeseitigungsanlagen	31.12.2016	3 Jahre	T€ 500
2.	Remondis (Rethmann)	Abfallsammlung und Beförderung, Wertstoffhof	31.12.2018		T€ 221
3.	Alba Städtereinigung	Straßenreinigung	31.12.2014 31.12.2017	2 Jahre	T€ 34 T€ 13
4.	Stadtwerke Coesfeld	Technische Geschäftsversorgung, Trinkwasserlieferung	31.12.2025 31.12.2025		T€ 8 T€ 316
5.	Grethen	Straßenbeleuchtung	30.06.2015		T€ 15
6.	Kath. Kirche	Kirchliches Büchereisystem	31.12.2014		T€ 5

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

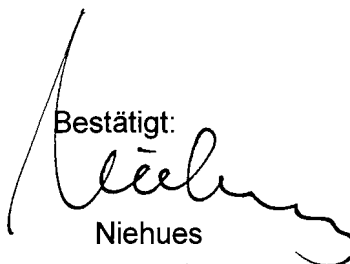
- Anlage 1: Anlagenspiegel
- Anlage 2: Forderungsspiegel
- Anlage 3: Sonderpostenspiegel (Teil A)
- Anlage 4: Sonderpostenspiegel (Teil B)
- Anlage 5: Übersicht über die Rückstellungen
- Anlage 6: Verbindlichkeitspiegel
- Anlage 7: Übersicht über die Investitionskredite

Rosendahl, den 20.08.2015

Aufgestellt:


Fuchs
Kämmerin

Bestätigt:


Niehues
Bürgermeister

Anlagenspiegel 2014

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12.2013	Zugänge 2014	Abgänge 2014	Umbuch- ungen 2014	Zugang / Abgang (zum Umlauf- vermögen)	Stand am 31.12.2014	Abschrei- bungen 2014	Umbch- ungen Abschrei- bungen 2014	Zuschrei- bungen 2014	Abschrei- bungen auf Abgänge 2014	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2014	am 31.12.2013
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Immaterielle Vermögensge- genstände	451.765,81	35.096,38	2.599,56	0	0	484.262,63	18.710,84	0	0	2.435,08	419.741,81	64.520,82	48.299,76
2. Sachanlagen	84.621.564,10	1.917.507,32	436.177,34	0	-15.746,25	86.087.147,83	2.638.361,85	0	0	179.464,17	22.471.578,06	63.615.569,77	64.608.883,72
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
2.1.1 Grünflächen	5.650.180,13	101.922,17	4.059,10	443.446,55	-15.746,25	6.175.743,50	97.088,77	137,66	0	0	650.004,11	5.525.739,39	5.097.402,45
2.1.2 Ackerland	766.126,23	0	697,20	0	0	765.429,03	0	0	0	0	0	765.429,03	766.126,23
2.1.3 Wald, Forsten	9.705,88	0	185,40	0	0	9.520,48	0	0	0	0	0	9.520,48	9.705,88
2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	32.849,05	0	0	-3.539,78	0	29.309,27	0	-137,66	0	0	0	29.309,27	32.711,39
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	482.829,41	2.615,70	0	0	0	485.445,11	5.764,93	0	0	0	35.769,39	449.675,72	452.824,95
2.2.2 Schulen	11.278.209,03	1.600,00	0	0	0	11.279.809,03	258.413,46	0	0	0	2.257.246,66	9.022.562,37	9.279.375,83
2.2.3 Wohnbauten	836.240,94	0	0	0	0	836.240,94	21.494,66	0	0	0	193.451,72	642.789,22	664.283,88
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.827.390,73	9.213,45	0,00	60.373,53	0	9.896.977,71	220.111,03	0	0	0	1.893.502,43	8.003.475,28	8.153.999,33
2.3 Infrastrukturvermögen													
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.339.544,26	12.316,95	524,60	0	0	6.351.336,61	0	0	0	0	0	6.351.336,61	6.339.544,26
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.368.679,21	0	0	0	0	1.368.679,21	41.945,05	0	0	0	295.993,89	1.072.685,32	1.114.630,37
2.3.3 Entwässerungs- und Abwas- serbeseitigungsanlagen	12.424.481,82	48.989,24	354.794,32	426.604,82	0	12.545.281,56	285.632,91	0	0	116.445,08	2.204.443,50	10.340.838,06	10.389.226,15
2.3.4 Straßennetz m. Wegen, Plät- zen u. Verkehrslenkungsanl.	27.214.364,54	21.316,95	833,00	401.932,35	0	27.636.780,84	1.263.210,10	16,73	0	833,00	11.178.829,00	16.457.951,84	17.297.929,37

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12.2013	Zugänge 2014	Abgänge 2014	Umbuch- ungen 2014	Zugang / Abgang (zum Umlauf- vermögen)	Stand am 31.12.2014	Abschrei- bungen 2014	Umbch- ungen Abschrei- bungen 2014	Zuschrei- bungen 2014	Abschrei- bungen auf Abgänge 2014	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2014	am 31.12.2013
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.3.5 Sonstige Bauten des Infra- strukturvermögens	3.508.910,89	195.080,81	0	0	0	3.703.991,70	171.645,45	0	0	0	1.643.720,44	2.060.271,26	2.036.835,90
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	56.598,76	0	0	0	0	56.598,76	0	0	0	0	0	56.598,76	56.598,76
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.555.001,70	149.586,11	67.503,06	202,55	0	2.637.287,30	146.864,36	0	0	55.594,12	1.090.513,56	1.546.773,74	1.555.758,38
2.7 Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	1.603.762,11	90.864,45	7.580,66	0	0	1.687.045,90	126.174,40	0	0	6.591,97	1.028.103,36	658.942,54	695.241,18
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	666.689,41	1.284.001,49	0	-1.329.020,02	0	621.670,88	16,73	-16,73	0	0	0	621.670,88	666.689,41
Zwischensumme Immaterielle Verm.-gegenstände / Sachanlagen	85.073.329,91	1.952.603,70	438.776,90	0	-15.746,25	86.571.410,46	2.657.072,69	0	0	181.899,25	22.891.319,87	63.680.090,59	64.657.183,48
3. Finanzanlagen													
3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	335.726,61	15.000,00	0	0	0	350.726,61	0	0	0	0	0	350.726,61	335.726,61
3.2 Beteiligungen	13.598,00	0	0	0	0	13.598,00	0	0	0	0	0	13.598,00	13.598,00
3.4 Wertpapiere des Anlagever- mögens	1.054.145,56	168.000,00	0	0	0	1.222.145,56	0	0	0	0	0	1.222.145,56	1.054.145,56
3.5 Ausleihungen	1.003.460,66	11.231,18	55.779,30	0	0	958.912,54	0	0	0	0	0	958.912,54	1.003.460,66
3.5.1 an verbundene Unternehmen	826.291,76	0	17.906,26	0	0	808.385,50	0	0	0	0	0	808.385,50	826.291,76
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	177.168,90	11.231,18	37.873,04	0	0	150.527,04	0	0	0	0	0	150.527,04	177.168,90
Zwischensumme Finanzanlagen	2.406.930,83	194.231,18	55.779,30	0	0	2.545.382,71	0	0	0	0	0	2.545.382,71	2.406.930,83
4. Summe des Anlagevermögens	87.480.260,74	2.146.834,88	494.556,20	0	-15.746,25	89.116.793,17	2.657.072,69	0	0	181.899,25	22.891.319,87	66.225.473,30	67.064.114,31

Gemeinde Rosendahl

Forderungsspiegel

Art der Forderung	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	425.788,80	148.075,45	15.143,12	262.570,23	409.913,79
2. Privatrechtliche Forderungen	327.047,21	327.047,21	0,00	0,00	344.469,64
3. Sonstige Vermögensgegenstände	72.872,24	72.872,24	0,00	0,00	13.013,83
4. Summe aller Forderungen und sonstiger Vermögensgegenstände	825.708,25	547.994,90	15.143,12	262.570,23	767.397,26

Gemeinde Rosendahl

Sonderpostenspiegel

Teil A					
Art der Sonderposten	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12. des H.-Jahres
	EUR	Zuführungen EUR	laufende Auflösung EUR	Abgang EUR	EUR
1. für Zuwendungen					
1.1 Investitionszuschüsse	16.739.987,13	844.168,91	974.719,11	3.110,87	16.606.326,06
2. für Beiträge					
2.1 Erschließungsbeiträge BauGB und KAG	5.000.528,83	555.598,43	286.712,88	0,00	5.269.414,38
2.2 Kanalanschlussbeiträge (ehem. Abwasserwerk)	2.484.894,90	57.171,40	125.525,63	0,00	2.416.540,67
2.3 für Grabeinfassungen Friedhof Holtwick	46.788,09	1.590,00	1.666,78	0,00	46.711,31
3. für den Gebührenaussgleich					
3.1 für kostenrechnende Einrichtung Übergangsheime	0,00	14.162,82	0,00	0,00	14.162,82
3.2 für kostenrechnende Einrichtung Abfallbeseitigung	5.954,94	7.787,41	5.166,25	0,00	8.576,10
3.3 für kostenrechnende Einrichtung Abwasserbeseitigung	27.802,80	105.261,39	4.450,76	0,00	128.613,43
3.4 für kostenrechnende Einrichtung Straßenreinigung	2.214,33	2.957,94	2.214,33	0,00	2.957,94
4. Sonstige Sonderposten					
4.1 Ertragszuschüsse ehem. Wasserwerk	511.118,90	42.914,84	56.491,98	0,00	497.541,76
4.2 weitere Investitionsbeteiligungen	458.764,09	56.324,63	29.381,53	0,00	485.707,19
5. Summe aller Sonderposten	25.278.054,01	1.687.937,77	1.486.329,25	3.110,87	25.476.551,66

*) davon Umbuchungen gegen die Allgemeine Rücklage: 2.135,55 €

Gemeinde Rosendahl

Sonderpostenspiegel

Teil B					
Art der Sonderposten	Gesamtbetrag am 31.12. des H.-Jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	EUR
1. für Zuwendungen					
1.1 Investitionszuschüsse	16.606.326,06	974.719,11	3.898.876,44	11.732.730,51	16.739.987,13
2. für Beiträge					
2.1 Erschließungsbeiträge BauGB und KAG	5.269.414,38	286.712,88	1.146.851,52	3.835.849,98	5.000.528,83
2.2 Kanalanschlussbeiträge (ehem. Abwasserwerk)	2.416.540,67	125.525,63	502.102,52	1.788.912,52	2.484.894,90
2.3 für Grabeinfassungen Friedhof Holtwick	46.711,31	1.666,78	6.667,12	38.377,41	46.788,09
3. für den Gebührenaussgleich					
3.1 für kostenrechnende Einrichtung Übergangsheime	14.162,82	0,00	14.162,82	0,00	0,00
3.2 für kostenrechnende Einrichtung Abfallbeseitigung	8.576,10	1.853,02	6.723,08	0,00	5.954,94
3.3 Für kostenrechnende Einrichtung Abwasserbeseitigung	128.613,43	23.352,04	105.261,39	0,00	27.802,80
3.4 für kostenrechnende Einrichtung Straßenreinigung	2.957,94	0,00	2.957,94	0,00	2.214,33
4. Sonstige Sonderposten					
4.1 Ertragszuschüsse ehem. Wasserwerk	497.541,76	56.491,98	225.967,92	215.081,86	511.118,90
4.2 weitere Investitionsbeteiligungen	485.707,19	29.381,53	117.526,12	338.799,54	458.764,09
5. Summe aller Sonderposten	25.476.551,66	1.499.702,97	6.027.096,87	17.949.751,82	25.278.054,01

Übersicht der Rückstellungen

	Stand 01.01.2014	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2014
Pensionsrückstellung	6.065.579,00	214.321,00	228.630,00	654.512,00	6.277.140,00
Summe Pensionsrückstellung	6.065.579,00	214.321,00	228.630,00	654.512,00	6.277.140,00
Beihilferückstellung	1.594.209,00	64.148,00	68.136,00	195.488,00	1.657.413,00
Summe Beihilferückstellung	1.594.209,00	64.148,00	68.136,00	195.488,00	1.657.413,00
Unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	21.000,00	21.000,00
Summe Unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	21.000,00	21.000,00
Urlaub	55.220,00	55.220,00	0,00	55.630,00	55.630,00
Überstunden	211.220,00	211.220,00	0,00	223.335,00	223.335,00
Summe Personalrückstellungen	266.440,00	266.440,00	0,00	278.965,00	278.965,00
Altersteilzeit	173.912,56	89.162,01	0,00	0,00	84.750,55
Erstattungsanspruch nach § 107b BeamtVG	17.975,00	0,00	0,00	1.334,00	19.309,00
Besoldungsanpassung 2013 Beamte/Vers.-empf.	289.410,00	285.112,12	4.297,88	0,00	0,00
Wirtschaftsprüfungskosten 2012	6.307,00	6.307,00	0,00	0,00	0,00
Wirtschaftsprüfungskosten 2013	19.992,00	16.422,00	0,00	0,00	3.570,00
Wirtschaftsprüfungskosten 2014	0,00	0,00	0,00	20.170,00	20.170,00
Prüfungskosten Gemeindeprüfungsanstalt	0,00	0,00	0,00	11.250,00	11.250,00
RPA Coesfeld	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Schulbeförderungskosten Sekundarschule	78.700,00	0,00	0,00	26.640,00	105.340,00
Schulbeförderungskosten Grundschule	174.183,45	0,00	0,00	79.680,00	253.863,45
Volkshochschule und Weiterbildungen	21.537,14	2.784,74	4.715,26	0,00	14.037,14
Abrechnung Sachkosten Fröbelschule (Förderschule)	48.394,30	17.500,00	0,00	14.690,00	45.584,30
Rückzahlungsansprüche AsylbLG	11.210,68	2.583,20	0,00	0,00	8.627,48
Wasserwerk Gewerbesteuer	5.350,00	848,95	4.501,05	8.000,00	8.000,00
Wasserwerk KSt./SolZ.	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00	0,00
Abwasserabgabe	54.500,00	49.578,52	2.421,48	49.500,00	52.000,00
Summe Andere Rückstellungen	908.672,13	470.298,54	21.135,67	211.264,00	628.501,92
Summe Sonstige Rückstellungen	1.175.112,13	736.738,54	21.135,67	490.229,00	907.466,92
Gesamtsumme Rückstellungen	8.834.900,13	1.015.207,54	317.901,67	1.361.229,00	8.863.019,92

Verbindlichkeitspiegel gemäß § 47 GemHVO NRW

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag des Haus- haltsjahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich	3.321,33	830,34	2.490,99	0	4.151,67
2.5 Von Kreditinstituten	8.597.377,42	376.411,57	1.557.962,00	6.663.003,85	8.959.335,60
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	613.518,73	613.518,73	0	0	427.975,28
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	171.357,58	171.357,58	0	0	213.959,52
7. Sonstige Verbindlichkeiten	83.885,59	83.885,59	0	0	46.215,88
8. Erhaltene Anzahlungen	2.534.324,82	1.645.822,89	827.501,93	61.000,00	2.850.653,60
9. Summe aller Verbindlichkeiten	12.003.785,47	2.891.826,70	2.387.954,92	6.724.003,85	12.502.291,55

Haftungsverhältnisse Bürgschaften 2.996.655,96 € (Vorjahr: 3.177.224,99 €)

01 Gemeinde Rosendahl

Übersicht Investitionskredite 31.12.2014

Finanz- nummer	Kreditgeber	Vertrags- nummer	Kredit- ermächti- gung	Wertstellungs- betrag	Zahldatum	Tilgungsbe- trag	Zins- satz	Zinsen	Gesamt- zahlbetrag	Zinsbin- dung	Ist-Stand zum Jahresende
				€		€	%	€	€		€
00000003	Wfa Anstalt der NRW.BANK	6402901000	30.06.2003	12.455,07	30.06.2014 30.12.2014	415,17 415,17	6,0000	112,10 99,64	553,22 540,76		3.321,33
00000004	WL-Bank	10504804	28.06.2005	83.342,68	30.03.2014 30.06.2014 30.09.2014 30.12.2014	522,99 527,78 532,63 537,51	3,6700	625,06 620,27 615,42 610,54	1.148,05 1.148,05 1.148,05 1.148,05	30.06.2035	66.005,89
00000009	NRW.Bank	3508030479	04.08.1999	1.278.229,70	30.03.2014 30.06.2014 30.07.2014	6.886,16 6.977,92 0,00	5,3300	13.341,83 13.250,07 4.385,70	20.227,99 20.227,99 991.784,84	31.12.2014	0,00
00000010	WL-Bank	10504801	26.07.1999	1.278.229,70	30.03.2014 30.06.2014 30.07.2014	7.025,59 7.119,21 0,00	5,3300	13.202,40 13.108,78 4.337,98	20.227,99 20.227,99 980.992,09		0,00
00000011	WL-Bank	10504802	18.04.2001	1.022.583,76	30.03.2014 30.06.2014 30.09.2014 30.12.2014	5.059,47 5.127,64 5.196,74 5.266,76	5,3900	11.276,31 11.208,14 11.139,04 11.069,02	16.335,78 16.335,78 16.335,78 16.335,78	30.04.2016	816.181,58
00000012	WL-Bank	10504803	06.02.2003	748.000,00	30.03.2014 30.06.2014 30.09.2014 30.12.2014	3.099,45 3.135,25 3.171,47 3.208,10	4,6200	7.409,95 7.374,15 7.337,93 7.301,30	10.509,40 10.509,40 10.509,40 10.509,40	30.01.2018	628.939,46
00000015	Sparkasse Westmün- sterland -Zins und Tilgung Kredite-	662304112	18.01.1988	2.965,49	30.01.2014	43,56	0,7500	0,16	43,72	30.07.2014	0,00
00000016	Sparkasse Westmün- sterland -Zins und Tilgung Kredite-	662304104	12.10.1987	9.714,55	30.01.2014	189,29	0,7500	0,71	190,00	30.07.2014	0,00
00000017	Sparkasse Westmün- sterland -Zins und Tilgung Kredite-	662304120	18.01.1988	7.746,07	30.01.2014	153,30	0,7500	0,57	153,87	30.07.2014	0,00
00000022	WL-Bank	10504804	28.06.2005	606.657,31	30.03.2014 30.06.2014 30.09.2014 30.12.2014	3.806,81 3.841,74 3.876,98 3.912,56	3,6700	4.549,89 4.514,96 4.479,72 4.444,14	8.356,70 8.356,70 8.356,70 8.356,70	30.06.2035	480.462,88

Finanz- nummer	Kreditgeber	Vertrags- nummer	Kredit- ermächti- gung	Wertstellungs- betrag	Zahldatum	Tilgungsbe- trag	Zins- satz	Zinsen	Gesamt- zahlbetrag	Zinsbin- dung	Ist-Stand zum Jahresende
				€		€	%	€	€		€
00000023	WL-Bank	10504800	28.12.1993	589.519,54	30.06.2014 30.12.2014	7.894,43 8.086,27	4,8600	9.378,49 9.186,65	17.272,92 17.272,92	30.12.2023	369.965,32
00000029	WL-Bank	10504805	30.11.2006	1.475.622,04	30.05.2014 30.11.2014	18.308,52 18.665,99	3,9050	24.469,35 24.111,88	42.777,87 42.777,87	30.11.2035	1.216.257,26
00000030	WL-Bank	10504806	29.09.2006	184.065,05	30.03.2014 30.09.2014	6.813,79 6.940,53	3,7200	1.874,08 1.747,34	8.687,87 8.687,87	30.09.2020	87.002,66
00000032	Provinzial- Versicherung	GED2500232	21.12.2010	74.978,29	31.12.2014	14.995,66	1,4600	875,75	15.871,41		44.986,97
00000033	Sparkasse Westmün- sterland -Zins und Tilgung Kredite-	635181076	14.02.2012	996.403,61	30.03.2014 30.06.2014 30.09.2014 30.12.2014	9.100,36 9.175,21 9.250,68 9.326,76	3,2900	7.585,50 7.510,65 7.435,18 7.359,10	16.685,86 16.685,86 16.685,86 16.685,86	30.06.2032	885.396,12
00000034	Sparkasse Westmün- sterland -Zins und Tilgung Kredite-	635181225	01.03.2012	999.036,91	30.03.2014 30.06.2014 30.09.2014 30.12.2014	8.934,90 9.009,06 9.083,83 9.159,23	3,3200	7.674,78 7.600,62 7.525,85 7.450,45	16.609,68 16.609,68 16.609,68 16.609,68	30.09.2032	888.485,77
00000036	Sparkasse Westmün- sterland -Zins und Tilgung Kredite-	636218497 (4330600)	02.12.2013	599.865,74	02.01.2014 31.03.2014 01.04.2014 30.06.2014 01.07.2014 30.09.2014 01.10.2014 31.12.2014	0,00 6.817,00 0,00 6.817,00 0,00 6.817,00 0,00 6.817,00	3,6900	1.834,93 0,00 5.470,87 0,00 5.407,99 0,00 5.345,10 0,00	1.834,93 6.817,00 5.470,87 6.817,00 5.407,99 6.817,00 5.345,10 6.817,00	01.10.2035	565.780,74
00000037	Sparkasse Westmün- sterland -Zins und Tilgung Kredite-	636219362 (4330702)	31.12.2013	657.598,52	31.03.2014 01.04.2014 30.06.2014 01.07.2014 30.09.2014 01.10.2014 30.12.2014	9.133,00 0,00 9.133,00 0,00 9.133,00 0,00 9.133,00	3,6800	0,00 6.049,91 0,00 5.965,88 0,00 5.881,86 0,00	9.133,00 6.049,91 9.133,00 5.965,88 9.133,00 5.881,86 9.133,00	01.01.2032	621.066,52
00000038	Sparkasse Westmün- sterland -Zins und Tilgung Kredite-	636285405 (4330627)	30.07.2014	987.399,14	30.07.2014 30.09.2014 30.12.2014	0,00 12.343,00 12.343,00	3,7700	0,00 6.320,15 9.189,90	0,00 18.663,15 21.532,90	31.03.2034	962.713,14
00000039	Volksbank Baumberge -Zins- und Tilgung-	200015130 (4330655)	30.07.2014	976.654,11	30.07.2014 01.10.2014	0,00 12.521,00	3,7700	0,00 6.251,38	0,00 18.772,38	01.01.2034	964.133,11
Gesamtwerte:				12.591.067,28		335.801,47		345.919,42	2.645.826,04		8.600.698,75

Lagebericht



Lagebericht zum Jahresabschluss 2014

1. Rahmenbedingungen der gemeindlichen Verwaltungstätigkeit

Mit Ablauf des Jahres 2005 hat die Gemeinde Rosendahl den kameralistischen Buchungsbetrieb eingestellt. Seit dem 01.01.2006 erfolgt die Abbildung der Geschäftsvorfälle nach kaufmännischen Grundsätzen. Rechtliche Grundlage hierfür ist das am 01.01.2005 in Kraft getretene Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunales Finanzmanagementgesetz NRW - NKFG NRW). Aufgrund dieses Gesetzes ist die Umstellung von der Kameralistik auf die Doppik nach einer Übergangsfrist von vier Jahren für alle Kommunen in NRW zum 01.01.2009 verbindlich geworden. Für die Gemeinde Rosendahl ist der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2014 bereits der neunte Jahresabschluss nach den Regeln des neuen kommunalen Haushaltsrechts.

2. Ergebnisüberblick und Rechenschaft

a.) Haushaltsjahre 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 und 2014 im Vergleich

Mit dem nunmehr vorliegenden neunten NKF-Jahresabschluss ist eine weitere Verbreiterung beim Vergleich mehrerer Haushaltsjahre möglich. Nachfolgend werden daher die wesentlichen Eckdaten der Haushaltsjahre 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 und 2014 gegenüber gestellt:

Vergleich Gesamtdaten:

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2009	Rechnungsergebnis 2010	Rechnungsergebnis 2011	Rechnungsergebnis 2012	Rechnungsergebnis 2013	Rechnungsergebnis 2014	Abweichung 2013 / 2014	
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	%
<u>Ergebnisrechnung</u>								
Ordentliche Erträge	20.391,6	19.676,1	18.873,3	17.784,2	19.366,3	20.173,2	807,0	3,99%
Finanzerträge	73,4	115,4	60,0	64,2	36,9	36,9	0,0	0,00%
Außerordentliche Erträge	174,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00%
Erträge gesamt	20.639,1	19.791,5	18.933,3	17.848,4	19.403,2	20.210,2	807,0	3,99%
Ordentliche Aufwendungen	21.007,2	20.592,2	19.903,3	19.055,1	18.367,4	18.992,8	625,4	3,29%
Finanzaufwendungen	528,4	500,5	470,3	502,9	400,5	346,0	-54,5	-15,75%
Außerordentl. Aufwend.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00%
Aufwendungen gesamt	21.535,6	21.092,7	20.373,6	19.558,0	18.767,9	19.338,8	570,9	2,95%
Jahresergebnis	-896,5	-1.301,2	-1.440,3	-1.709,6	635,3	871,4	236,1	27,09%

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2009	Rechnungsergebnis 2010	Rechnungsergebnis 2011	Rechnungsergebnis 2012	Rechnungsergebnis 2013	Rechnungsergebnis 2014	Abweichung 2013 / 2014	
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	%
Finanzrechnung								
Einzahlungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit	18.403,1	17.386,8	16.972,2	15.859,6	17.027,2	17.604,2	577,0	3,27%
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.824,6	1.833,9	2.011,5	1.720,1	1.520,2	1.815,5	295,3	16,27%
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	48,6	145,6	50,6	2.030,8	1.289,2	2.014,3	725,1	36,00%
Einzahlungen gesamt	20.276,3	19.366,3	19.034,3	19.610,5	19.836,6	21.434,0	1.597,4	7,45%
Auszahlungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit	18.107,1	18.262,6	16.609,1	16.347,6	15.274,9	15.794,0	519,1	3,29%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.620,3	1.903,8	1.446,1	1.510,3	1.175,4	1.656,0	480,6	29,02%
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	966,5	295,6	322,0	2.321,4	1.555,5	2.326,8	771,3	33,15%
Auszahlungen gesamt	20.693,9	20.462,0	18.377,2	20.179,3	18.005,8	19.776,8	1.771,0	8,95%
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-417,6	-1.095,7	657,1	-568,8	1.698,2	1.657,2	-41,0	-2,47%

Zum Vergleich einzelner Haushaltspositionen wird auf die Gesamtergebnisrechnung und die Gesamtfinanzrechnung sowie die Teilrechnungen der einzelnen Produktbereiche, Budgets und Produkte verwiesen. Sie enthalten neben den Planansätzen, dem Rechnungsergebnis und dem Vergleich zwischen Planung und Ergebnis für das Jahr 2014 auch die Abbildung der Ergebnisse des Jahresabschlusses 2013. Ein Vergleich der Jahre 2013 und 2014 in den Einzelpositionen ist somit ohne weiteres möglich.

b.) Ertragslage, Aufwandssituation, Jahresergebnis

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt in der Betrachtung erhöhte ordentliche Erträge (1.461.779,95 € bzw. 7,25 %) bei erhöhten ordentlichen Aufwendungen (644.862,94 € bzw. 4,55 %). Die Verbesserung des Jahresergebnisses gegenüber der Planung beträgt somit 815.948,31 € von 55.430 € (Ergebnisplanung) auf 871.378,31 € (Ergebnisrechnung).

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

gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

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

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

Die Gründe für den Jahresüberschuss liegen in erster Linie bei der äußerst positiven Entwicklung der Erträge. Bei den ordentlichen Erträgen ist gegenüber 2013 ein Zugang von insgesamt 806.981,93 € (3,99 %) zu verzeichnen. Die Höhe der Erträge in 2014 beläuft sich auf insgesamt 20.210.157,65 €.

Im Vergleich zum Jahr 2013 ist eine Steigerung der Aufwendungen festzustellen. Die Aufwandserhöhungen betragen 570.928,23 € bzw. 2,95 %. In Höhe der Differenz zwischen Mehrerträgen und Mehraufwendungen von 236.053,70 € ergibt sich eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem Jahr 2013. Aus der Addition des Jahresüberschusses 2013 (635.324,61 €) und der vorgenannten Ergebnisverbesserung errechnet sich der Jahresüberschuss 2014 in Höhe von 871.378,31 €.

Vergleichsdaten:

	Ergebnis 2013 in €	Ansatz 2014 in €	Ergebnis 2014 in €	Vergleich 2013 / 2014 in €	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2014
Ordentliche Erträge	19.366.303,49	18.711.435	20.173.214,95	806.911,46	1.461.779,95
Ordentliche Aufwendungen	18.367.352,44	18.347.945	18.992.807,94	625.455,50	644.862,94
Ordentliches Ergebnis	998.951,05	363.490	1.180.407,01	181.455,96	816.917,01
Finanzerträge	36.872,23	62.795	36.942,70	70,47	-25.852,30
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	400.498,67	370.855	345.971,40	-54.527,27	-24.883,60
Finanzergebnis	-363.626,44	-308.060	-309.028,70	+54.597,74	-968,70
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	635.324,61	55.430	871.378,31	236.053,70	815.948,31

Die wesentlichen Veränderungen in der Ertrags- und Aufwandsentwicklung gegenüber dem Jahr 2013 lassen sich wie folgt zusammenfassen:

- Erträge:
- a) Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (*Pos. 1 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von insgesamt 642.702,03 €, insbesondere aufgrund von Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer (525.857,03 €) sowie Mehrerträgen bei dem Anteil an der Einkommensteuer (118.388,21 €).
 - b) Mehrerträge bei den Zuweisungen und allgemeinen Umlagen (*Pos. 2 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 71.786,03 €, insbesondere bedingt durch die höhere Auflösung der Schulpauschale im Produkt Gebäudemanagement (87.470,65 €). Außerdem sind die geringeren Schlüsselzuweisungen in Höhe von 23.816,00 € zu beachten.
 - c) Mehrerträge bei den sonstigen Transfererträgen (*Pos. 3 der Ergebnisrechnung*) mit einem Betrag von 3.629,67 € gegenüber dem Jahr 2013.
 - d) Höhere öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (*Pos. 4 der Ergebnisrechnung*) mit einem Mehrertrag von 77.736,33 € im Vergleich zu 2013. Hier sind zum einen die erhöhten Elternbeiträge für Betreuungsmaßnahmen (20.200,80 €) und die gestiegenen Benutzungsgebühren für Unterkünfte für Asylbewerber in Höhe von 30.780,35 € zu nennen.
 - e) Erhöhte privatrechtliche Leistungsentgelte (*Pos. 5 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 26.852,75 €. Inbegriffen sind hier die Mehrerträge durch Kulturveranstaltungen in Höhe von 19.525,95 €.

- f) Mindererträge bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (*Pos. 6 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von insgesamt 288.626,86 €; insbesondere durch verminderte Erträge bei den Kostenerstattungen im Bereich der SGB II / SGB XII. Ebenfalls sind die Mehrerträge bei der Kostenerstattung vom Schulzweckverband zu beachten.
- g) Mehrerträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (*Pos. 7 der Ergebnisrechnung*) in Höhe von 272.847,64 €, die vor allem auf erhöhte Erträge aus der anteiligen Rückstellungsauflösung im Bereich Personalmanagement aufgrund eines Todesfalls (296.766,00 €) zurückzuführen sind.

- Aufwand:
- a) Erhöhte Personalaufwendungen (*Pos. 11 der Ergebnisrechnung*) um 190.338,12 €, die ihren fast hauptsächlichen Grund in der erhöhten Zuführung zur Rückstellung für Pensionsverpflichtungen (120.346,00 €) haben.
 - b) Verminderte Versorgungsaufwendungen (*Pos. 12 der Ergebnisrechnung*) um 111.093,13 €, insbesondere bedingt durch die Auflösung der Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger (148.262,00 €).
 - c) Die gestiegenen Gesamtaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (*Pos. 13 der Ergebnisrechnung*) in einer Größenordnung von 473.707,64 € gegenüber dem Jahr 2013 sind größtenteils durch Mehraufwendungen in den Bereichen Gebäudeunterhaltung (96.245,07 €), Abwassergebühren (112.436,40 €) und den Unterhaltungsaufwendungen für die Wasserversorgung (111.059,24 €) entstanden. Minderaufwendungen sind dagegen im Bereich der Energieversorgung (Gas) in Höhe von 26.522,40 € zu verzeichnen.
 - d) Minderaufwendungen bei den Abschreibungen i. H. v. 104.685,61 €.
 - e) erhöhte Transferaufwendungen (*Pos. 15 der Ergebnisrechnung*) i. H. v. 215.439,11 €; insbesondere bei der Kreisumlage um 141.190,00 €, bei der Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit (147.660,81 €) und der Gewerbesteuerumlage (94.966,44 €).

Trotz der Mehrerträge im abgelaufenen Haushaltsjahr gegenüber dem Jahr 2013 ist die Ertragslage der Gemeinde Rosendahl vor dem Hintergrund erheblicher Schwankungen, insbesondere beim Gewerbesteueraufkommen aber auch bei den Anteilen an der Einkommensteuer, weiterhin als instabil zu bezeichnen. Die vorstehende Zusammenfassung der Aufwandsentwicklung macht deutlich, dass die erhöhten Aufwendungen zum Großteil durch externe Einflüsse und Entscheidungen bedingt wurden.

3. Liquidität

Für die Finanzrechnung 2014 ergibt der Vergleich mit den Ergebnissen der Finanzrechnung 2013 bzw. den Planansätzen des Haushaltes 2014 folgendes Bild:

Bezeichnung	Finanzrechnung 2013 in €	Finanzplan 2014 in €	Finanzrechnung 2014 in €	Vergleich 2013/ 2014 in €	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2014
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.027.198,74	16.673.850	17.604.168,19	576.969,45	930.318,19
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.520.216,32	1.917.530	1.815.553,58	295.337,26	-101.976,42
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.289.244,46	2.008.740	2.014.344,47	725.100,01	5.604,47
Summe d. Einzahlungen	19.836.659,52	20.600.120	21.434.066,24	1.597.406,72	833.946,24
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.407.561,18	15.964.725	15.794.042,99	386.481,81	-170.682,01
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.175.375,52	2.186.805	1.656.015,81	480.640,29	-530.789,19
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.555.520,26	2.317.880	2.326.841,77	771.321,51	8.961,77
Summe d. Auszahlungen	18.138.456,96	20.469.410	19.776.900,57	1.638.443,61	-692.509,43
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.698.202,56	130.710	1.657.165,67	-41.036,89	1.526.455,67

Der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessert sich gegenüber der Planung um 1.101.000,20 €. Er bildet damit den Schwerpunkt der vorstehenden Gesamtverbesserung von 1.526.455,67 €. Ursächlich für die Gesamtverbesserung gegenüber der Planung sind, wie vorstehend ausgewiesen, verminderte Auszahlungen mit 692.509,43 € bei erhöhten Einzahlungen in Höhe von 833.946,24 €. Die erhöhten Einzahlungen haben ihren Schwerpunkt bei den Steuern (882.358,19 €) sowie sonstigen Einzahlungen (278.261,43 €), gegenüber verringerten Einzahlungen bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (-220.255,74 €).

Auch der Saldo aus Investitionstätigkeit verbessert sich gegenüber der Planung. Diese Verbesserung ergibt sich insbesondere aus verringerten Auszahlungen (530.789,19 €) unter Berücksichtigung von verminderten Einzahlungen (101.976,42 €). Die gesunkenen Ein- und Auszahlungen für die Investitionstätigkeit verteilen sich auf verschiedene Bereiche. Abweichungen gegenüber der Planung ergeben sich bei

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

- a) Investitionszuwendungen vom Land - 29.991,94 €
(Produkt 10 / 01.015 – Gebäudemanagement)

- | | | |
|----|---|---------------|
| b) | Einzahlung aus Veräußerung von Wohnbaugrundstücken
(Produkt 11 / 01.016 – Grundstücksmanagement) | - 33.406,90 € |
| c) | Einzahlung aus Veräußerung Gewerbegrundstücke
(Produkt 11 / 01.016 – Grundstücksmanagement) | - 52.353,31 € |
| d) | Investitionszuwendungen vom Land
(Produkt 40 / 02.007 – Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz) | 15.199,78 € |

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

- | | | |
|----|--|----------------|
| a) | Auszahlungen für bewegliches Vermögen
(Produkt 10 / 01.015 – Gebäudemanagement) | - 60.146,00 € |
| b) | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden
(Produkt 11 / 01.016 – Grundstücksmanagement) | - 182.577,80 € |
| c) | Auszahlungen für Baumaßnahmen
(Produkt 29 / 11.001 – Wasserversorgung) | 105.727,50 € |
| e) | Auszahlungen für Baumaßnahmen/bewegl. Vermögen
(Produkt 56 / 11.003 – Abwasserbeseitigung) | - 199.079,51 € |
| f) | Auszahlungen für Baumaßnahmen
(Produkt 57 / 12.001 – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen) | - 139.316,65 € |
| g) | Auszahlungen für Baumaßnahmen
(Produkt 59 / 13.001 – Natur- und Landschaftsschutz) | - 45.585,00 € |

4. Investitionen und Finanzierung

Mit 1.656.015,81 € liegen die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit um 530.789,19 € unterhalb des Planwertes (siehe Ziffern 24 – 30 der Gesamt-Finanzrechnung / Seite 13). Diesen Investitionsauszahlungen stehen spezielle, im Gegensatz zu Investitionskrediten, nicht zurückzuzahlende Finanzierungsmittel in Höhe von 1.815.553,58 € gegenüber (siehe Ziffern 18 – 23 der Gesamt-Finanzrechnung / Seite 13). Die speziellen Finanzierungsmittel decken daher den Finanzierungsbedarf vollständig. Darüber hinaus tragen die im Haushaltsjahr nicht verwendeten speziellen Finanzierungsmittel mit einem Teilbetrag von 159.537,77 € zur Stärkung der Liquidität am Bilanzstichtag bei.

Die investiven Auszahlungen in Höhe von 1.656.015,81 € betreffen mit einem Anteil von 1.132.235,63 € Hoch- und Tiefbaumaßnahmen sowie sonstige Baumaßnahmen, mit einem Anteil von 327.157,98 € Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen, mit einem Anteil von 183.000,00 € Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen, mit einem Anteil von 9.200,00 € Auszahlungen für aktivierbare Zuwen-

dungen sowie mit einem Anteil von 4.422,20 € Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden.

5. Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2014 beträgt 72.539.829,83 € und weist damit eine Erhöhung gegenüber der Bilanz zum 31.12.2013 um 616.214,10 € (0,86 %) aus.

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen von 66.225.473,30 € (91,30 % der Bilanzsumme) geprägt. Der mit 63.615.569,77 € (96,06 % des Anlagevermögens) bedeutsamste Anteil entfällt auf die Sachanlagen. Bei den Sachanlagen sind das kommunale Infrastrukturvermögen mit 36.283.083,09 € (54,79 % des Anlagevermögens) und die bebauten Grundstücke mit 18.118.502,59 € (27,36 % des Anlagevermögens) besonders hervorzuheben.

Die im Wesentlichen aus Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen bestehenden Finanzanlagen stellen mit 2.545.382,71 € insgesamt 3,84 % des Anlagevermögens dar.

Das Umlaufvermögen umfasst 5.809.704,03 € (8,01 % der Bilanzsumme). Hierin enthalten sind neben den Vorräten auch die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 825.708,25 € (1,14 % der Bilanzsumme) sowie die liquiden Mittel in Höhe von 4.133.641,46 € (5,70 % der Bilanzsumme).

Auf die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten entfällt mit 504.652,50 € ein Anteil von 0,70 % der Bilanzsumme.

Das Eigenkapital nimmt neben den eigenkapitalähnlichen Sonderposten eine dominierende Position auf der Passivseite der Bilanz ein. Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt 25.894.324,88 € (35,70 % der Bilanzsumme). Im Einzelnen setzt es sich zusammen aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 24.387.621,96 €, der Ausgleichsrücklage in Höhe von 635.324,61 € und dem Jahresüberschuss 2014 in Höhe von 871.378,31 €.

Als eigenkapitalähnliche Positionen sind die Sonderposten für Zuwendungen, Beiträge, Gebührenüberschüsse und sonstige Sonderposten der größte Passivposten der Bilanz mit 25.476.551,66 € (35,12 % der Bilanzsumme).

Die Rückstellungen belaufen sich zum 31.12.2014 auf 8.863.019,92 € (12,22 % der Bilanzsumme). Bilanziert sind Pensionsrückstellungen (einschl. Beihilferückstellungen) und sonstige Rückstellungen. Sonstige Rückstellungen sind u.a. gebildet worden für die Erfassung von Ansprüchen aus Überstunden, Urlaub, Altersteilzeit, Schülerbeförderung und die Prüfung der Jahresabschlüsse.

Die Summe der Verbindlichkeiten beträgt 12.003.785,47 € (16,55 % der Bilanzsumme).

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten mit 302.147,90 € (0,42 % der Bilanzsumme) beinhalten überwiegend Nutzungsrechte für den kommunalen Friedhof in Holtwick.

6. Entwicklung des Anlagevermögens

Den Zugängen im Anlagevermögen (2.146.834,88 €) stehen Abgänge im Anlagevermögen (312.656,95 €) sowie Abschreibungen (2.657.072,69 €) gegenüber. Unter Einbeziehung von Zugängen und Abgängen zwischen dem Anlage- und dem Umlaufvermögen ergibt sich per Saldo eine Minderung der Buchwerte zum Bilanzstichtag um 838.641,01 €.

7. Entwicklung der Sonderposten

Bezeichnung	Stand 01.01.14 T€	Auflösung T€	Abgänge T€	Zuführung T€	Stand 31.12.14 T€
für Zuwendungen	16.740,0	974,7	3,1	844,1	16.606,3
für Beiträge	7.532,2	413,9	0,0	614,4	7.732,7
für Gebührenausschlag	35,9	11,8	0,0	130,2	154,3
Sonstige Sonderposten	969,9	85,9	0,0	99,2	983,2
Summe	25.278,1	1.486,3	3,1	1.687,9	25.476,6

8. Entwicklung der Rückstellungen

Bezeichnung	Stand 01.01.14 T€	Inanspruch- nahme/ Auflösung T€	Zuführung T€	Stand 31.12.14 T€
Pensionsrückstellungen	6.065,6	442,9	654,4	6.277,1
Beihilferückstellungen	1.594,2	132,3	195,5	1.657,4
Instandhaltungsrückstellungen	0,0	0,0	21,0	21,0
Sonstige Rückstellungen	1.175,1	757,9	490,3	907,5
Summe	8.834,9	1.333,1	1.361,2	8.863,0

Die sonstigen Rückstellungen reduzieren sich, wie vorstehend ausgewiesen, auf 907.466,92 € (-267.645,21 €). Veränderungen ergeben sich unter anderem bei folgenden Produkten bzw. aufgrund nachfolgender Sachverhalte:

01.005	Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen (Prüfung Jahresabschlüsse / sonstige Prüfungen)	Zugang	31.420,00 €
		Abgang	22.729,00 €
01.010	Personalmanagement (Rückstellungen Gleitzeit / Urlaub / Altersteilzeit / Besoldungsanpassung)	Zugang	278.965,00 €
		Abgang	645.012,01 €
03.001	Grundschulen (Abrechnung Schülerbeförderung)	Zugang	26.640,00 €
		Abgang	0,00 €
03.002	Verbundschule (Abrechnung Schülerbeförderung)	Zugang	79.680,00 €
		Abgang	0,00 €
03.003	Förderschule (Abrechnung Betriebskosten)	Zugang	14.690,00 €
		Abgang	17.500,00 €
11.001	Wasserversorgung (Steuerrückstellungen)	Zugang	8.000,00 €
		Abgang	10.550,00 €
11.003	Abwasserbeseitigung (Abwasserabgabe)	Zugang	49.500,00 €
		Abgang	52.000,00 €

9. Wirtschaftliche Gesamtlage

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

Analysebereich	Kennzahl	Berechnung	Kennzahlenwert	
			2014	2013
Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	Aufwanddeckungsgrad	Ordentliche Erträge x 100	106,2 %	105,4 %
		Ordentliche Aufwendungen		
	Eigenkapitalquote 1	Eigenkapital x 100	35,8 %	34,8 %
		Bilanzsumme		
	Eigenkapitalquote 2	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100	69,4 %	68,5 %
		Bilanzsumme		

Analysebereich	Kennzahl	Berechnung	Kennzahlenwert	
			2014	2013
	Fehlbetragsquote	Negatives Jahresergebnis x (-100)	0 %	0 %
		Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage		
Vermögenslage	Infrastrukturquote	Infrastrukturvermögen x 100	50,1 %	51,7 %
		Bilanzsumme		
	Abschreibungsintensität	Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen x 100	14,0 %	15,0 %
		Ordentliche Aufwendungen		
	Drittfinanzierungsquote	Erträge aus Auflösung von Sonderposten x 100	55,6 %	60,2 %
		Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen		
Finanzlage	Anlagendeckungsgrad 2	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100	98,0 %	95,9 %
		Anlagevermögen		
	Liquidität 2. Grades	(Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) x 100	161,9 %	132,1 %
		Kurzfristige Verbindlichkeiten		
	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100	4,0 %	3,2 %
		Bilanzsumme		
Ertragslage	Zinslastquote	Gesamtfinanzaufwendungen x 100	1,8 %	2,2 %
		Ordentliche Gesamtaufwendungen		
	Netto-Steuerquote	(Steuererträge - GWSt.-Umlage - Finanzbeteilig. Fonds Dt. Einheit) x 100	51,6 %	50,9 %
		Ordentliche Erträge - GWSt.-Umlage - Finanzbeteilig. Fonds Dt. Einheit		
	Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen x 100	15,0 %	15,3 %
		Ordentliche Erträge		
Ertragslage	Personalintensität	Personalaufwendungen x 100	16,3 %	15,8 %
		Ordentliche Aufwendungen		
	Sach- und Dienstleistungsquote	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100	21,9 %	20,1 %
		Ordentliche Gesamtaufwendungen		
	Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen x 100	39,5 %	39,6 %
		Ordentliche Aufwendungen		

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

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

In 2014 liegt der Aufwandsdeckungsgrad bei 106,2 %. Die Einnahmen decken somit die Ausgaben vollständig ab. Durch eine Quote von mindestens 100 % ist auch in Zukunft die stetige Aufgabenerfüllung der Gemeinde Rosendahl sichergestellt.

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

Die Gesamtbilanz weist zum 31.12.2014 eine Eigenkapitalquote 1 von 35,8 % aus. Durch die Verbesserung des Aufwandsdeckungsgrads auf über 100 % ist die Eigenkapitalminderung durch die Unterdeckung zurückliegender Jahre zumindest vorübergehend gestoppt.

Die Kennzahl **Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)** misst den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert. Für 2014 ergibt sich, wie vorstehend ausgewiesen, eine Quote von 69,4 %.

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

Vermögenslage

Die Vermögensstruktur in der Gesamtbilanz wird durch das Anlagevermögen mit einem Anteil von 91,30 % geprägt. Dabei bilden die Sachanlagen und innerhalb dieses Bilanzpostens das Infrastrukturvermögen einen besonderen Schwerpunkt. Die **Infrastrukturquote (IsQ)** stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Der Kennzahlenwert von 50,1 % belegt, dass genau die Hälfte der Bilanzsumme auf das Infrastrukturvermögen entfällt.

Die **Abschreibungsintensität (AbI)** gibt an, in welchem Umfang die Gemeinde im Haushaltsjahr durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Mit einer Quote von 14,0 % belasten die Abschreibungen das Jahresergebnis durchaus erheblich.

Die **Drittfinanzierungsquote (DfQ)** zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastungen aus Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich. Der Kennzahlenwert in 2014 beträgt 55,6 %.

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang der jährliche Werteverzehr beim Anlagevermögen (Anlagenabgänge + bilanzielle Abschreibungen) zeitnah durch neuerlichen Vermögenserwerb ausgeglichen wird. Dabei ist allerdings zu beachten, dass zusätzliche Faktoren Einfluss auf das Investitionsverhalten von Kom-

munen haben. Von besonderer Bedeutung ist dabei die Tatsache, dass langlebige Vermögensgegenstände, wie sie bei gemeindlichem Vermögen überwiegend vorhanden sind (z.B. Infrastrukturvermögen), keine kurzfristigen Investitionsbedarfe auslösen. Eine zeitlich befristete Investitionszurückhaltung als Konsolidierungsmaßnahme im Rahmen von Haushaltssicherungskonzepten kann zudem dann finanzwirtschaftlich sinnvoll sein, wenn dadurch keine unverhältnismäßigen Belastungen für die Zukunft begründet werden. In Haushaltsjahr 2014 beträgt der Kennzahlenwert 68,1 %.

Finanzlage

Liquiditätsengpässe waren in 2014 nicht zu verzeichnen.

Der **Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)** lässt erkennen, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Nach der „Goldenen Bilanzregel“, die besagt, dass langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein soll, sollte der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen. Im Jahr 2014 wird diese Quote mit 98,0 % nicht erreicht.

Die Kennzahl **Liquidität 2. Grades (Li2)** zeigt auf, in welchem Umfang zum Bilanzstichtag die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch den Bestand an liquiden Mitteln und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. In 2014 beträgt dieser Wert 161,9 %. Damit können die kurzfristigen Verbindlichkeiten in vollem Umfang durch liquide Mittel und kurzfristigen Forderungen gedeckt werden.

Mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote (KVbQ)** kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet ist. Mit einer Quote von 4,0 % ergibt sich hier eine geringe Belastung.

Die **Zinslastquote**, die den Anteil des Zinsaufwandes an den ordentlichen Gesamtaufwendungen anzeigt, beträgt in 2014 insgesamt 1,8 % und stellt damit einen durchaus günstigen Wert dar. Durch einen weiteren Schuldenabbau in den kommenden Jahren und bei weiterhin positiver Liquidität dürfte diese Quote künftig noch sinken.

Ertragslage

Die **Netto-Steuerquote (NSQ)** gibt Aufschluss darüber, in welchem Umfang sich die Gemeinde selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Die Quote ist mit 51,6 % weiterhin unter-

durchschnittlich und belegt nachhaltig eine im Vergleich zu vielen Kommunen geringe eigene Finanzkraft.

Mit einer **Zuwendungsquote (ZwQ)** von 15,0 % wird belegt, dass in 2014 die zur Finanzierung der ordentlichen Aufwendungen vorhandenen Erträge zu fast 1/6 durch Dritte erbracht werden.

Die **Personalintensität (PI)** gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Gesamtaufwendungen an. Mit 16,3 % ergibt sich im interkommunalen Vergleich eine weiterhin sehr niedrige Quote.

Mittels der **Sach- und Dienstleistungsquote (SDI)** ist ersichtlich, wie hoch der Anteil der Aufwendungen Dritter an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist, d.h. in welchem Ausmaß sich die Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. In 2014 beträgt diese Quote 21,9 %.

Größter Posten auf der Aufwandseite ist die Position **Transferaufwendungen (TAQ)**. Diese Quote beträgt insgesamt 39,5 %. Dieser Wert belegt, dass mehr als jeder dritte Euro aufgrund gesetzlicher Vorgaben ohne eine konkrete Gegenleistung an Dritte transferiert werden muss. Stellt man die Transferaufwandsquote in Bezug zur Zuwendungsquote (= 15,0 %) so wird sichtbar, dass die Gemeinde in erheblichem Umfang eigenes Steuer- und Abgabenaufkommen einsetzen muss, um die Transferansprüche Dritter zu befriedigen.

10. Finanzwirtschaftliche Entwicklung

Gegenüber der geprüften und festgestellten Bilanz zum 31.12.2013 ist zum Bilanzstichtag am 31.12.2014 eine Erhöhung der Bilanzsumme um 616.214,10 € zu verzeichnen. Dabei verringert sich das Anlagevermögen um 838.641,01 € und das Umlaufvermögen erhöht sich um 1.542.743,61 €. Die aktive Rechnungsabgrenzung verringert sich um 87.888,50 €.

Neben den Abgängen, Umbuchungen und Abschreibungen in Höhe von 2.985.475,89 € bilden die Anlagenzugängen von 2.146.834,88 € den Schwerpunkt bei der Veränderung des Anlagevermögens.

Die Erhöhung des Umlaufvermögens um insgesamt 1.542.743,61 € resultiert aus einer Verringerung bei den Vorräten um 113.305,02 € und einer Erhöhung bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen um 58.310,99 €, sowie aus einer Erhöhung des Bestandes an liquiden Mitteln um 1.597.737,64 €.

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten vermindert sich gegenüber dem Vorjahr um 87.888,50 € auf 504.652,50 €.

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

- a) Der beim Anlagevermögen im Haushaltsjahr 2014 durch den Werteverzehr (Abschreibungen) eingetretene Vermögensverlust wurde durch den Zugang von Anlagevermögen zu rd. 72 % ausgeglichen; der nominelle Erhalt des gemeindlichen Anlagevermögens konnte insoweit nicht erreicht werden.
- b) Abschreibungen, soweit sie denn vollständig erwirtschaftet werden, haben für sich genommen keinen Einfluss auf das Bilanzvolumen, da der Wertminderung beim Anlagevermögen durch Abschreibung ein entsprechender Zuwachs beim Umlaufvermögen (liquide Mittel) gegenüber steht.

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

Wie unter Buchstabe a) ausgeführt findet dieser Ausgleich im Haushaltsjahr beim Anlagevermögen nicht statt; die Zugänge beim Anlagevermögen erreichen das Volumen der Abschreibungen nicht. Dadurch, dass die Abschreibungen im Haushaltsjahr 2014 in vollem Umfang erwirtschaftet werden – *die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss von 871.378,31 € ab* – erfolgt eine geringe Erhöhung der Bilanzsumme und somit ein entsprechender Liquiditätszuwachs.

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

11. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

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

12. Ausblick

Ergebnisentwicklung

Der Jahresabschluss 2014 weist gegenüber der Planung eine Verbesserung von rd. 815.948 € aus.

Auch für das Haushaltsjahr 2015 wird zum jetzigen Stand von einer Verbesserung gegenüber der Planung ausgegangen.

Allerdings ist die mittelfristige Entwicklung ab 2016 nur schwer abschätzbar. Insbesondere die Auswirkungen der weiterhin instabilen Situation in vielen Ländern Europas auf die konjunkturelle Entwicklung erschweren eine seriöse Voraussage.

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

Die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer in 2014 und 2015 bewirken eine Erhöhung der anrechenbaren Steuerkraft für die Jahre 2016 und 2017, was zu einer Verringerung der Schlüsselzuweisung führt.

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

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

Liquiditätsentwicklung

Wie in der Vergangenheit ist es auch in 2014 gelungen, die dauerhafte Inanspruchnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung zu vermeiden.

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

13. Chancen und Risiken

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

Ausgangslage

In den zurückliegenden NKF-Jahren wurden folgende Jahresergebnisse erreicht:

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

Für das Jahr 2015 geht der Gesamtergebnisplan von einem Defizit in Höhe von 1.240.290 € aus. Nach dem derzeitigen Stand kann davon ausgegangen werden, dass das tatsächliche Jahresergebnis besser ausfällt als ursprünglich geplant.

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

Demografischer Wandel

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

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

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

Konjunkturelle Entwicklung

Auf der Ertragsseite wird der Haushalt der Gemeinde Rosendahl von der Entwicklung der Steuern sowie der allgemeinen Zuweisungen des Landes bestimmt. Laut Jahresabschluss 2014 ergaben sich bei den Steuern und ähnlichen Abgaben Erträge in Höhe von 10.761.605 €, 917.040 € mehr als geplant. Die Erträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen beliefen sich auf 3.027.984 €, 87.684 € mehr als geplant. Insgesamt beliefen sich diese Erträge somit auf 13.789.589 €. Dies entspricht 68,36 % der ordentlichen Erträge in Höhe von 20.173.215 € im Ergebnishaushalt. Wesentliche Chancen und Risiken gehen daher von der Entwicklung dieser Ertragspositionen aus.

Insbesondere das Ergebnis bei der Gewerbesteuer unterliegt stets großen Schwankungen. In 2014 sind wie bereits im Jahr 2013 die Gewerbesteuererträge deutlich höher ausgefallen als geplant. Wie sich jedoch die Gewerbesteuererträge in den Folgejahren entwickeln werden, ist schwer vorherzusagen. Dies ist vor allem von der konjunkturellen Entwicklung bundesweit, aber auch von der Geschäftslage der ortsansässigen Unternehmen abhängig. Derzeit wird davon ausgegangen, dass in 2015 erneut die Gewerbesteuererträge höher ausfallen als geplant.

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

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

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

Grundsteuer B – Risiko

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

Gerade die Grundsteuer B steht jedoch seit langer Zeit in der Kritik. Insbesondere wird der Bezug auf die „Einheitswerte“ kritisiert, die heute im Wesentlichen nur noch für die Grundsteuer verwendet werden und nach wie vor die Wertverhältnisse vom 1.1.1964 (bzw. vom 1.1.1935 in den neuen Ländern) zugrunde legen. In seinem Urteil vom 30.06.2006 war der Bundesfinanzhof noch der Auffassung, dass die Situation zwar

bedenklich, aber jedenfalls bis 01.01.2007 noch verfassungsgemäß sei. In seinem Beschluss vom 22.10.2014 klingt dies jedoch anders. Jedenfalls ab 01.01.2009 hält der Bundesfinanzhof die Situation wegen Verstoßes gegen den allgemeinen Gleichheitssatz (Art. 3 Abs. 1 Grundgesetz) für verfassungswidrig. Beide Fälle sind beim Bundesverfassungsgericht anhängig.

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

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

Kommunaler Finanzausgleich

Aufgabe des kommunalen Finanzausgleichs ist es, die kommunale Finanzausstattung so aufzustocken und zu steuern, dass eine aufgaben- und bedarfsgerechte Finanzausstattung gewährleistet ist. Den Gemeinden und Gemeindeverbänden sollen entsprechend Artikel 28 Abs. 2 Grundgesetz die finanziellen Grundlagen ihrer Selbstverwaltung gesichert werden. Artikel 106 Abs. 7 Grundgesetz verpflichtet die Länder, für eine ausreichende Finanzausstattung ihrer Kommunen zu sorgen. Die genaue Höhe dieser Finanzausstattung und die anschließende Verteilung regeln die Länder in ihren Finanzausgleichs- bzw. Gemeindefinanzierungsgesetzen.

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

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

Hier ist insbesondere die Veränderung beim Soziallastenansatz hervorzuheben, der zu einer erheblichen Reduzierung der Schlüsselzuweisungen in den vergangenen Jahren geführt hat. Beim Soziallastenansatz wird seit dem GFG 2008 die Zahl der Bedarfsgemeinschaften mit einem sogenannten Gewichtungsfaktor multipliziert. Dieser Gewichtungsfaktor hat sich von 3,9 in 2010 auf 15,76 in 2015 erhöht. Nach den vorliegenden Eckpunkten für das GFG 2016 liegt der Gewichtungsfaktor in 2016 sogar bei 17,63.

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

Allgemeine Umlagen

Die Transferquote beträgt bei der Gemeinde Rosendahl in 2014 39,50 %. In den Transferaufwendungen sind insbesondere die Gewerbesteuerumlage und die Kreisumlage enthalten. Die zu erbringenden Kreisumlagen (allgemeine Umlage und Jugendamtsumlage) werden in ihrem Umfang vom Empfänger dieser Umlagezahlungen, dem Kreis Coesfeld, über die Verankerung der Hebesätze in der Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld und damit durch diesen selbst festgelegt. Die Höhe der Kreisumlagen orientiert sich am Finanzierungsbedarf des Kreises. Dieser wiederum wird wesentlich beeinflusst von den finanziellen Lasten, die der Kreis im Bereich von SGB-Leistungen und der Jugendhilfe sowie der Eingliederungshilfe über die Landschaftsumlage zu erbringen hat. Gerade in diesen beiden Bereichen sind vor dem Hintergrund der demografischen und gesellschaftlichen Entwicklungen in den vergangenen Jahren extreme Kostensteigerungen bereits eingetreten und weiterhin zu erwarten. So hat der Landschaftsverband bereits angekündigt, dass die Hebesätze 2016 steigen werden.

Straßen- und Wegeunterhaltung

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

Soziallasten - Risiko

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

Leistungen nach dem AsylbLG

Die Aufwendungen im Bereich der Leistungen nach dem AsylbLG sind in 2014 um knapp 190.000 € gegenüber dem Haushaltsansatz gestiegen. Sie liegen mit 437.645 € um 153.736 € über dem Ergebnis 2013.

Für das Haushaltsjahr 2015 wurde der Haushaltsansatz im Vergleich zum Jahresergebnis 2014 fast verdoppelt.

Die Situation hat sich noch nicht entspannt. In den zurückliegenden Monaten des Jahres 2015 sind die Flüchtlingszahlen dramatisch angestiegen. Derzeit wird damit gerechnet, dass die in den kommenden Monaten zu erwartenden Zugänge noch über den derzeitigen Zugängen liegen. Wenn diese Prognosen eintreten, müssen weitere Investitionen für die Flüchtlingsunterbringung getätigt werden.

Personalaufwendungen

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

Der von den Tarifvertragsparteien angestrebte Abschluss einer neuen Entgeltordnung könnte durch die dann notwendig werdenden Neubewertungen etc. zu erhöhten Personalaufwendungen führen. Derzeit ist noch nicht abzusehen, wann die Verhandlungen abgeschlossen werden.

Schulden

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

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

14. Verantwortlichkeiten

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

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

• Mitglied des Regionalbeirates Münster der GVV-Kommunalversicherung VvaG • Mitglied des Kommunalbeirates der Gelsenwasser AG
--

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

Barenbrügge, Theodor bis 23.06.2014	Beamter der Deutschen Bahn AG
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl	

Böwing, Anna-Lena ab 24.06.2014	Bundesfreiwilligendienstleistende
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied in der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Vechte	

Branse, Martin	Beamter der Deutschen Rentenversicherung
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl (bis 23.06.2014) • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH (bis 23.06.2014) • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ (bis 23.06.2014)	

Deitert, Frederik ab 24.06.2014	Sparkassenangestellter
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ausschusses des Wasser- und Bodenverbandes Vechte • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl	

Eilmann, Dirk ab 24.06.2014	Bankkaufmann
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH	

Eimers, Alfred	Selbständiger Gemälderestaurator
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl (bis 23.06.2014) • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied in der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl (bis 23.06.2014)	

Espelkott, Tobias	Sachbearbeiter
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl (bis 23.06.2014) • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl (bis 23.06.2014) • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Vechte	

Everding, Klara bis 23.06.2014	Industriekauffrau im Ruhestand
• 2. stellvertretende Bürgermeisterin • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbands Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Leiterin des Katholischen Bildungswerkes Osterwick • Mitglied Bürgerstiftung Rosendahl	

Fedder, Ralf	Maschinenbautechniker
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld (bis 23.06.2014) • Mitglied des Ausschusses des Wasser- und Bodenverbandes Dinkel	

Fehmer, Alexandra ab 24.06.2014	Verwaltungsangestellte im Erziehungsurlaub
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Ehrenamtliche Tätigkeit im Sportverein Westfalia Osterwick e.V.	

Förster, Richard ab 24.06.2014	Arzt im Ruhestand
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Beratendes Mitglied gem. § 58 Abs. 1 Satz 11 GO NRW im Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Rosendahl • Beratendes Mitglied gem. § 58 Abs. 1 Satz 11 GO NRW im Planungs-, Bau-	

und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl • Beratendes Mitglied gem. § 58 Abs. 1 Satz 11 GO NRW im Schul- und Bildungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Gövert, Hermann-Josef ab 24.06.2014	Fachassistent
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses	

Hemker, Leo	Einkaufsleiter im Ruhestand
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl (ab 24.06.2014) • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl (ab 24.06.2014) • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“	

Isfort, Mechthild bis 23.06.2014	Büroangestellte
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbands Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Beratendes Mitglied der Schulkonferenzen Rosendahler Schulen • Mitglied des VHS-Ausschusses der Volkshochschule Coesfeld • Mitglied des Sparkassenbeirates der Sparkasse Westmünsterland	

Kreutzfeldt, Brigitte	Konrektorin
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl (ab 24.06.2014) • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl (bis 23.06.2014) • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl (ab 24.06.2014)	

- Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl (ab 24.06.2014)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
- Gesellschafter der StraSo Holtwick GbR Stromerzeugung
- Gesellschafter der SPH GbR Immobilienverwaltung
- Schriftführerin der SPD Rosendahl

Kreutzfeldt, Klaus-Peter	Pensionär
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl (bis 23.06.2014) • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl (bis 23.06.2014) • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl (bis 23.06.2014) • Beratendes Mitglied der Schulkonferenzen Rosendahler Schulen (bis 23.06.2014) • Gesellschafter der StraSo Holtwick GbR Stromerzeugung • Gesellschafter der SPH GbR Immobilienverwaltung • Kassierer der SPD Rosendahl • Presbyter und Finanzkirchenmeister der ev. Kirchengemeinde Coesfeld	

Lembeck, Guido	kaufmännischer Angestellter
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl (ab 24.06.2014) • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Beratendes Mitglied der Schulkonferenzen Rosendahler Schulen (ab 24.06.2014) • Hauptbrandmeister bei der Freiwilligen Feuerwehr Rosendahl	

Lethmate, Frederik Maximilian ab 24.06.2014	Student
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl	

Meier, Frank bis 23.06.2014	Tarifangestellter
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Netzgesellschaft Rosendahl mbH	

Meier, Lisa Margeaux bis 23.06.2014	
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl	

Mensing, Hartwig	
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl (bis 23.06.2014) • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl (seit 24.06.2015) • Beratendes Mitglied der Schulkonferenzen Rosendahler Schulen • Mitglied der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes • Ehrenamtliches Mitglied im Heimatverein Holtwick e.V. • Sachkundiger Bürger im Kreistag des Kreises Coesfeld • Schatzmeister UWG Kreis Coesfeld • Schatzmeister AFS Coesfeld	

Neumann, Michael ab 24.06.2014	Pensionär
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH“	

Rahsing, Ewald	technischer Leiter
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl (bis 23.06.2014) • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ (ab 24.06.2014) • Mitglied im Beirat der „Münsterland Netzgesellschaft mbH & CO.KG“ (seit 24.06.2014) • Mitglied im Bezirksvorstand Westfalen der Deutschen Milchkontroll- und Tierzuchtbediensteten	

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

Riermann, Günter bis 23.06.2014	technischer Angestellter
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ausschusses des Wasser- und Bodenverbandes Vechte	

Schaten, Carina bis 23.06.2014	Grundschullehrerin
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl	

Schenk, Klaus bis 23.06.2014	Polizeibeamter
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl	

Schubert, Franz	Hotelkaufmann
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl (bis 23.06.2014) • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“	

Schulze-Baek, Franz-Josef	selbständiger Landwirt
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl	

- Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl
- Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl
- Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“
- Mitglied der Mitgliederversammlung und des erweiterten Vorstandes der „Lokale Aktionsgruppe Region Bamberge e.V.“
- Mitglied des Ausschusses des Wasser- und Bodenverbandes Untere Berkel

Söller, Hubert	Kommunalbeamter/Pensionär ab 06/2014
• Stellvertretender Bürgermeister • Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“ • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH • Mitglied des Beirates der Münsterland Netzgesellschaft mbH (bis 23.06.2014) • Mitglied der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes • Mitglied der Mitgliederversammlung der EUREGIO • Mitglied im Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Mittlere Berkel	

Steindorf, Ralf	Beamter Deutsche Post Retail
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl (Vorsitzender) • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl (bis 23.06.2014)	

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“
- Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl
- Beratendes Mitglied für die Schulkonferenz der Sekundarschule Legden Rosendahl bei der Besetzung von Schulleiterstellen gem. § 61 Abs. 2 Schulgesetz NRW
- Beratendes Mitglied für die Schulkonferenz der in Trägerschaft der Gemeinde Rosendahl stehenden Schulen bei der Besetzung von Schulleiterstellen gem. § 61 Abs. 2 Schulgesetz NRW (ab 24.06.2014)
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl (seit 24.06.2014)
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der „Wirtschaftsförderung für den Kreis Coesfeld GmbH“
- Mitglied der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes
- Mitglied VERDI BV Berlin
- Vorstandsmitglied CDA/KV Coesfeld
- Vorstandsmitglied CDA/Bez.V. Münster
- Vorstandsmitglied CDA-DGB NRW

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

Weber, Winfried	Industrie-Designer
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl (bis 23.06.2014) • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Vorsitz im Technischen Ausschuss des Fachverbandes der Matratzenindustrie • Mitglied in der Deutschen Gütegemeinschaft Möbel, Ausschuss Matratzen	

- Mitglied im Fachbeirat Stiftung Warentest
- Vorsitz im Normenausschuss Betten und Matratzen DIN e.V., Berlin

Wigger, Bernhard ab 24.06.2014	Landwirt
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied im Planungs-, Bau- und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl	

Wilde, Andreas bis 23.06.2014	Monteur
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl • Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl (Vorsitzender) • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl	

Rosendahl, 20.08.2015

Aufgestellt:


Fuchs
Kämmerin

Bestätigt:


Niehues
Bürgermeister